

Zarządzenie Nr 8/2010
Wójta Gminy Ojrzeń
z dnia 16 marca 2010 roku

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Ojrzeń za 2009 rok oraz
sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury.**

Na podstawie art. 199 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz.2104 z póź. zm./, w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241/ , art.61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z póź. zm./ oraz Uchwały Nr XXXII/204/2006 Rady Gminy Ojrzeń z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy oraz o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury **Wójt Gminy Ojrzeń zarządza co następuje:**

§ 1

Przedstawić Radzie Gminy Ojrzeń i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2009 rok w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przedstawić Radzie Gminy Ojrzeń sprawozdanie roczne wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w Gminie Ojrzeń w brzmieniu załącznika nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

RADA GMINY OJRZEŃ
06-456 Ojrzeń

17. 03. 2010 *dk*

WÓJT
Zdzisław Mierzejewski

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Warszawie
ZESPÓŁ w CIECHANOWIE
ul. 17-go Stycznia 7
17 03 2010

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 8/2010
Wójta Gminy Ojrzeń
z dnia 16 marca 2010 roku

Sprawozdanie z wykonania

Budżetu Gminy Ojrzeń

za 2009 rok

**OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI
BUDŻETU GMINY OJRZEŃ
ZA 2009 ROK**

Na podstawie art.199 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), w związku z art.121 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych Wójt Gminy ma obowiązek w terminie do dnia 20 marca roku następującego po roku budżetowym przedstawić organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu tej jednostki, zawierające zestawienie dochodów i wydatków, wynikające z zamknięć rachunków budżetu oraz sprawozdanie obejmujące wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Budżet Gminy Ojrzeń na 2009 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXXIV/157/2009 z dnia 29 grudnia 2008 roku w kwotach:

- dochody - **11.561.012 zł**
- wydatki - **11.561.012 zł**

W trakcie wykonywania budżetu zwiększono dochody o kwotę 2.001.800,12 zł, zmniejszono o kwotę 1.096.644,78 zł. Wydatki budżetu zwiększono w ciągu roku o kwotę 5.971.527,49 zł, zmniejszono o kwotę 3.413.667,15 zł.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku budżet uległ zmianie i wynosił:

- dochody – **12.466.167,34 zł**
- wydatki – **14.118.872,23 zł**

Wprowadzone zmiany w 2009 roku w konsekwencji zwiększyły budżet po stronie:

- dochodów o kwotę **905.155,34 zł tj. 7,83 %**
- wydatków o kwotę **2.557.860,23 zł tj. 22,12 %**

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.652.705 zł zaciągnięto kredyty w wysokości 1.000.000 zł. Kredyt w kwocie 658.244,57 zł zaciągnięto z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W związku z umorzeniem pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 13.067,86 zł, rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych wyniosły 645.176,71 zł.

Łącznie przychody budżetu – 2.310.949,57 zł, rozchody – 645.176,71 zł

Z planowanej kwoty dochodów **12.466.167,34 zł** do budżetu wpłynęła kwota **12.415.914,07 zł**, co stanowi **99,60 %** wykonania planu dochodów.

Z planowanej kwoty wydatków **14.118.872,34 zł** wydatkowano **13.523.186,57 zł**, stanowi to **95,78 %** wykonania planu wydatków.

Wydatki bieżące – plan **10.227.773,90 zł** - wykonanie **9.644.432,40 zł**, co stanowi **94,30 %**

Wydatki majątkowe – plan **3.891.098,44 zł** - wykonanie **3.878.754,17 zł**, co stanowi **99,68 %**

W wyniku osiągnięcia dochodów w **kwocie 12.415.914,07 zł** i zrealizowania wydatków w kwocie **13.523.186,57 zł** na koniec 2009 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości **1.107.272,50 zł**. Planowany deficyt wynosił 1.652.705 zł, na który zostały zaciągnięte kredyty w kwocie 1.000.000 zł oraz przeznaczone wolne środki w kwocie 652.705 zł. Różnica między faktycznym deficytem, a kwotą zaciągniętych kredytów i wolnych środków z lat poprzednich na jego sfinansowanie oraz różnica pomiędzy zaciągniętym kredytem na rozchody, a faktycznie wykonanymi spłatami kredytów i pożyczek stanowi **wolne środki budżetu na koniec roku 2009 – 558.500,36 zł**.

Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na początek 2009 roku wynosiły 2.015.937,57 zł. W 2009 roku dokonano spłat kredytów i pożyczek na kwotę

645.176,71 zł oraz uzyskano umorzenie pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 13.067,86 zł. W ciągu roku zaciągnięto kolejne kredyty na kwotę 1.658.244,57 zł. Według stanu na koniec roku 2009 zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 3.015.937,57 zł.

Na koniec 2009 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 574.386,19 zł.

Zobowiązania w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń (termin płatności 20 styczeń 2010 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2010 roku) wynikających z przepisów szczegółowych.

Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących dotyczą faktur, które wpłynęły w styczniu 2010 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2009.

Zobowiązania częściowo znajdują pokrycie w planie wydatków roku 2009, pozostałe to zobowiązania na zapewnienie ciągłości działania jednostki, które zgodnie z upoważnieniem danym Wójtowi Gminy oraz przekazaniem przez Wójta tych uprawnień jednostkom organizacyjnym Uchwałą Nr XXXIV/157/2009 z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ojrzeń na rok 2009 nie mogą przekroczyć 600.000 zł

Należności

Na dzień koniec 2009 roku wystąpiły należności w kwocie 237.385,45 zł

Na powyższą kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 204.974,62 zł. Są to zaległości z tytułu: czynszu za wynajem lokali – kwota 1.836,68 zł, spłat za wykupione nieruchomości – kwota 1.639,18 zł, podatku w formie karty podatkowej przekazywanego z Urzędu Skarbowego – kwota 2.690,28 zł, podatku od nieruchomości - kwota 15.647,90 zł, podatku rolnego - kwota 27.563,11 zł, podatku leśnego – kwota 3.492,81 zł, podatku od środków transportowych - kwota 8.382,50 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych – 3,50 zł, podatku od spadków i darowizn – 150,00 zł, zaległości od dłużników alimentacyjnych – kwota 143.568,66 zł.

Na bieżąco wystawiane są dłużnikom upomnienia do zapłaty oraz tytuły egzekucyjne. W przypadku dłużników alimentacyjnych Gminny Ośrodek Pomocy

Spółecznej na bieżąco zobowiązuje ich do rejestracji jako bezrobotni, bądź poszukujący pracy, informuje właściwy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej, w przypadku uniemożliwienia przeprowadzania wywiadu oraz nie złożenia oświadczenia majątkowego występuje do starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika oraz kieruje sprawę do prokuratury.

W 2009 roku dokonano umorzeń zaległości podatkowych w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości na kwotę 3.723,20 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków uchwalonych przez Radę Gminy Ojrzeń za 2009 rok wynoszą 177.233 zł:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 80.799 zł
- podatek rolny od osób prawnych – 2.311 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 31.937 zł
- podatek rolny od osób fizycznych – 62.186 zł

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Dochody budżetu gminy w 2009 rok według źródeł ich pochodzenia kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1	2	3	4
Dochody ogółem	12.466.167,34	12.415.914,07	99,60
<i>Dochody własne w tym:</i>	<i>2.175.896</i>	<i>2.171.383,01</i>	<i>99,79</i>
Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	5.000	-170,54	-
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	864.801	786.107	90,9
Podatek rolny	242.000	229.493,57	94,83
Podatek od nieruchomości	410.000	426.886,40	104,12
Podatek leśny	68.000	64.873	95,40
Podatek od środków transportowych	30.500	20.744	68,01
Podatek dochodowy od osób fizycznych ,opłacanych w formie karty podatkowej	3.000	2.590,62	86,35
Podatek od czynności cywilno - prawnych	54.000	55.869,02	103,46
Podatek od spadków i darowizn	2.000	2.112	105,60
Wpływy z opłaty skarbowej	20.000	12.628	63,14
Dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego	145.254	207.706,76	143,00
Pozostałe dochody: odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, odsetki od nieterminowych wpłat, opłaty lokalne,	331.341	362.543,18	109,42

inne			
<i>Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminom.</i>	<i>1.763.764</i>	<i>1.723.524,89</i>	<i>97,72</i>
<i>Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych</i>	<i>367.905,22</i>	<i>363.034,62</i>	<i>98,68</i>
<i>Pozostałe dotacje środki - pozyskane ze źródeł zewnętrznych</i>	<i>1.302.175,12</i>	<i>1.301.544,55</i>	<i>99,95</i>
<i>Subwencje</i>	<i>6.856.427,00</i>	<i>6.856.427,00</i>	<i>100,00</i>

Dochody własne

Dochody własne w budżecie gminy na 2009 rok stanowią 17,49 % ogółu budżetu. W 2009 roku planowano dochody własne w kwocie 2.175.896 zł. Zrealizowano dochody w kwocie 2.171.383,01 zł, co stanowi 99,79 % wykonania.

Dochody podatkowe w kwocie 1.599.021,07 zł:

- udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – - 170,54 zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 786.107 zł.
- podatek rolny - 229.493,57 zł.
- podatek od nieruchomości - 426.886,40 zł.
- podatek leśny - 64.873 zł.
- podatek od środków transportowych - 20.744 zł.
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej- 2.590,62 zł
- podatek od czynności cywilno - prawnych – 55.869,02 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej - 12.628 zł.

Pozostała kwota dochodów własnych – 572.361,94 zł to dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego, odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, odsetki od nieterminowych wpłat, opłaty lokalne, inne.

Wskazuje się na niskie wykonanie wydatków w dochodach z tytułu podatku transportowego, które wyniosło 20.744 zł, co stanowiło 68,01% . W planie uwzględniono

również kwotę zaległości, która nie została odzyskana ze względu na bezskuteczność egzekucji. Niskie wpływy z tytułu opłaty skarbowej wynikają z trudności przy planowaniu wysokości tych wpływów w skali całego roku. Wyższe wykonanie planu dochodów z tytułu sprzedaży, bo aż 143 % planu dochodów wynika z faktu, iż udało się sfinalizować umowy sprzedaży nieruchomości poprzez podpisanie aktów notarialnych jeszcze pod koniec roku 2009, przypuszczano, że nie uda się dokonać transakcji do końca roku.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminom

Dotacje celowe na zadania zlecone stanowią 13,88 % ogółu budżetu w 2009 roku. Plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2009 roku wyniósł 1.763.764 zł. Wydatkowano kwotę 1.723.524,89 zł, co stanowi 97,72 % planu. Środki z otrzymanej dotacji wydatkowano na wypłatę rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dział 010) – 261.178,05 zł, pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących prace w ramach zadań zleconych (dział 750) – 42.326 zł, pokrycie kosztów sporządzania i aktualizacji spisu wyborców (dział 751) – 715,88 zł, przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego (dział 751) – 7.581,75 zł, obronę cywilną (dział 754) – 400 zł, wypłatę świadczeń z opieki społecznej (dział 852) – 1.411.323,21 zł. Niewydatkowana część środków to kwota 40.239,11 zł, z czego 40.085,05 zł dotyczy rozdziału świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Z uwagi na fakt, iż środki finansowe na wypłaty w m - cu grudniu były zabezpieczone z budżetu wojewody dopiero decyzją wydaną pod koniec 2009 roku, nastąpiło przeszacowanie osób uprawnionych i zapotrzebowano zbyt dużą ilość środków.

