

110

Zarządzenie Nr 7/2009
Wójta Gminy Ojrzeń
z dnia 17 marca 2009 roku

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Ojrzeń za 2008 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./ oraz 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 2008 rok w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przedstawić Radzie Gminy Ojrzeń sprawozdanie roczne z 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.

WÓJT
Zdzisław Mierzejewski

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY OJRZEŃ

18.03.09

18.03.2009

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 7/2009
Wójta Gminy Ojrzeń
z dnia 17 marca 2009 roku

Sprawozdanie z wykonania

Budżetu Gminy Ojrzeń

za 2008 rok

**OGÓLNE WYNIKI REALIZACJI
BUDŻETU GMINY OJRZEŃ
ZA 2008 ROK**

Zgodnie z art.199 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) 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 2008 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XVI/75/2007 z dnia 27 grudnia 2007 roku w kwotach:

- dochody - **9.796.946 zł**
- wydatki - **9.311.946 zł**

W trakcie wykonywania budżetu zwiększono dochody o kwotę 2.667.902 zł, zmniejszono o kwotę 1.441.605 zł. Wydatki budżetu zwiększono w ciągu roku o kwotę 4.461.176 zł, zmniejszono o kwotę 1.537.079 zł.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku budżet uległ zmianie i wynosił:

- dochody - **11.023.243 zł**
- wydatki - **12.236.043 zł**

Wprowadzone zmiany w 2008 roku w konsekwencji zwiększyły budżet po stronie:

- dochodów o kwotę **1.226.297 zł tj. 12,52 %**
- wydatków o kwotę **2.924.097 zł tj. 31,40 %**

Na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.212.800 zł zaciągnięto pożyczkę w wysokości 355.000 zł z WFOŚiGW oraz kredyty w wysokości 857.800 zł. Kredyt w kwocie 151.453 zł oraz wolne środki w kwocie 338.547 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Łącznie przychody budżetu - 1.702.800 zł, rozchody - 490.000 zł

Z planowanej kwoty dochodów **11.023.243 zł** do budżetu wpłynęła kwota **10.932.438,12 zł**, co stanowi **99,18 %** wykonania planu dochodów.

Z planowanej kwoty wydatków **12.236.043 zł** wydatkowano **11.492.532,58 zł**, stanowi to **93,92 %** wykonania planu wydatków.

Wydatki bieżące – plan **9.585.491,52 zł** - wykonanie **8.917.089,35 zł**, co stanowi **93,03 %**

Wydatki majątkowe – plan **2.650.551,48 zł** - wykonanie **2.575.443,23 zł**, co stanowi to **97,17 %**

W wyniku osiągnięcia dochodów w kwocie **10.932.438,12 zł** i zrealizowania wydatków w kwocie **11.492.532,58 zł** na koniec 2008 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości **560.094,46 zł**. Planowany deficyt wynosił 1.212.800 zł., na który zostały zaciągnięte kredyty i pożyczki w tej samej kwocie. Różnica między faktycznym deficytem, a kwotą zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wolnych środków z lat poprzednich na jego sfinansowanie stanowi **wolne środki budżetu na koniec roku 2008 - 652.705,63 zł**.

Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na początek 2008 roku wynosiły 1.141.684,57. W 2008 roku dokonano spłat kredytów i pożyczki na kwotę 490.000 zł. W ciągu roku zaciągnięto kolejne kredyty i pożyczki na kwotę 1.364.253 zł. Według stanu na koniec roku 2008 zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 2.015.937,57 zł

Na koniec 2008 roku występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 588.329,97 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 2009 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2009 roku) wynikających z przepisów szczegółowych.

Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących dotyczą faktur, które wpłynęły w styczniu 2009 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2008.

Należności

Na dzień 30 czerwca 2008 roku wystąpiły należności w kwocie 173.902,25 zł. Na powyższą kwotę składają się należności wymagalne w kwocie 160.582,25 zł. Są to zaległości z tytułu: czynszu za wynajem lokali – kwota 9.547,89 zł, spłat za wykupione nieruchomości – kwota 947,48 zł, podatku w formie karty podatkowej przekazywanego z Urzędu Skarbowego – kwota 2.121,96 zł, podatku od nieruchomości - kwota 14.739,40 zł, podatku rolnego - kwota 22.365,51 zł, podatku leśnego – kwota 2.734,91 zł, podatku od środków transportowych - kwota 8.380,50, podatku od czynności cywilnoprawnych – 37,50 zł, zaległości od dłużników alimentacyjnych – kwota 99.707,10 zł.