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych stanowią niewielki odsetek ogółu budżetu w 2009 roku – 2,92 %. Plan dochodów dotacji otrzymanych z

budżetu państwa na realizację zadań własnych w 2009 roku wyniósł 367.905,22 zł. Wydatkowano kwotę 363.034,62 zł, co stanowi 98,68 %. Środki z dotacji wydatkowano na: zakupy pomocy dydaktycznych w ramach programu „Radosna Szkoła” w szkołach (dział 801) – 6.000 zł, wypłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (dział 852) -1.383,84 zł, wypłatę zasiłków stałych i okresowych (dział 852) – 26.990,88 zł, realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” - dożywianie dzieci w szkołach (dział 852) – 76.317,53 zł, pokrycie kosztów funkcjonowania GOPS (dział 852) – 82.580 zł, realizację programu Integracji Społecznej (dział 852) – 109.616,22 zł oraz wypłatę stypendiów dla uczniów i dofinansowanie zakupu podręczników (dział 854) – 58.146,15 zł, zakupu nowości wydawniczych do Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu (dział 921) – 2.000,00 zł.

Niewydatkowana część to kwota 4.870,60 zł. Dotyczy środków nie wykorzystanych środków na wypłatę stypendiów i dofinansowania zakupu podręczników, ze względu na mniejszą liczbę uprawnionych, spełniających kryterium dochodowe od liczby przyjętej w zapotrzebowaniu na środki – 2.072,85 zł oraz świadczeń z pomocy społecznej również uzależnionych od kryterium dochodowego – 2.797,75 zł.

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych to kwota 1.301.544,55 zł. Stanowi ona 10,48 % dochodów budżetu wykonanych w 2009 roku.

- Dotacja z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na modernizację drogi gminnej Żochy - Kałki – 30.000 zł (dział 600).
- Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Nowa Wieś - Brodzięcín – 293.000 zł (dział 600)
- Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Kraszewo - Grabówiec – 300.000 zł (dział 600)
- Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zakup używanego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kraszewo – 90.000 zł (dział 754).

- Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na modernizację budynku Zespołu Szkół w Młocku – 100.000 zł (dział 801),
- Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej z przeznaczeniem na budowę boiska w m. Kraszewo – 299.369,59 zł (dział 926)
- Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na modernizację boiska we wsi Kraszewo- 100.000 zł (dział 926)
- Środki finansowe na realizację projektu systemowego „Pomagając sobie pomagasz innym” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki – 89.174,96 zł (dział 852)

Subwencje

Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2009 roku stanowiły ponad 55,22 % wykonania dochodów budżetu.

Roczny plan subwencji wynosi 6.856.427 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 6.856.427 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

subwencja oświatowa – plan 3.587.834 zł – wykonanie 3.587.834 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja podstawowa – plan 3.081.628 zł – wykonanie 3.081.628 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja równoważąca – plan 186.965 zł – wykonanie 186.965 zł,
co stanowi 100 %.

Dochody w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale pochodzą z otrzymanych spadków i darowizn oraz dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w

produkcji rolnej. Z planowanej kwoty 261.179 zł do budżetu wpłynęła kwota 261.228,05 zł, co stanowi 100,02 %. Spadków i darowizn – 50,00 zł oraz dotacji na zwrot podatku akcyzowego – 261.178,05 zł.

Dział -020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02095 - Pozostała działalność

Plan dochodów w tym dziale wynosi 2.000,00 zł. Wpływy z czynszów za obwody łowieckie wynosiły 2.938,56 zł, co stanowiło 146,93 %.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Do budżetu wpłynęła kwota 623.000 zł, stanowi to 100 % wykonania. Dotacja z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na modernizację drogi gminnej Żochy - Kałki – 30.000 zł, dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Nowa Wieś - Brodzięcín – 293.000 zł, dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej Kraszewo - Grabówiec – 300.000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na planowaną kwotę dochodów 145.254 zł do budżetu wpłynęła kwota 207.706,76 zł, co stanowi 143 % wykonania planu.

Za wieczyste użytkowanie gruntów do budżetu wpłynęła kwota – 12.853,13 zł.

Za wynajmem lokali w 2009 roku wpłynęła do budżetu kwota 64.732,98 zł. Z tego z tytułu czynszu za wynajem mieszkań 6.022,72 zł, natomiast za wynajem lokali użytkowych – 29.287,42 zł, pozostałe czynsze – 29.422,84 zł. Zaległości z tytułu płatności za wynajem lokali mieszkalnych wynoszą 1.836,68 zł. Egzekucja należności jest często bezskuteczna.

Ze sprzedaży mienia komunalnego osiągnięto dochody w kwocie 125.454,93 zł. Na kwotę składają się:

- dochody z tytułu spłat za nieruchomości sprzedane, których płatności zostały rozłożone na raty długoterminowe – 5.801,33 zł
- dochody z tytułu sprzedaży działek – 106.043,60 zł
- dochody ze sprzedaży ruchomości - 13.610 zł

Wpływy z różnych opłat i odsetki od nieterminowych wpłat wynosiły – 4.665,72 zł

Wyższe wykonanie planu dochodów z tytułu sprzedaży, bo aż 143 % planu dochodów wynika z faktu, iż udało się sfinalizować umowy sprzedaży nieruchomości poprzez podpisanie aktów notarialnych jeszcze pod koniec roku 2009, przypuszczano, że nie uda się dokonać transakcji do końca roku.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan dochodów w 2009 roku wynosił 42.716 zł. Otrzymano 42.639,65 zł, co stanowi 99,82 %. Na powyższe dochody składa się przekazana dotacja z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie - 42.326 zł, oraz uzyskane dochody w wysokości 5% od wpłat za wydane dowody osobiste w kwocie – 313,65 zł.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Wykonano dochody w kwocie 272.379,83 zł. Stanowi ona 112,55 % wykonania planu. Na powyższą kwotę składają się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, które wynoszą - 30.211,52 zł, środki w ramach refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych z Powiatowego Urzędu Pracy wynosi 242.168,31 zł.

Dział 751 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Plan dochodów wynosił 716,00 zł. Wykorzystano dotacje na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 715,88 zł, co stanowi 99,98% planu.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan dochodów wynosił 7.597,00 zł. Wykorzystano dotacje na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów do parlamentu europejskiego w kwocie 7.581,75 zł, co stanowi 99,80% planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Dochody w tym rozdziale wyniosły – 93.351 zł. Na powyższą kwotę składają się: dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Kraszewo w kwocie 90.000 zł oraz środki przekazane przez OSP Kraszewo w kwocie 3.351 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Do budżetu wpłynęła dotacja w kwocie 400,00 zł z przeznaczeniem na obronę cywilną.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody 1.760.801 zł, wykonane – 1654.053,86 zł.

Wykonanie dochodów poszczególnych podatków kształtuje się następująco :

Nazwa i rodzaj podatku	§	Plan	Dochody wykonane	%
Podatek z karty podatkowej	0350	3.000	2.590,62	86,35
Podatek od nieruchomości	0310	410.000	426.886,40	104,12
Podatek rolny	0320	242.000	229.493,57	94,83
Podatek leśny	0330	68.000	64.873	95,40
Podatek od środków transportowych	0340	30.500	20.744	68,01
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	54.000	55.869,02	103,46
Podatek od spadków i darowizn	0360	2.000	2.112	105,60
Oplata od posiadania psów	0370	1.000	0	0
Oplata targowa	0430	1.000	640	64,00
Odsetki, upomnienia	0910 0690	6.500	4.361,04	67,09
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	48.000	46.324,95	96,51
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	20.000	12.628	63,14
Wpływy z innych opłat lokalnych	0490	5.000	1.594,80	31,90
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	864.801	786.107	90,90
Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	5.000	- 170,54	0

Wskazuje się na niskie wykonanie wydatków w dochodach z tytułu podatku transportowego, które wyniosło 20.744 zł, co stanowiło 68,01% . W planie uwzględniono również kwotę zaległości, która nie została odzyskana ze względu na bezskuteczność

egzekucji. Niskie wpływy z tytułu opłaty skarbowej, opłaty targowej, opłat od posiadania psów i innych opłat oraz odsetek i upomnień wynikają z trudności przy planowaniu wysokości tych wpływów w skali całego roku.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są wpływy subwencji oświatowej, wyrównawczej, równoważąca. Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2009 roku stanowiły ponad 55,22 % wykonania dochodów budżetu. Roczny plan subwencji wynosi 6.856.427 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 6.856.427 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na planowaną kwotę 3.587.834 zł gminie przekazano środki w tej wysokości, tj.100 %. Podkreślenia wymaga fakt, iż Wójt Gminy w roku 2009 pozyskał dodatkowo z rezerwy subwencji oświatowej 145.000 zł.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Planowana kwota subwencji ogólnej wyniosła 3.081.628 zł i tą samą kwotę gmina otrzymała. Roczny plan subwencji wynosi 3.081.628 zł.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Na planowaną kwotę subwencji równoważącej 186.965 zł do budżetu gminy wpłynęły środki w tej wysokości, tj.100 %.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale zaplanowano dotację na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu Radosna Szkoła w kwocie 6.000 zł oraz dotację z budżetu Województwa Mazowieckiego na modernizację budynku Zespołu Szkół w Młocku w kwocie 100.000 zł. Plan wykonano w 100%, ponieważ dotację zostały przekazane w pełnej wysokości.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano dochody z tytułu wpłat za wydawane posiłki w szkołach w wysokości 20.000 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 23.525,86 zł, co stanowi 117,63 %.

Dział 852 Opieka społeczna

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan dochodów w rozdziale wynosił w 2009 roku 1.432.100 zł zrealizowano dochody w kwocie 1.396.978,44 zł, co stanowi 97,55 %.