Na bieżąco wystawiane są dłużnikom upomnienia do zapłaty oraz tytuły egzekucyjne. W przypadku dłużników alimentacyjnych Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na bieżąco zobowiązuje ich do rejestracji jako bezrobotni, bądź poszukujący pracy, informuje właściwy Urząd Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej, w przypadku uniemożliwienia przeprowadzania wywiadu występuje do starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika.

W 2008 roku dokonano umorzeń zaległości podatkowych w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości na kwotę 30.744,80 zł. Odroczone termin płatności należnego podatku od nieruchomości i podatku leśnego na kwotę 29 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków uchwalonych przez Radę Gminy Ojrzeń za 2008 rok wynoszą 138.542,45 zł:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 56.329,25 zł
- podatek rolny od osób prawnych – 1.798,95 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 32.939,04 zł
- podatek rolny od osób fizycznych – 47.475,21 zł

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Dochody budżetu gminy w 2008 rok według źródeł ich pochodzenia kształtują się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1	2	3	4
Dochody ogółem	11.023.243	10.932.438,12	99,18
Dochody własne w tym:	2.044.989	2.097.050,98	102,55
Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	10.000	1.169,11	11,69
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	734.047	814.145,00	110,91
Podatek rolny	237.000	249.141,32	105,12
Podatek od nieruchomości	420.000	401.603,60	95,62
Podatek leśny	63.000	61.556,10	97,71
Podatek od środków transportowych	30.200	19.226,00	63,66
Podatek dochodowy od osób fizycznych ,opłacanych w formie karty podatkowej	4.000	3.200,04	80,00
Podatek od czynności cywilno - prawnych	43.000	61.932,01	144,03
Podatek od spadków i darowizn	2.000	11.962,00	598,10
Wpływy z opłaty skarbowej	25.000	18.906,95	75,63
Dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego	222.547	209.327,89	94,06
Pozostałe dochody: odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, odsetki od	254.195	244.880,96	96,34

nieterminowych wpłat, opłaty lokalne, inne.			
<i>Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminom.</i>	<i>1.707.157</i>	<i>1.705.964,18</i>	<i>99,93</i>
<i>Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych</i>	<i>513.302</i>	<i>373.065,33</i>	<i>72,68</i>
<i>Pozostałe dotacje środki - pozyskane ze źródeł zewnętrznych</i>	<i>712.603</i>	<i>711.165,63</i>	<i>99,80</i>
<i>Subwencje</i>	<i>6.045.192</i>	<i>6.045.192</i>	<i>100,00</i>

Dochody własne

Dochody własne stanowią w budżecie gminy na 2008 rok stanowią 19,18 % ogółu budżetu. W 2008 roku planowano dochody własne w kwocie 2.044.989 zł. Zrealizowano dochody w kwocie 2.097.050,98 zł, co stanowi 102,55 % wykonania.

Dochody podatkowe w kwocie 1.630.880,13 zł:

- udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – 1.169,11 zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 814.145,00 zł.
- podatek rolny - 249.141,32 zł.
- podatek od nieruchomości - 401.603,60 zł.
- podatek leśny - 61.556,10 zł.
- podatek od środków transportowych - 19.226,00 zł.
- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej- 3.200,04 zł
- podatek od czynności cywilno - prawnych – 61.932,01 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej - 18.906,95 zł.

Pozostała kwota dochodów własnych – 466.170,85 zł to dochody ze sprzedaży i dzierżawy mienia komunalnego, odsetki z kapitalizacji na rachunkach bankowych, odsetki od nieterminowych wpłat, opłaty lokalne, inne.

Znaczący wpływ na wykonanie dochodów własnych miał podatek dochodowy od osób fizycznych - wykonanie dochodów w udziale w podatku dochodowym od osób fizycznych było wyższe od planowanego o kwotę 80.098 zł. Dochody z tytułu podatków przekazanych z Urzędu Skarbowego były trudne do zaplanowania i na koniec roku 2008, często wyżej wykonane.