Kwota 1.389.914,95 zł dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie, czyli wypłatę świadczeń rodzinnych oraz fundusz alimentacyjnego oraz koszty obsługi tych wypłat. Kwota 7.063,49 zł to środki z tytułu kwot odzyskanych od dłużników alimentacyjnych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan dochodów w powyższym rozdziale wynosił 4.773 zł, zrealizowano dochody w kwocie 4.571,55 zł, co stanowiło 95,78%. Środki z dotacji zostały przeznaczone na opłacenia składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dochody w tym rozdziale uzyskano z tytułu dotacji na wypłatę zasiłków okresowych – 13.000 zł oraz wypłatę zasiłków stałych – 33.757 zł. Plan dochodów wyniósł 46.757 zł, faktycznie przekazano dotację w kwocie 45.211,43 zł, tj. 96,69 %. Dotację na wypłatę zasiłków okresowych wykorzystano w całości, natomiast dotację na wypłatę zasiłków stałych w niepełnej wysokości. Niewykorzystaną część dotacji – 1.545,12 zł zwrócono do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan dochodów wyniósł 171.755,12 zł, wykonanie 171.754,96 zł, co stanowi 100 %. W tym rozdziale zaplanowano środki z tytułu dotacji na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 82.580 zł – dotacja została przekazana w 100% oraz środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 89.175,12 zł na realizację projektu „Nowy zawód – nowa przyszłość” – wykorzystano środki w kwocie 89.174,96 zł .

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 187.122,22 zł, wykonanie dochodów wyniosło 185.933,75 zł, co stanowi 99,36 %.

Na dochody składają się dotacja na dofinansowanie programu dożywiania dzieci w szkołach zaplanowana w kwocie 77.506 zł, faktycznie wykorzystana, ze względu na obniżenie ilości dzieci dożywianych z powodu nieobecności – 76.317,53 zł.

Na realizację Programu Integracji Społecznej zaplanowano w 2009 roku wydatkować dotację w kwocie 109.616,22 zł, co stanowi 100%.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 60.219 zł do budżetu wpłynęła kwota 58.146,15 zł, z tytułu dotacji na wypłatę stypendiów szkolnych i dofinansowanie zakupu podręczników, co stanowi 96,56 %. Niewykorzystaną dotację w kwocie 2.072,85 zł zwrócono do budżetu, w związku z przeszacowaniem liczby osób uprawnionych do wypłaty.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 – Biblioteki

W rozdziale zaplanowano dotację na zakup nowości wydawniczych do Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu w kwocie 2.000 zł. Dotację przekazano w tej samej kwocie, co stanowi 100 % wykonania planu.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Do budżetu wpłynęła kwota 399.369,59 zł, stanowi to 99,84 % wykonania.

Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w kwocie 100.000 zł z przeznaczeniem na modernizację boiska we wsi Kraszewo. Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej z przeznaczeniem na budowę boiska w m. Kraszewo – 299.369,59 zł.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Planowane wydatki budżetowe według Uchwałą Nr XXXIV/157/2009 z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ojrzeń na 2009 rok wyniosły 11.561.012 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2009 roku 14.118.872,34 zł.

Realizacja wydatków poniesionych przez Gminę Ojrzeń w roku 2009 według zbiorczego zestawienia przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem	14.118.872,34	13.523.186,57	95,78 %
Wydatki bieżące	10.227.773,90	9.644.432,40	94,30%
z tego:			
1. Wynagrodzenia	4.883.568,71	4.698.785,48	96,22
2. Pochodne od wynagrodzeń	931.127,01	840.935,15	90,31
3. Dotacje	149.000,00	142.113,24	95,38
4. Wydatki na obsługę długu	128.000,00	127.894,89	99,92
5. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0
Wydatki majątkowe	3.891.098,44	3.878.754,17	99,68

Jak wynika z powyższego zestawienia, realizacja wydatków za rok 2009 zamknęła się kwotą **13.523.186,57 zł** tj. 95,78 % planowanych wydatków, z tego:

- wydatki bieżące 9.644.432,40 zł – stanowią 94,30 %, a 71,32 % wydatków zrealizowanych ogółem.
- wydatki majątkowe wykonanie 3.878.754,17 zł tj. 99,68 % planu, a 28,68 % wydatków zrealizowanych ogółem.

Wykonane wydatki majątkowe dotyczą:

- inwestycji w infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi – 109.078,87 zł

- inwestycji na drogach gminnych – 1.669.095,50 zł
- pomocy finansowej przekazanej powiatowi ciechanowskiemu – 315.000 zł
- przekazaniu środków na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup samochodu – 2.998,44 zł
- zakup samochodu strażackiego dla OSP Kraszewo – 136.425 zł
- modernizacji budynku Zespołu Szkół w Młocku – 239.381,74 zł
- modernizacja dachu w budynku Zespołu Szkół w Młocku – 35.000 zł
- wykonanie dokumentacji budowy budynku Przedszkola w Ojrzeniu – 60.388 zł
- budowy parkingu w Kraszewie – 3.590,59 zł
- wykonanie dokumentacji budowy i modernizacji świetlic w Młocku i Nowej Wsi – 16.400 zł
- opracowania dokumentacji dotyczącej termomodernizacji budynku komunalnego w Ojrzeniu – 6.000 zł
- zakupu nieruchomości w m. Ojrzeń – 60.000 zł
- objęcia udziałów w spółce Mazowiecka Agencja Energetyczna – 10.000 zł
- budowy boiska wiejskiego w Kraszewie – 1.215.396,03 zł

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	%	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	387.079	383.091,23	98,97	
600	Transport i łączność	2.221.050	2.193.623,18	98,77	5.611,28
710	Działalność usługowa	64.000	56.294,29	87,96	
750	Administracja publiczna	1.796.298	1.682.466,46	93,66	130.330,49
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.313	8.297,63	99,82	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	238.223	222.223,33	93,28	297,34
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych	23.000	19.425,43	84,46	634,00

757	Obsługa długu	128.000	127.894,89	99,92	
758	Różne rozliczenia	5.000	0	0	
801	Oświata i wychowanie	5.301.058	5.037.397,39	95,03	394.144,09
851	Ochrona zdrowia	68.030	63.381,45	93,17	258,00
852	Opieka społeczna	2.073.297,34	1.992.726,38	96,11	29.190,67
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60.219	58.146,15	96,56	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	331.305	286.038,20	86,34	13.763,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	149.000	142.113,24	95,38	
926	Kultura fizyczna i sport	1.265.000	1.250.067,32	98,82	157,00
	Razem	14.118.872,34	13.523.186,57	95,78	574.386,19

Dział 010 - Rolnictwo

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo		387.079	383.091,23	98,97
<i>01010</i>	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>		<i>121.300</i>	<i>118.635,09</i>	<i>97,80</i>
	Zakup usług	4300	5.000	4.556,22	91,12
	Różne opłaty i składki	4430	7.000	5.000,00	71,43
	Wydatki inwestycyjne	6050	109.300	109.078,87	99,80
<i>01030</i>	<i>Izby Rolnicze</i>		<i>4.600</i>	<i>3.278,09</i>	<i>71,26</i>
	Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	2850	4.600	3.278,09	71,26
<i>01095</i>	<i>Pozostała działalność</i>		<i>261.179</i>	<i>261.178,05</i>	<i>100</i>
	Różne opłaty i składki	4430	261.179	261.178,05	100

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 121.300 zł, wydatkowano 118.635,09 zł, co stanowi 97,80 %. Środki wydatkowane dotyczą opracowania dokumentacji, opłat geodezyjnych za wykonanie map do budowy sieci wodociągowej, dzienników budowy, opłat za zajęcie gruntów - kwota wydatków – 9.556,22 zł. Na wydatki inwestycyjne składa się dokończenie budowy wodociągu w m.. Luberadzyk - 16.682,87 zł, dokumentacja niezbędna do rozpoczęcia budowy oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją – 77.856 zł oraz dokumentacja do modernizacji stacji uzdatniania wody w Kraszewie – 14.540,00 zł. Łącznie poniesiono wydatki w wysokości - 109.078,87 zł.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Uregulowano należność do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 3.278 zł, co stanowiło 71,26% wykonania planu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosły 261.178,05 zł, co stanowiło 100 % wykonania planu wydatków w tym rozdziale..

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki w powyższym dziale przedstawia tabela:

Dział Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
600	Transport i łączność		2.221.050	2.193.623,18	98,76	5.611,28
60004	Lokalny transport zbiorowy		14.000	11.898,40	84,99	1.040,58
	Zakup usług pozostałych	4300	14.000	11.898,40	84,99	1.040,58
60014	Drogi publiczne powiatowe		315.000	315.000	100	

	Dotacja celowa na pomoc finansową	6300	315.000	315.000	100	
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>		1.892.050	1.866.724,78	98,66	4.570,70
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	1.000	127,96	12,80	67,95
	Składki na Fundusz Pracy	4120	250	20,76	8,30	11,03
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3.000	1.874,85	62,49	122,65
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	104.000	90.414,78	86,94	4.369,07
	Zakup usług remontowych	4270	39.000	38.453,30	98,60	
	Zakup usług pozostałych	4300	70.000	61.847,13	88,35	
	Różne opłaty i składki	4430	5.000	4.890,50	97,81	
	Wydatki inwestycyjne	6050	1.669.800	1.669.095,50	99,96	

Rozdział 60004 – Lokalny transport drogowy

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane w kwocie 14.000 zł. W 2009 roku wydatkowano kwotę 11.898,40 zł, co stanowiło 84,99 %. W planie wydatków uwzględniono również usługę za m-c grudzień (zobowiązanie), której płatności dokonano w 2010 roku. Wydatki związane były z dopłatą do przewozów lokalnym transportem drogowym, w związku z Uchwałą Nr XXVII/127/2008 Rady Gminy Ojrzeń z dnia 14 lipca 2008 roku w sprawie ustalenia opłat za przewozy komunikacją lokalną.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Środki zaplanowane w tym rozdziale wyniosły 315.000 zł, przekazano pomoc finansową w kwocie 315.000 zł dla Powiatu Ciechanowskiego na przebudowę drogi powiatowej Ciechanów – Młock – Wola Młocka – Luszewo nr 1241 W (przejście przez Kownaty Borowe) oraz budowę chodnika w drodze powiatowej Ojrzeń – Nowe Miasto nr 1247W (przejście przez Ojrzeń), co stanowiło 100% wykonania planu.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wynagrodzenia i pochodne kierowców i operatorów sprzętu wydatkowano 2.023,57 zł, co stanowiło 47,61%. Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest zatrudnieniem operatora równiarki w ramach umowy zlecenia, na prace doraźne, których ilość w ciągu roku trudno zaplanować. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku wyniosły 201,63 zł i stanowiły pochodne od wynagrodzenia wypłaconego w m - cu grudniu, których termin płatności przypada w m-cu styczniu 2010 roku.

Na zakup paliwa i części zamiennych do sprzętu wydatkowano 90.414,78 zł

Jako zobowiązanie niewymagalne wykazano kwotę 4.369,07, która dotyczyła zakupu paliwa w m-cu grudniu z terminem płatności w 2010 roku.

Na remont równiarki wydatkowano kwotę 20.453,30 zł

Na remont koparki wydatkowano 31.720 zł

Na przygotowanie dokumentacji, wykonanie map do projektów na drogi gminne wydatkowano – 34.934,17 zł.

Uregulowano rachunki za przeglądy gwarancyjne sprzętów, usługi wulkanizacyjne, ubezpieczenie OC i inne – 18.083,46 zł.

W ramach środków na modernizację dróg gminnych w 2009 roku wydatkowano kwotę 1.669.095,50 zł. Przebudowano drogę Kraszewo – Grabówiec – 440.966,89 zł oraz Nowa Wieś – Brodziecin – 472.048,70 zł. Utrwalono nawierzchnię dróg za łączną kwotę 700.422,84 zł w miejscowościach Kicin, Wojtkowa Wieś - Kicin, Żochy - Nowa Wieś, Nowa Wieś - Brodziecin, Wojtkowa Wieś – Przyrowa, Rzeszotko – Lipówiec, Obrąb, Wojtkowa Wieś, Trzpioły, Ojrzeń, Młock Kopacze, Młock. Wybudowano chodnik w miejscowości Kraszewo – 55.657,07 zł

Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan wydatków w 2009 roku wynosił 64.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 56.294,29 zł, co stanowiło 87,96 %. Opracowano mapy geodezyjne, uregulowano faktury za przygotowane decyzje o warunkach zabudowy, wyrisy i wypisy z rejestru gruntów.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75011	Urzędy Wojewódzkie		102.070	94.503,04	92,59	10.592,58
	Wynagrodzenia za pracę	4010	78.000	72.856,45	93,41	2.268,47
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.770	5.766,57	99,94	6.048,37
	Składki ZUS	4110	13.000	11.861,31	91,24	2.051,22
	Składki na Fundusz Pracy	4120	2.100	1.733,93	82,57	224,52
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.000	239,78	23,98	
	Podróże służbowe krajowe	4410	200	45,00	22,50	
	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.000	2.000	100	

Z planu wydatków 102.070 zł na realizację zadań zleconych wydatkowano 94.503,04 zł.

Powyższe wydatki to koszt wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników wykonujących prace zlecone. Zakupiono niezbędne druki, sfinansowano podróże służbowe oraz odpisy na ZFŚS. Z dotacji otrzymanej na realizację zadań zleconych wydatkowano 42.326 zł. Kwotę 52.177,04 zł do zrealizowania zadań zleconych dofinansowano z budżetu gminy. Zobowiązania na ciągłość działania jednostki na koniec 2009 roku wyniosły 10.592,58 zł. Dotyczą pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu, których termin

płatności przypada w styczniu 2010 roku oraz wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75022	Rada Gminy		61.500	55.629,31	90,45	
	Diety radnych	3030	58.000	52.620	90,72	
	Zakup materiałów	4210	3.000	2.919,88	97,33	
	Zakup usług pozostałych	4300	500	89,43	17,88	

Na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano kwotę 61.500 zł. Z kwoty tej wydatkowano 55.629,31 zł, co stanowi 90,45%. Kwota wydatków dotyczy wypłat zryczałtowanej diety dla Przewodniczącego i z-cy Przewodniczącego Rady Gminy, diet za posiedzenia sesji Rady Gminy, zakupu materiałów oraz publikacji dzienników urzędowych. Niepełne wykorzystanie środków wiązało się z trudnościami wynikającymi z zaplanowania liczby posiedzeń sesji Rady Gminy oraz planowaniem diet przysługujących radnym za uczestnictwo w posiedzeniach.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy zaplanowano wydatki w kwocie 1.264.736 zł. Wydatkowano 1.183.525,38 zł. Stanowi to 93,58 %.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75023	Urzędy Gmin		1.264.736	1.183.525,38	93,58	95.372,30
	Wydatki osobowe nie	3020	10.500	9.899,91	94,28	

	zaliczane do wynagrodzeń					
	Wynagrodzenia osobowe	4010	787.000	768.475,87	97,65	18.210,97
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	51.910	51.902,87	99,99	58.362,72
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	129.000	113.217,06	87,77	16.028,50
	Składki na Fundusz Pracy	4120	23.000	19.110,94	83,09	2.653,47
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	7.000	6.636,60	94,81	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	42.326	34.621,23	81,80	
	Zakup energii	4260	5.000	3.412,73	68,25	116,64
	Zakup usług pozostałych	4300	113.000	95.014,51	84,08	
	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	3.600	3.495	97,08	
	Oplaty z tyt. zakupu usług komórki telekomunikacyjnych	4360	4.400	4.005,97	91,05	
	Oplaty z tyt. telefonii stacjonarnej	4370	18.000	13.183,42	73,24	
	Krajowe podróże służbowe	4410	13.000	6.801,70	52,32	
	Różne opłaty i składki	4430	4.500	4.467,00	99,27	
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	17.000	17.000	100	
	Szkolenia	4700	5.000	4.295	85,90	
	Zakup materiałów papier. do sprzętu kserograficznego	4740	5.000	2.985,57	59,71	
	Zakup akcesoriów komputerowych	4750	25.000	25.000	100	
	Wydatki inwestycyjne	6050	500	0	0	

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 952.706,74 zł, co stanowi 80,50 % planu wydatków w tym rozdziale. W ramach tych środków poniesiono

również wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop. Pozostałe wydatki poniesione były na zapewnienie funkcjonowania Urzędu Gminy (opłaty pocztowe, usługi informatyczne, monitoring, energia, ubezpieczenia, materiały kancelaryjne, opłaty telekomunikacyjne itd.). Zakupiono materiały biurowe, środki czystości, materiały do wykonania drobnych remontów oraz meble. Na szkolenia pracowników wydatkowano 4.295 zł. Na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przekazano kwotę 17.000 zł. Zobowiązania niewymagalne dotyczące zapewnienia ciągłości działania jednostki wynoszą 95.372,30 zł dotyczą głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń (termin płatności 20 styczeń 2010 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2010 roku). Kwota 116,64 zł to zobowiązaniu z tytułu zakupu energii, z terminem płatności w 2010 roku.

Rozdział - Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 367.992 zł z przeznaczeniem na organizację robót publicznych i prac interwencyjnych.

Z planowanej kwoty wydatkowano 348.808,73 zł. Zobowiązania niewymagalne zaciągnięte na ciągłość działania jednostki, których termin płatności przypada w m-cu styczniu 2010 roku wynoszą – 24.365,61 zł.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75095	Pozostała działalność		367.992	348.808,73	94,79	24.365,61
	Wynagrodzenia za pracę	4010	263.000	259.724,52	98,76	3.265,48
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8.000	7.816,68	97,71	11.563,56
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	44.500	39.912,18	89,69	6.133,84

	Składki na Fundusz Pracy	4120	8.000	6.421,71	80,27	726,08
	Składki na PFRON	4140	23.500	20.364,35	86,66	2.676,65
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.000	1.357,29	27,15	
	Zakup usług zdrowotnych	4280	2.000	0,00	0	
	Zakup usług pozostałych	4300	992	212,00	21,37	
	Odpisy na ZFŚS	4440	13.000	13.000	100,00	

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 716 zł z przeznaczeniem na bieżącą aktualizację rejestru wyborców. Z kwoty tej wydatkowano 715,88 zł, co stanowiło 99,98 %.

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa		716,00	715,88	99,98
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	609,00	609,00	100,00
	Składki na Ubezpieczenia społeczne	4110	92,00	91,96	100,00
	Składki na Fundusz Pracy	4120	15,00	14,92	99,47

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do parlamentu europejskiego wydatkowano 7.581,75 zł. W ramach powyższych środków poniesiono wydatki na sporządzenie spisu wyborców, uzupełnienie wyposażenia lokali komisji wyborczych, wydatki kancelaryjne obwodowych komisji wyborczych, obwieszczenie o podziale gminy na obwody głosowania, zryczałtowane diety członków OKW, obsługę informatyczną i inne.

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego		7.597	7.581,75	99,80	
	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3030	3.960	3.960	100	
	Składki na ubezpieczenie społ.	4110	118,98	118,98	100	
	Składki na Fundusz Pracy	4120	19,16	19,16	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	1.688,86	1.688,84	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.210	1.208,72	99,89	
	Zakup usług pozostałych	4300	400	400	100	
	Krajowe podróże służbowe	4410	200	186,05	93,03	

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji

W ramach powyższego rozdziału zaplanowano środki na Fundusz Wsparcia Policji w kwocie 10.000 zł, wydatkowano na kwotę 9.997,64 zł, co stanowi 99,98 %. Na zakup

oleju opałowego na potrzeby posterunku policji w Ojrzeńcu przeznaczono środki w wysokości 6.999,20 zł, na dofinansowanie zakupu samochodu dla policji kwotę 2.998,44 zł.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 225.453 zł, wydatkowano 211.825,69 zł, co stanowi 93,96 %.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>		225.453	211.825,69	93,96	297,34
	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	12.251	6.168,61	50,35	
	Składki do ZUS	4110	1.100	724,82	65,89	76,26
	Składki na Fundusz Pracy	4120	200	114,33	57,17	12,37
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	12.190	11.093,69	91,01	208,71
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	33.640	31.238,44	92,86	
	Zakup usług	4300	11.700	9.720,80	83,08	
	Pozostałe opłaty i składki	4430	17.372	16.340,00	94,06	
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	137.000	136.425	99,58	

Środki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 225.453 zł, wydatkowano w kwocie 211.825,69 zł, co stanowiło 93,96 %. Wydatki dotyczyły utrzymania i funkcjonowania czterech Jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Ojrzeń (zakup paliwa, ubezpieczenie, okresowe przeglądy techniczne itd.). Wydatki na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców utrzymujących w gotowości bojowej samochody strażackie wyniosły 11.932,84 zł. Dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kraszewie zakupiono używany samochód pożarniczy o wartości 136.425 zł. Zobowiązania niewymagalne, które uwzględniono w planie wyniosły 297,34 zł i wynikają ze składek na ubezpieczenie oraz podatek, których termin płatności przypada w styczniu 2010 roku. Niskie wykonanie planu w wydatkach osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń dotyczyło ekwiwalentów za udział strażaków OSP w akcjach ratowniczych, których liczby nie można skutecznie przewidzieć.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Środki pochodzące z dotacji w tym rozdziale wydatkowane w 100%. Zakupiono materiały biurowe z przeznaczeniem do obsługi stanowiska obrony cywilnej.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale zaplanowano kwotę 2.370 zł na wydatki zgodne z ustawą o zarządzaniu kryzysowym. Środki te nie zostały wydatkowane, z powodu nie wystąpienia na terenie gminy żadnych sytuacji kryzysowych.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział – Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych

W powyższym rozdziale planowane środki na wydatki wyniosły 23.000,00 zł – wydatkowane kwotę 19.425,43 zł. Wypłacono prowizje dla sołtysów za pobór podatku – 19.355,77 zł oraz uregulowano zobowiązania z tytułu egzekucji podatku – 69,66 zł. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 634,00 zł dotyczą podatku dochodowego od wypłaconych w m-cu grudniu prowizji z terminem płatności przypadającym 20 stycznia 2010 roku.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków 128.000 zł, wykonanie 127.894,89 zł, co stanowi 99,92 %.