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

Dotacje celowe na zadania zlecone stanowią 15,60 % ogółu budżetu w 2008 roku. Plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2008 roku wyniósł 1.707.157 zł. Wydatkowano kwotę 1.705.964,18 zł, co stanowi 99,93 % . Środki z otrzymanej dotacji wydatkowano na wypłatę rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dział 010) – 236.760,28 zł, pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników wykonujących prace w ramach zadań zleconych (dział 750) – 40.737 zł, pokrycie kosztów sporządzania i aktualizacji spisu wyborców (dział 751) – 585,20 zł, obronę cywilną (dział 754) – 400 zł, wypłatę świadczeń z opieki społecznej (dział 852) – 1.422.981,70 zł oraz zakup inwestycyjny (dział 852) – 4.500 zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych

Dotacje celowe na dofinansowanie realizacji zadań własnych stanowią niewielki odsetek ogółu budżetu w 2008 roku – 3,41 %. Plan dochodów dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych w 2008 roku wyniósł 513.302 zł. Wydatkowano kwotę 373.065,33 zł, co stanowi 72,68 %. Środki z dotacji wydatkowano na: dofinansowanie nauki języka angielskiego w szkołach (dział 801) – 32.900 zł, dofinansowanie kosztów nauki zawodu młodocianych pracowników (dział 801) – 58.720,26 zł, dofinansowanie w kwocie 8.200 zł na zakup zestawu do monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół w Młocku (dział 801), wypłatę zasiłków okresowych (dział 852) – 18.000 zł, realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” - dożywianie dzieci w szkołach (dział 852) - 94.087,97, pokrycie kosztów funkcjonowania GOPS (dział 852) – 84.800 zł, realizację programu Integracji

Społecznej (dział 852) – 6.500 zł oraz wypłatę stypendiów dla uczniów i dofinansowanie zakupu podręczników (dział 854) – 69.857,10 zł.

Niewydatkowana część to kwota 140.236,67 zł, z czego kwota 93.500 zł dotyczy środków niewykorzystanych na realizację Programu Integracji Społecznej. Planowano w 2008 roku wydatkować na realizację programu kwotę 100.000 zł. W wyniku przeciągającej się procedury konkursowej został zrealizowany tylko jeden projekt na kwotę 6.500 zł. Po przyjęciu zaktualizowanego planu działania środki, których nie otrzymaliśmy i nie wydatkowaliśmy w 2008 roku zostaną przyjęte do budżetu w 2009 roku.

Pozostała kwota niewydatkowana to 46.736,67 zł. Dotyczy środków nie wykorzystanych na dofinansowanie kosztów nauki zawodu młodocianych pracowników, w związku z nie złożeniem wniosków przez uprawnionych pracodawców – 29.631,74 zł, środków na wypłatę stypendiów i dofinansowania zakupu podręczników, ze względu na mniejszą liczbę uprawnionych, spełniających kryterium dochodowe od liczby przyjętej w zapotrzebowaniu na środki – 9.192,90 zł

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych

Środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych to kwota 711.165,63 zł. Stanowi ona 6,50 % dochodów budżetu wykonanych w 2008 roku.

- Dotacja przyznana przez Urząd Marszałkowski na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa wodociągu w gm. Ojrzeń” – 100.000 zł (dział 010).
- Dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi gminnej w miejscowości Kałki – 40.000 zł (dział 600).
- Dotacja tytułem refundacji poniesionych wydatków na budowę drogi Młock – Luberadz ze środków pochodzących z budżetu UE – 71.303,49 zł (dział 600).
- Dotacja przyznana przez Ministra Spraw Wewnętrznych i administracji na realizację projektu pt. ”e-Urząd Gminy Ojrzeń bliżej obywatela” – 48.300 zł (dział 720).
- Dotacja przyznana przez Urząd Marszałkowski na zakup samochodu strażackiego – 130.762 zł (dział 754),

- Dotacja przyznana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup samochodu strażackiego – 100.000 zł (dział 754).
- Dotacja przyznana przez Urząd Marszałkowski na modernizację obiektu Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeniu – 145.000 zł (dział 801),
- Środki finansowe na realizację projektu systemowego „Pomagając sobie pomagasz innym” w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki – 75.800,14 zł (dział 852)

Subwencje

Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2008 roku stanowiły ponad 55,30 % wykonania dochodów budżetu.

Roczny plan subwencji wynosi 6.045.192 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 6.045.192 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

subwencja oświatowa – plan 3.338.468 zł – wykonanie 3.338.468 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja podstawowa – plan 2.559.839 zł – wykonanie 2.559.839 zł,
co stanowi 100 %.

subwencja równoważąca – plan 146.885 zł – wykonanie 146.885 zł,
co stanowi 100 %.

Dochody w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi.