Wydatki dotyczyły odsetek bankowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Dział 758 Rezerwy

W uchwale budżetowej zaplanowana była rezerwa w wysokości 53.826 zł. Rezerwa ogólna w wysokości 48.826 zł oraz rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 5.000 zł. W II półroczu 2009 roku rezerwy ogólną w kwocie 48.826 zł rozdysponowano, natomiast kwotę rezerwy 5.000 zł pozostawiono, na skutek nie wystąpienia żadnych sytuacji kryzysowych na terenie gminy.

WYDATKI NA OŚWIATĘ ORAZ EDUKACYJNĄ OPIEKĘ WYCHOWAWCZĄ

Dział 801 Oświata i wychowanie

Znaczącymi wydatkami w budżecie gminy w roku 2009 były wydatki w oświacie. Wydatki te stanowią 37,25 % w strukturze wydatków gminnych. Wykonane wydatki w tym obszarze wyniosły 5.037.397,39 zł. Nadmienić należy, że gmina z tytułu subwencji oświatowej oraz dotacji z budżetu państwa otrzymała kwotę 3.693.834 zł, natomiast pozostałą kwotę 1.343.563,39 zł musiała sfinansować z budżetu. Stanowi to odsetek – 26,67 %.

Zobowiązania niewymagalne zapewniające ciągłość działania jednostki wynoszą 394.144,09 zł i dotyczą głównie pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu, których termin płatności przypada w styczniu 2010 roku oraz wydatków z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Pozostałe

zobowiązania wynikają z zakupów oraz usług zrealizowanych w m-cu grudniu z terminem płatności przypadającym w roku 2010.

Wydatki w oświacie w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

80101 - Szkoły Podstawowe

Plan 3.488.130 zł – wykonanie 3.302.981,39 zł - zobowiązania niewymagalne 252.647,88 zł.

Wydatki łącznie za 2009 rok we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy przedstawia poniższa tabela:

Uział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
80101	<i>Szkoły Podstawowe</i>		3.488.130	3.302.981,39	94,69	252.647,88
	Dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie nauczycieli	3020	150.300,00	140.794,18	93,68	2.562,32
	Wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych	4010	1.982.730,00	1.892.590,73	95,45	32.996,20
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	158.000,00	157.937,18	99,96	160.870,20
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	357.500,00	325.157,94	90,95	41.464,70
	Składki na Fundusz Pracy	4120	60.000,00	55.142,58	91,90	6.967,20
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	150.000,00	141.557,80	94,37	2.131,00
	Zakup pomocy naukowych	4240	12.500,00	7.860,41	62,88	
	Zakup energii	4260	60.000,00	47.426,61	79,04	5.408,60
	Zakup usług remontowych	4270	25.000,00	23.991,60	95,97	
	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.500,00	877,02	58,47	
	Zakup usług pozostałych	4300	60.400,00	55.980,38	92,68	247,30
	Zakup usług internetowych	4350	6.000,00	2.243,16	37,39	
	Zakup usług telefonii komórkowej	4360	1.200,00	760,94	63,41	
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	11.000,00	6.382,26	58,02	
	Delegacje pracowników	4410	2.000,00	170,99	8,55	

Środki na ubezpieczenia majątku	4430	5.000,00	4.515,00	90,30
Odpisy na ZFSS	4440	100.000,00	100.000,00	100,00
Zakup papieru	4740	5.000,00	859,92	17,20
Zakup akcesoriów komputerowych	4750	5.000,00	3.962,95	79,26
Wydatki na inwestycje jednostek budżetowych.	6050	335.000,00	334.769,74	99,93

Na terenie gminy Ojrzeń funkcjonowały w 2009 roku 3 szkoły podstawowe. Jak wynika z powyższej tabeli wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą 2.430.828,43 zł i stanowią największy odsetek budżetu szkół podstawowych, bo 73,59%. Wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe wyniosły 140.794,18 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 100.000,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 296.589,04 zł to wydatki na bieżące utrzymanie szkół (opał, energia, drobne remonty, zakupy, pozostałe usługi).

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano remont dachu w Zespole Szkół w Młocku o wartości 35.000 zł, wykonano dokumentacje budowy przedszkola w Ojrzeniu – 60.388 zł oraz wykonano modernizacje i rozbudowę Zespołu szkół Młocku – I etap – 239.381,74 zł.

80103 - Oddziały „0” w Szkołach Podstawowych

Plan wydatków w powyższym rozdziale wynosi 207.228 zł. Z kwoty tej wydatkowano 196.527,15 zł. Koszty dotyczą wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli zatrudnionych w oddziałach klas zerowych funkcjonujących przy szkołach podstawowych, dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz odpisów na ZFSS. Na dzień 31 grudnia wystąpiły zobowiązania niewymagalne na ciągłość działania jednostki w kwocie 17.712,28 zł dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dotyczące pochodnych od wynagrodzeń.

Wydatki przedstawiają się następująco :

N a z w a	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Dodatki wiejskie i dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	3020	11.400,00	10.610,11	93,07	213,67
Wynagrodzenia nauczycieli	4010	145.500,00	138.480,93	95,18	2.375,43
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	11.500,00	11.153,46	96,99	11.770,86
Składki na ubezpieczenie	4110	26.000,00	23.674,72	91,06	2.849,59
Składki na Fundusz Pracy	4120	4.000,00	3.779,93	94,50	502,73
Zakup usług	4300	828,00	828,00	100	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	8.000,00	8.000,00	100,00	0
R A Z E M :		207.228	196.527,15	94,84	17.712,28

80110 - Gimnazja

Na funkcjonowanie dwóch gimnazjów na terenie gminy zaplanowano środki w kwocie 1.285.900,00 zł, zobowiązania niewymagalne na ciągłość działania jednostki – 107.554,46 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 1.256.934,48 zł. Wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli i przedstawiają się następująco :

Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Dodatek mieszkaniowy i dodatek wiejski dla nauczycieli	3020	70.400,00	68.498,76	97,30	909,1
Wynagrodzenia za pracę	4010	911.500,00	893.687,54	98,05	11.372,5
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	60.000,00	59.997,26	99,99	75.963,4
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	164.000,00	156.785,32	95,60	16.406,4
Składki na Fundusz Pracy	4120	28.000,00	25.965,60	92,73	2.902,8
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	52.000,00	52.000,00	100,00	0
R A Z E M :		1.285.900,00	1.256.934,48	97,75	107.554,4

80113 - Dowożenie dzieci do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół zaplanowano kwotę 283.800 zł. Z kwoty tej wydatkowano 250.669,59 zł, co stanowi 88,33 % wydatków planowanych. Wydatkowane środki w 2009 roku przeznaczono na zakup paliwa do autobusów szkolnych, zakup części zamiennych i naprawy autobusów, wynagrodzenia dla kierowców, przeglądy techniczne oraz opłaty ubezpieczeniowe. Zakupiono bilety miesięczne dla dzieci dojeżdżających do szkół. Zobowiązanie niewymagalne na koniec roku wyniosły 16.229,47 zł. Dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu oraz zakupów i usług zrealizowanych w grudniu z terminem płatności przypadającym w 2010 roku.

Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	86.300	82.155,10	95,20	1.756,34
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.300	5.288,99	99,79	5.264,92
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	12.700	10.540,75	83,00	1.713,50
Składki na Fundusz Pracy	4120	2.000	1.583,82	79,19	229,67
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	91.000	78.331,99	86,08	5.170,24
Zakup usług pozostałych	4300	80.000	66.905,77	83,63	2.094,80
Zakup usług telefonii komórkowej	4360	500	293,17	58,63	
Różne opłaty i składki	4430	4.000	3.570,00	89,25	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	2.000	2.000	100	
Razem:		283.800	250.669,59		16.229,47

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie gminy na 2009 rok zaplanowano kwotę 13.000 zł z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie Gminy. W 2009 roku wydatkowano kwotę 7.284,78 zł, co stanowi 56,04 % planu.

80195 - Pozostała działalność

Plan wydatków – 23.000,00 zł, wydatkowano – 23.000,00 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu.

Na wydatki w tym rozdziale składa się odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 23.000,00 zł.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
80195	Odpis na ZFSS	4440	23.000,00	23.000,00	100,00
R A Z E M :			23.000,00	23.000,00	100,00

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan dochodów wynosił 60.219 zł. Wydatkowano kwotę 58.146,15 zł, co stanowiło 96,56 %. Kwota 43.137,75 zł przeznaczona została na wypłatę stypendiów szkolnych dla uczniów. Na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów wydatkowano 15.008,40 zł. Niewykorzystaną kwotę 2.072,85 zł zwrócono do budżetu, w związku z przeszacowaniem liczby osób uprawnionych do wypłaty.

Budżety poszczególnych placówek oświatowych kształtują się następująco:

ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W OJRZENIU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	35.800,00	33.392,59	93,27	862,49
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	525.000,00	498.665,96	94,98	11.876,57

80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	40.000,00	39.939,29	99,85	42.386,60
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	95.500,00	85.239,80	89,26	13.111,89
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	15.600,00	14.471,86	92,77	2.126,80
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	25.000,00	21.604,61	86,42	2.131,08
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	1.200,00	520,00	43,33	0,00
80101	Zakup energii	4260	11.500,00	9.015,26	78,39	1.825,62
80101	Zakup usług pozostałych	4300	8.500,00	7.412,28	87,20	0,00
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	1.500,00	387,97	25,86	0,00
80101	Oplaty z tyt. zakupu usl. tel. stacjonarnej	4370	2.500,00	1.964,16	78,57	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	500,00	0,00	0,00	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.900,00	1.885,28	99,23	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	21.000,00	21.000,00	100,00	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	1.000,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	1.000,00	862,56	86,26	0,00
80146	Zakup usług pozostałych doksztalcenie nauczycieli	4300	2.000,00	1.500,00	75,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	2.090,00	2.090,00	100,00	0,00
85295	Składki na ubezpieczenie społeczne	4113	1.741,86	1.741,86	100,00	0,00
85295	Składki na Fundusz Pracy	4123	282,62	282,62	100,00	0,00
85295	Wynagrodzenia bezosobowe	4173	11.535,52	11.535,52	100,00	0,00
85295	Zakup materiałów i wyposażenia	4213	19.926,95	19.926,95	100,00	0,00
85295	Zakup środków żywności	4223	1.567,31	1.567,31	100,00	0,00

85295	Zakup usług pozostałych	4303	1.732,00	1.732,00	100,00	0,00
RAZEM			828.376,26	776.737,88	93,77	74.321,05

Plan wydatków na Zespół Placówek Oświatowych w Ojrzeniu w 2009 roku wynosił 828.376,26 zł. z kwoty tej wydatkowano 776.737,88 zł. tj. 93,77 %. Zobowiązania niewymagalne na ciągłość działania jednostki wyniosły – 74.321,05 zł.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosi 651.876,91 zł i stanowi 83,92 % w stosunku do wydatków tej jednostki poniesionych w 2009 roku.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na zakup materiałów i wyposażenia szkoły, zakup usług telekomunikacyjnych, dostęp do internetu, zakup energii itp. w kwocie 124.860,97 zł.

Kwotę 36.786,26 zł wydatkowano w ramach realizacji usług integracji społecznej finansowanej z Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich – Program Integracji Społecznej co stanowi 100,00 % planu. Realizowano trzy programy „Zajęcia pozalekcyjne” w planowanej kwocie 28.770,00 zł, Festyn Rodzinny „Każdy biegać może” -5.000,00 zł oraz „Dożynki” w kwocie 3.016,26 zł.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W MŁOCKU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	65.000,00	60.226,94	92,66	1.677,83
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	905.730,00	862.565,70	95,23	21.053,63
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	72.940,00	72.938,89	99,99	73.318,08
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	162.000,00	146.416,78	90,38	21.528,82
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	26.400,00	24.136,44	91,43	3.733,93
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	60.500,00	55.905,04	92,41	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	9.300,00	7.340,41	78,93	0,00
80101	Zakup energii	4260	28.500,00	23.767,22	83,39	3.362,53

80101	Zakup usług remontowych	4270	2.000,00	1.342,00	67,10	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.000,00	693,02	69,30	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	25.400,00	22.438,70	88,34	247,37
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	3.000,00	1.223,26	40,78	0,00
80101	Oplaty z tyt. zakupu usl. tel. stacjonarnej	4370	5.500,00	2.587,47	47,04	0,00
080101	Podróże służbowe krajowe	4410	1.000,00	88,79	8,88	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.600,00	1.215,76	75,99	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	48.000,00	48.000,00	100,00	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	2.500,00	600,79	24,03	0,00
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	2.400,00	1.881,26	78,39	0,00
80101	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050	35.000,00	35.000,00	100,00	0,00
80103	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	7.700,00	7.030,48	91,30	213,67
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	94.800,00	89.056,24	93,94	2.375,43
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	7.600,00	7.598,75	99,98	7.569,77
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	17.600,00	15.515,26	88,15	2.214,85
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	2.730,00	2.510,07	91,94	399,81
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	5.400,00	5.400,00	100,00	0,00
80110	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	35.700,00	34.472,96	96,56	887,16
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	484.000,00	474.036,23	97,94	11.306,59
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	30.000,00	29.999,24	99,99	40.293,07
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	87.000,00	80.898,00	92,99	11.017,04
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	15.000,00	13.321,25	88,81	2.028,89
80110	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	24.000,00	24.000,00	100,00	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	11.000,00	5.784,78	52,59	0,00

80195	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	10.000,00	10.000,00	100,00	0,00
85295	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4113	3.697,46	3.697,46	100,00	0,00
85295	Składki na Fundusz Pracy	4123	599,90	599,90	100,00	0,00
85295	Wynagrodzenie bezosobowe	4173	24.486,38	24.486,38	100,00	0,00
85295	Zakup materiałów i wyposażenia	4213	12.197,41	12.197,41	100,00	0,00
85295	Zakup środków żywności	4223	5.742,24	5.742,24	100,00	0,00
85295	Zakup usług pozostałych	4303	13.472,85	13.472,85	100,00	0,00
85295	Podróże służbowe i krajowe	4413	133,72	133,72	100,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	9.500,00	8.387,00	88,28	0,00
RAZEM			2.360.129,96	2.236.708,69	94,77	203.228,47

W skład Zespołu Szkół w Młocku według stanu na 31 grudnia 2009 roku wchodzi: Szkoła Podstawowa w Młocku, Szkoła Podstawowa w Luberadzu, 2 oddziały przedszkolne oraz Gimnazjum. Wydatki w Zespole Szkół w Młocku wyniosły 2.236.708,69 zł, co stanowiło 94,77% planu. Zobowiązania na ciągłość działania jednostki na koniec roku wyniosły 203.228,47 zł

Nakłady poniesione na wynagrodzenie oraz ich pochodne wynoszą 1.847.776,59 zł tj. 82,61 %.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczono między innymi na zakup opału 11.340,95 zł. Poniesiono wydatki na zakup energii elektrycznej i zużycie wody 23.767,22 zł. Dokonano wydatków inwestycyjnych w kwocie 35.000,00 zł na remont dachu.

W 2009 roku poniesiono wydatki na Program Integracji Społecznej w kwocie 60.329,96 zł, organizując zajęcia pozalekcyjne (koszt 22.623,74 zł), „Dzień Rodziny”(koszt 5.400 zł), oraz zimowisko(koszt 32.306,22 zł).

ZESPÓŁ SZKÓŁ W KRASZEWIE

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
----------	-------	---	------	---------	----------------------	--------------

80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	49.500,00	47.174,65	95,30	22,00
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	552.000,00	531.359,07	96,26	66,00
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	45.060,00	45.059,00	99,99	45.165,52
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	100.000,00	93.501,36	93,50	6.824,05
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	18.000,00	16.534,28	91,86	1.106,55
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	64.500,00	64.048,15	99,30	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	2.000,00	0,00	0,00	0,00
80101	Zakup energii	4260	20.000,00	14.644,13	73,22	220,52
80101	Zakup usług remontowych	4270	23.000,00	22.649,60	98,48	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	500,00	184,00	36,80	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	26.500,00	26.129,40	98,60	0,00
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	1.500,00	631,93	42,13	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. komórkowej	4360	1.200,00	760,94	63,41	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	3.000,00	1.830,63	61,02	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	500,00	82,20	16,44	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.500,00	1.413,96	94,26	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	31.000,00	31.000,00	100,00	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	1.500,00	259,13	17,28	0,00
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	1.600,00	1.219,13	76,20	0,00

80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	3.700,00	3.579,63	96,75	0,00
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	50.700,00	49.424,69	97,48	0,00
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	3.900,00	3.554,71	91,15	4.201,09
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	8.400,00	8.159,46	97,14	634,74
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.270,00	1.269,86	99,99	102,92
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.600,00	2.600,00	100,00	0,00
80110	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	34.700,00	34.025,80	98,06	22,00
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	427.500,00	419.651,31	98,16	66,00
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	30.000,00	29.998,02	99,99	35.670,36
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	77.000,00	75.887,32	98,55	5.389,43
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	13.000,00	12.644,35	97,26	873,92
80110	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	28.000,00	28.000,00	100,00	0,00
80195	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	13.000,00	13.000,00	100,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	5.070,00	4.531,40	89,38	0,00
85295	Zakup materiałów i wyposażenia	4213	2.907,88	2.907,88	100,00	0,00
85295	Zakup środków żywności	4223	466,75	466,75	100,00	0,00
85295	Podróże służbowe i krajowe	4413	125,37	125,37	100,00	0,00
RAZEM:			1.645.200,00	1.588.308,11	96,54	100.365,10

Plan wydatków w 2009 roku dla Zespołu Szkół w Kraszewie kształtował się w wysokości 1.645.200,00 zł, wydatki wykonane to 1.588.308,11 zł. wynosi to 96,54 %. Zobowiązania na ciągłość działania jednostki 100.365,10 zł.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosi 81,03 % w stosunku do wydatków poniesionych w 2009 roku.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowano między innymi na wykonanie instalacji odgromowej 15.327,00 zł, opał do ocieplenia pomieszczeń szkolnych za 16.298,44 zł.

W 2009 roku poniesiono wydatki w kwocie 3.500 zł w ramach Programu Integracji Społecznej w kwocie 3.500 zł organizując „Dzień Dziecka”.

Dział 851 Ochrona zdrowia

85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków w powyższym rozdziale wynosił w 2009 roku 7.000 zł. Wydatkowano środki w kwocie 7.000 zł, co stanowiło 100 % planu. Środki przeznaczono na realizację programu przeciwdziałania narkomani w szkołach z terenu gminy.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi wyniósł w 2009 roku 61.030 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 56.381,45 zł, co stanowi 92,38%. Środki rozdysponowano na:

- wypłatę wynagrodzeń członkom Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
- na przeprowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz szkoleń dla członów komisji,
- dokonano zakupu fachowej literatury i materiałów edukacyjnych,
- zakupiono alkomat
- zakupiono materiały kancelaryjne oraz wyposażenie do pracy GKRPA

- uregulowano koszty sądowe, koszty badań psychologicznych osób poddawanych leczeniu.
- wypłacono delegacje służbowe

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział Rozdział	Nazwa Ochrona Zdrowia	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85153	Przeciwdziałanie narkomani		7.000	7.000	100	
	Zakup usług	4300	7.000	7.000	100	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		61.030	56.381,45	92,38	258,00
	Wypłaty wynagrodzeń dla komisji	4170	14.000	13.362,00	95,44	
	Zakup materiałów, wydawnictw	4210	20.000	17.187,13	85,94	
	Zakup usług pozostałych	4300	26.030	25.644,22	98,52	
	Zwrot kosztów podróży	4410	1.000	188,10	18,81	
851	Razem:		68.030	63.381,45	93,17	258,00

Ze względu na fakt, iż środki w powyższym dziale nie zostały wydatkowane do łącznej wysokości środków otrzymanych za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2009 roku oraz środków nie wykorzystanych jeszcze w roku 2008, które zwiększyły plan wydatków w roku 2009 zostaną one przeniesione do wykorzystania w roku budżetowym 2010. Kwota niewykorzystanych środków z roku 2008 wyniosła 20.030 zł, natomiast kwota uzyskanych wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w roku 2009 – 46.324,95 zł. Łącznie 66.384,95 zł, wydatkowano w dziale 851 kwotę 63.381,45 zł. Kwota do przeniesienia na rok następny wynosi 3.003,50 zł. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 258,00 zł dotyczą podatku od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń GKRPA, którego płatność przypada w styczniu 2010 roku.

Dział 852 Opieka społeczna

Na wydatki w dziale opieka społeczna zaplanowano kwotę 2.030.188 zł.

Wydatkowano - 1.891.853,51 zł.

Środki przeznaczono na :

- wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenie społeczne (3% wydatków od wypłaconych świadczeń przeznaczono na ich obsługę),
- wypłatę zasiłków celowych, okresowych i stałych
- pokrycie składek zdrowotnych
- pokryto koszty funkcjonowania GOPS (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup materiałów kancelaryjno – biurowych, opłaty za przesyłki pocztowe, koszty delegacji służbowych oraz odpisy na ZFŚS).
- wydatki na organizację prac społecznie - użytecznych.
- pokryto koszty funkcjonowania bloku żywieniowego w ramach realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących”
- w ramach projektu systemowego Kapitał Ludzki pn ”Nowy zawód – nowa przyszłość” przeprowadzono szkolenia dla podopiecznych GOPS, spełniających określone kryteria, zatrudniono dodatkowego pracownika socjalnego na czas trwania projektu, zapewniono obsługę księgową, koordynację projektu, oraz promocję. Dokonano zakupu komputera oraz wypłacono dodatki dla pracowników socjalnych.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział 852	Nazwa - Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85212	<i>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalno - rentowe</i>		1.430.000	1.389.914,95	97,20	1.728,51
	Świadczenia społeczne	3110	1.383.453	1.344.412,45	97,18	

	Wynagrodzenia osobowe	4010	22.100	21.956,91	99,35	44,00
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	1.412	1.411,52	99,97	1.422,98
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	8.900	8.888,63	99,87	226,67
	Składki na Fundusz Pracy	4120	560	559,48	99,91	34,86
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.875	1.676,22	89,40	
	Zakup usług pozostałych	4300	10.000	9.450,24	94,50	
	Krajowe delegacje służbowe	4410	500	359,50	71,90	
	Odpisy na ZFSS	4440	1.200	1.200	100	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		4.773	4.571,55	95,78	
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4290	4.773	4.571,55	95,78	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze		60.641,30	58.217,39	96,00	
	Świadczenia społeczne	3110	50.695,12	48.271,21	95,22	
	Świadczenia społeczne	3119	9.946,18	9.946,18	100	
85219	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		267.455,12	252.671,04	94,47	22.051,65
	Wynagrodzenia osobowe	4010	126.580	119.576,21	94,47	3.667,78
	Wynagrodzenia osobowe	4018	19.504,68	19.504,57	100	
	Wynagrodzenia osobowe	4019	1.032,60	1.032,59	100	
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	12.000	11.989,10	100	13.634,12
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	21.300	18.403,71	86,40	4.116,62
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4118	3.107,11	3.107,07	100	
	Składki na ubezpieczenie	4119	164,49	164,49	100	

	społeczne					
	Składki na fundusz pracy	4120	3.800	3.382,74	89,02	633,13
	Składki na fundusz pracy	4128	477,82	477,82	100	
	Składki na fundusz pracy	4129	25,30	25,30	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4178	3.418,99	3.418,99	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4179	181,01	181,01	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	4.000	3.457,16	86,43	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4218	477,82	477,82	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4219	25,14	25,14	100	
	Zakup usług	4300	6.000	2.340,15	39,00	
	Zakup usług	4308	57.707,99	57.707,99	100	
	Zakup usług	4309	3.055,13	3.055,13	100	
	Krajowe delegacje służbowe	4410	1.000	747,01	74,70	
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.600	3.600	100	
85295	Pozostała działalność		310.427,92	287.351,45	92,57	5.410,51
	Świadczenia społeczne	3110	9.360,00	6.890,00	73,61	
	Świadczenia społeczne	3119	515,70	515,70	100	
	Wynagrodzenia osobowe	4010	33.500	32.455,85	96,88	791,25
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	1.630	1.626,22	99,77	2.111,60
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	7.000	5.758,43	82,26	763,80
	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.500	1.268,08	84,54	117,47

Wynagrodzenia bezosobowe	4173	36.292,20	36.292,20	100	
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	27.215	26.555,78	97,58	
Zakup materiałów i wyposażenia	4213	35.693,76	35.639,76	100	
Zakup środków żywności	4220	102.891	89.827,73	87,31	
Zakup środków żywności	4223	9.918,80	9.918,80	100	
Zakup energii	4260	9.000	8.099,08	89,99	1.530,09
Zakup usług	4300	5.000	2.479,45	49,59	96,30
Zakup usług	4303	21.134,85	21.134,85	100	
Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	1.500	1.058,91	70,59	
Delegacje służbowe	4410	500,00	0,00	0	
Delegacje służbowe	4413	259,09	259,09	100	
Odpisy na ZFŚS	4440	1.200,00	1.200,00	100	
Razem		2.073.297,34	1.992.726,38	96,11	29.190,67

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan wydatków w tym rozdziale wynosił na koniec 2009 roku 1.430.000 zł, wydatkowano kwotę 1.389.914,95 zł, co stanowi 97,20%. Gmina otrzymała na finansowanie wszystkich wydatków w tym rozdziale dotację z budżetu państwa. Środki wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego 1.344.412,45 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 5.027,27 zł. 3% wydatków od wypłaconych świadczeń przeznaczono na ich obsługę. Pokryto koszty zatrudnienia pracownika do obsługi wypłat świadczeń – 28.989,27 zł, pokryto wydatki na szkolenia, opłaty pocztowe, nadzór nad programem informatycznym, abonament za korzystanie z Krajowego Rejestru

Długów i inne – 9.450,24 zł, zakupiono materiały biurowe – 1.676,22 zł, pokryto koszty delegacji – 359,50 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne, opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

W ramach powyższego rozdziału opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne. Wydatkowano kwotę 4.571,55 zł, co stanowi 95,78 %. Gmina otrzymała na ten cel dotację z budżetu państwa.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 60.641,30 zł, wydatkowano kwotę 58.217,39 zł, co stanowi 96 %. Środki w ramach tego rozdziału wydatkowane były na wypłatę zasiłków celowych, okresowych i stałych:

- zasiłki celowe – 8.898,17 zł
- zasiłki okresowe – 7.161,61 zł
- zasiłki stałe – 32.211,43 zł

Kwota 9.946,18 zł wypłaconych zasiłków okresowych i celowych stanowiła udział własny Gminy w realizacji projektu systemowego „Nowy zawód – nowa przyszłość” w ramach PO Kapitał Ludzki .

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 267.455,12 zł, wydatkowano kwotę 252.671,04 zł, co stanowi 94,47 %. W ramach rozdziału pokryto koszty funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników, zakup materiałów kancelaryjno – biurowych, opłaty za przesyłki pocztowe, koszty delegacji służbowych oraz odpisy na ZFŚS).

W ramach powyższego rozdziału finansowano wydatki na realizację projektu systemowego „Nowy zawód – nowa przyszłość” w ramach PO Kapitał Ludzki - 89.174,96 zł. Przeprowadzono szkolenia dla podopiecznych GOPS, spełniających określone kryteria, zatrudniono dodatkowego pracownika socjalnego na czas trwania projektu, zapewniono obsługę księgową, koordynację projektu, oraz promocję. Dokonano zakupu komputera oraz wypłacono dodatki dla pracowników socjalnych.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wydatków wyniósł 310.427,92 zł. Z planowanej kwoty wydatkowano 287.351,45 zł, co stanowi 92,57 %. Zobowiązania na koniec 2009 roku wynoszą 5.410,51zł. Dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu oraz zakupów i usług zrealizowanych w grudniu z terminem płatności przypadającym w 2010 roku. Zobowiązania dotyczą zapewnienie ciągłości działania jednostki, które zgodnie z upoważnieniem danym Wójtowi Gminy oraz przekazaniem przez Wójta tych uprawnień jednostkom organizacyjnym Uchwałą Nr XXXIV/157/2009 z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ojrzeń na rok 2009 nie mogą przekroczyć 600.000 zł.

Poniesiono wydatki na organizację prac społecznie – użytecznych w kwocie 6.890 zł. Pokryto koszty funkcjonowania bloku żywieniowego w ramach realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących” - 170.329,53 zł. Wydatki na zakup artykułów spożywczych 89.827,73 zł, koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 41.108,58 zł, zakup energii – 8.099,08 zł, rozmowy telefoniczne – 1.058,91 zł, ZFŚS – 1.200 zł, usługi – 2.479,45 zł doposażenie stołówek oraz inne zakupy materiałów, w tym zakup oleju opałowego – 26.555,78 zł.

Kwota 515,70 zł dożywianie dzieci w szkołach stanowiła udział własny Gminy w realizacji projektu systemowego „Nowy zawód – nowa przyszłość”, w ramach PO Kapitał Ludzki.

W ramach Programu Integracji Społecznej w 2009 roku wydatkowano dotację w kwocie 109.616,22 zł, co stanowiło 100% planu na 2009 rok. Zostały zrealizowane następujące projekty:

1. „Zajęcia pozalekcyjne dla dzieci i młodzieży” zorganizowane przez Zespół Placówek Oświatowych w Ojrzeniu - 28.770,00 zł,
2. „Festyn Rodzinny każdy biegać może” zorganizowanym prze Zespół Placówek Oświatowych w Ojrzeniu - 5.000,00 zł
3. „Dożynki” organizowane przez Zespół Placówek Oświatowych w Ojrzeniu w kwocie 3.016,26 zł.
4. „Zajęcia pozalekcyjne dla dzieci i młodzieży” zorganizowane przez Zespół Szkół w Młocku – 22.623,74 zł

5. „Dzień Rodziny” zorganizowany przez Szkołę Podstawową w Luberadzu wchodzącą w skład Zespołu Szkół w Młocku – 5.400 zł
6. Zimowisko dla dzieci i młodzieży zorganizowane przez Zespół Szkół w Młocku – 32.306,22 zł
7. Wyjazd studyjny do Czarni zorganizowany przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Ojrzeniu – 4.000 zł
8. „Dzień Seniora” zorganizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ojrzeniu – 5.000 zł
9. „Dzień Dziecka” zorganizowany przez Zespół Szkół w Kraszewie – 3.500 zł

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Wydatki przedstawiają się następująco:

Dział	Nazwa Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
900	Gospodarka komunalna		331.305	286.038,20	86,34	13.763,32
90002	Gospodarka odpadami	2900	2.000	1.738,83	89,19	
90003	Oczyszczanie wsi	4300	23.000	18.082,07	78,62	1.921,70
90004	Utrzymanie zieleni	4210	1.000	742,85	74,28	
90015	Oświetlenia uliczne Konservacja oświetlenia ulicznego	4260 4300	150.000	127.263,93	84,84	11.687,50
90019	Wpływy i wydatki za korzystanie ze środowiska	4300	2.000	1.084,00	54,20	
90095	Pozostała działalność		153.305	137.126,52	89,45	154,12
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	1.000	181,88	18,19	
	Składki na Fundusz Pracy	4120	300	0		
	Wynagrodzenie bezosobowe	4170	2.505	612,32	24,45	

Zakup materiałów i wyposażenia	4210	32.000	26.902,84	84,07	
Zakup energii	4260	6.000	4.976,11	82,93	154,12
Zakup usług	4300	10.000	8.462,78	84,63	
Objęcie akcji	6010	10.000	10.000	100	
Wydatki inwestycyjne	6050	31.500	25.990,59	82,51	
Zakupy inwestycyjne	6060	60.000	60.000	100	

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W powyższym rozdziale wydatkowano środki w wysokości 1.738,83 zł tytułem składki członkowskiej wniesionej do związku gmin Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Na oczyszczanie gminy wydatkowano w 2009 roku kwotę 18.082,07 zł, co stanowiło 78,62 %. Na wydatki składają się opłaty za wywóz nieczystości i opłaty za dzierżawę pojemników. W planie uwzględniono usługę zrealizowaną w m-cu grudniu z terminem płatności w styczniu 2010 – 1.921,70 zł

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowana kwota na utrzymanie zieleni wynosiła 1.000 zł, wydatkowano – 742,85 zł, co stanowiło 74,29 %. W ramach tych środków zakupiono benzynę do kosiarki.

Rozdział 90015 – Oświetlenie, ulic, placów i dróg

Na oświetlenia uliczne, konserwację punktów świetlnych zaplanowano środki w kwocie 150.000 zł - wydatkowano 127.263,93 zł, co stanowiło 84,84 %. W planie

wydatków uwzględniono usługę konserwacji punktów oraz zakup energii zrealizowanych w 2009 roku z terminem płatności w 2010 roku – 11.687,50 zł

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Uiszczono kwotę 1.084 zł na rzecz Urzędu Marszałkowskiego tytułem opłat za korzystanie ze środowiska. Stanowiło to 54,20 %. Opłata dotyczyła I półrocza 2009 roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Na pozostałą działalność zaplanowano środki w kwocie 153.305 zł - wydatkowano 137.126,52 zł. W środkach tych mieszczą się wydatki na utrzymanie i modernizację budynków komunalnych: przeprowadzanie drobnych remontów, opłaty za energię. W ramach środków inwestycyjnych poniesiono wydatki na budowę parkingu w m. Kraszewo - 3.590,59 zł, wykonanie dokumentacji budowy i modernizacji świetlic w Młocku i Nowej Wsi – 16.400 zł, zakupu nieruchomości w m. Ojrzeń – 60.000 zł. Zobowiązanie na koniec roku w wysokości 154,12 zł dotyczy zakupu energii z terminem płatności w 2010 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 – Biblioteki

Z powyższego działu finansowana jest działalność Gminnej Biblioteki Publicznej. Jednostka funkcjonuje jako instytucja kultury. W budżecie gminy zaplanowano dotację dla gminnej biblioteki publicznej w kwocie 139.000 zł. Gminna Biblioteka Publiczna w Ojrzeniu w 2009 roku poniosła wydatki w kwocie 132.113,24 zł, niewykorzystaną kwotę zwróciła do budżetu gminy. W zrealizowanej kwocie wydatków mieściły się wydatki na wykonanie dokumentacji parku podworskiego w m. Ojrzeń na kwotę 30.000 zł

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W powyższym rozdziale zaplanowano dotację dla Parafii Rzymsko – Katolickiej w Kraszewie w kwocie 10.000 zł z przeznaczeniem na renowację zabytkowego ołtarza. Dotację przekazano w całości, co stanowiło 100% planu wydatków.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Na kulturę fizyczną i sport zaplanowano środki w kwocie 1.265.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 1.250.067,32 zł.

Z powyższych środków sfinansowano wynagrodzenie trenerów prowadzących pozaszkolne zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży, zakupiono sprzęt sportowy, dokonano wydatków niezbędnych do organizacji imprez sportowych. W ramach środków inwestycyjnych wykonano ostatnie etapy modernizacji boiska wiejskiego w Kraszewie. Zobowiązanie w kwocie 157,00 zł dotyczy podatku od wynagrodzenia z umowy zlecenia, którego płatność przypada 20 stycznia 2010 roku

Wydatki pozostałe przedstawiają się następująco :

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
926	Kultura fizyczna i sport Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.		1.265.000	1.250.067,32	98,82	157,00
	Różne wydatki	3030	13.000	10.268,00	78,98	
	Wynagrodzenia umowy –zlecenia dla opiekunów drużyn	4170	11.000	10.410,25	94,64	157,00
	Zakup sprzętu sportowego, stroje sportowe, paliwo do kosiarki	4210	20.000	13.183,04	65,92	
	Pozostałe opłaty składki	4430	1.000	810,00	81,00	
	Środki na inwestycje jednostek	6050	1.220.000	1.215.396,03	99,63	

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI – DOCHODY

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zaległości	Nadpłata
010	Rolnictwo	261.179	261.228,05		
020	Leśnictwo	2.000	2.935,56		
600	Transport i łączność	623.000	623.000		
700	Gospodarka mieszkaniowa	145.254	207.706,76	3.475,86	451,33
750	Administracja publiczna	284.716	315.019,48		
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.313	8.297,63		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	93.751	93.751		
756	Dochody od osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	1.760.801	1.654.053,86	57.930,10	5.062,97
758	Różne rozliczenia	6.856.427	6.856.427		
801	Oświata i wychowanie	126.000	129.525,86		
852	Opieka społeczna	1.842.507,34	1.804.450,13	143.568,66	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60.219	58.146,15		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.000	2.000		
926	Kultura fizyczna i sport	400.000	399.369,59		
	Razem:	12.466.167,34	12.415.914,07		

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI - WYDATKI

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	387.079	383.091,23	
600	Transport i łączność	2.221.050	2.193.623,18	5.611,28
710	Działalność usługowa	64.000	56.294,29	
750	Administracja publiczna	1.796.298	1.682.466,46	130.330,49
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8.313	8.297,63	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	238.223	222.223,33	297,34
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego ,podatku od czynności cywilno - prawnych	23.000	19.425,43	634,00
757	Obsługa długu	128.000	127.894,89	
758	Różne rozliczenia	5.000	0	
801	Oświata i wychowanie	5.301.058	5.037.397,39	394.144,09
851	Ochrona zdrowia	68.030	63.381,45	258,00
852	Opieka społeczna	2.073.297,34	1.992.726,38	29.190,67
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	60.219	58.146,15	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	331.305	286.038,20	13.763,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	149.000	142.113,24	
926	Kultura fizyczna i sport	1.265.000	1.250.067,32	
	Razem	14.118.872,34	13.523.186,57	574.386,19

* * *

Reasumując powyższe, w 2009 roku dochody Gminy Ojrzeń wyniosły 12.415.914,07 zł, a wydatki 13.523.186,57 zł, w związku z tym w roku 2009 budżet zamknął się deficytem w kwocie 1.107.272,50 zł, na rok 2009 planowany był deficyt w kwocie 1.652.705 zł. Planowane rozchody wynosiły 658.244,57 zł, faktycznie dokonano spłat kredytów i pożyczek na kwotę 645.176,71 zł, pozostała kwotę 13.067,86 zł to wysokość umorzonej pożyczki z WFOŚiGW.

W związku z powyższym rok 2009 zamknął się **wolnymi środkami w kwocie 558.500,36 zł.**

W sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2008 r. wykazano zobowiązania łączne w kwocie 574.386,19 zł. Zobowiązania w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń (termin płatności 20 styczeń 2010 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2010 roku) wynikających z przepisów szczegółowych.

Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących dotyczą faktur, które wpłynęły w styczniu 2010 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2009.

W 2009 roku Gmina Ojrzeń dokonała spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 645.176,71 zł.

W ciągu roku zostały zaciągnięte kolejne zobowiązania w postaci kredytów i pożyczek na kwotę 1.658.244,57 zł. Kredyt w wysokości 500.000 zł z Banku Ochrony Środowiska zaciągnięto na modernizację dróg, kredyt w wysokości 500.000 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz kredyt w kwocie 658.244,57 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na koniec 2009 roku Gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 3.015.937,57 zł, co stanowi 24,29 % relacji kwoty dług do osiągniętych dochodów i zgodnie z zasadą określoną w art.170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku nie przekracza 60%.

Podkreślenia wymaga fakt, że została zachowana zasada określona w art.169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku, że łączna kwota przypadających w ciągu roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. W Gminie Ojrzeń łączne spłaty wraz z odsetkami w roku 2009 stanowiły 6,20 %.

WÓJT
[Signature]
Zdzisław Mierzejewski

SPRAWOZDANIE ROCZNE ZA 2009 ROK Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu

Gminna Biblioteka Publiczna w Ojrzeniu niniejszym przedkłada sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2009 rok

Rada Gminy Ojrzeń w budżecie na 2009 rok zaplanowała dotację dla jednostki działającej w oparciu o przepisy o instytucjach kultury w kwocie 139.000 zł, w tym kwota 30.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Urządzenie parku podworskiego w miejscowości Ojrzeń".

Wykorzystano dotację w kwocie 132.113,24 zł, co stanowi 95,05 % planowanej kwoty.

Z otrzymanej dotacji biblioteka poniosła koszty związane z zatrudnieniem dwóch osób. Koszt wynagrodzeń wynosiły 70.887,67 zł.

Uregulowano należne składki do ZUS w kwocie 10.502,07 zł.

Uregulowano Fundusz Pracy w kwocie 1.591,60 zł.

Dokonano zakupu nowych wydawnictw, prasy, materiałów kancelaryjnych za kwotę 12.243,26 zł. Na usługi wydatkowano kwotę 198,14 zł.

Zakupiono nowy zestaw komputerowy – 2.993 zł oraz drukarkę - 899,99 zł

Przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 2.100 zł

W 2009 roku Gminna Biblioteka Publiczna była organizatorem wyjazdu studyjnego do Gminy Czarnia w ramach realizacji PPWOW Programu Integracji Społecznej. Łączny koszt projektu wyniósł 4.000 zł.

W ramach dotacji przeznaczonej na zadanie inwestycyjne pn. "Urządzenie parku podworskiego w miejscowości Ojrzeń" wykonano dokumentację projektową za kwotę 30.000 zł.

Stan środków pieniężnych jednostki na koniec 2009 roku wyniósł 0,00 zł.

Zobowiązania wymagalne 0 zł.

Zobowiązania niewymagalne 3.095,75 zł

- 413 zł podatek dochody od osób fizycznych
- 2.506,75 zł składki na Fundusz Pracy i składki ZUS
- 176 zł potrącenia do PZU

Na koniec 2009 roku GBP nie posiada należności.

WÓJTA
Zdzisław Mierzejewski

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ojrzeniu
Teresa Słubowska