W rozdziale infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi planowana dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 100.000 zł na dofinansowanie budowy sieci wodociągowej w gminie Ojrzeń została przekazana w 100 %.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale pochodzą ze sprzedaży nieruchomości rolnych, otrzymanych spadków i darowizn oraz dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolnej. Z planowanej kwoty 303.935 zł do budżetu wpłynęła kwota 304.865,68 zł, co stanowi 100,31 %. Ze sprzedaży mienia uzyskano kwotę 62.155,40 zł, spadków i darowizn – 5.950,00 zł oraz dotacji na zwrot podatku akcyzowego – 236.760,28 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 3.069,69 zł, co stanowiło 153,48%.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Do budżetu wpłynęła kwota 111.303,49 zł, stanowi to 100 % wykonania. Kwota 71.303,49 to dotacja na refundację poniesionych wydatków na wybudowanie drogi Młock –Luberadz w ramach funduszy unijnych oraz dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na modernizację drogi gminnej w miejscowości Kałki – 40.000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na planowaną kwotę dochodów 161.947 zł do budżetu wpłynęła kwota 151.810,79 zł, co stanowi 93,74 % wykonania planu. Za wieczyste użytkowanie gruntów do budżetu wpłynęła kwota – 4.203,76 zł.

Za wynajem lokali w 2008 roku wpłynęła do budżetu kwota 62.306,05 zł.

Z tego:

- z tytułu czynszu za wynajem mieszkań 4.494,76 zł,
- za wynajem lokali użytkowych 40.526,59 zł,
- pozostałe czynsze 16.773,23 zł.

Zaległości z tytułu płatności za wynajem lokali mieszkalnych wynoszą 9.448,58 zł.

Egzekucja należności jest często bezskuteczna.

Ze sprzedaży mienia komunalnego osiągnięto dochody w kwocie 80.662,68 zł. Na kwotę składają się:

- dochody z tytułu spłat za nieruchomości sprzedane, których płatności zostały rozłożone na raty długoterminowe – 9.711,35 zł
- dochody z tytułu sprzedaży działek budowlanych w miejscowości Ojrzeń – 48.941,33 zł
- dochody ze sprzedaży ruchomości - 22.010 zł

Wpływy z różnych opłat i odsetki od nieterminowych wpłat wynosiły – 4.638,30 zł

Dział 720 Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano dotację przyznaną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na realizację projektu pt. "e-Urząd Gminy Ojrzeń bliżej obywatela" w kwocie 48.300 zł. Przekazaną dotację wykorzystano w 100 %, zakupując sprzęt komputerowy i niezbędne oprogramowanie dla Urzędu Gminy.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan dochodów w 2008 roku wynosił 40.932 zł. Otrzymano 41.158,56 zł, co stanowi 100,55 %. Na powyższe dochody składa się przekazana dotacje z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie - 40.737,00 zł, oraz uzyskane dochody w wysokości 5% od wpłat za wydane dowody osobiste w kwocie – 421,56 zł.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin

Wykonano dochody w kwocie 147.193,41 zł. Stanowi ona 101,51% wykonania planu. Na powyższą kwotę składają się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych, które wynoszą - 19.666,95 zł, środki w ramach refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych z Powiatowego Urzędu Pracy wynosi 127.526,46 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 635,00 zł. Wykorzystano dotacje na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 585,20 zł, co stanowi 92,16% planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Dochody w tym rozdziale wyniosły – 230.762 zł. Na powyższą kwotę składają się: dotacja z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Ojrzeń w kwocie 130.762 zł oraz dotacja przyznana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup samochodu strażackiego – 100.000 zł

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 1.633.747 zł, wykonane - 1.698.237,13 zł.

Wykonanie dochodów poszczególnych podatków kształtuje się następująco :

Nazwa i rodzaj podatku	§	Plan	Dochody wykonane	%
Podatek z karty podatkowej	0350	4.000	3.200,04	80,00
Podatek od nieruchomości	0310	420.000	401.603,60	95,62
Podatek rolny	0320	237.000	249.141,32	105,12
Podatek leśny	0330	63.000	61.556,10	97,71
Podatek od środków transportowych	0340	30.200	19.226,00	63,66
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	43.000	61.932,01	144,03
Podatek od spadków i darowizn	0360	2.000	11.962	598,10
Opłata od posiadania psów	0370	1.000	0,00	0
Opłata targowa	0430	1.000	533,00	53,30
Odsetki, upomnienia	0910 0690	13.500	4.307,39	31,91
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	40 000	48.959,81	122,40
Wpływy z opłaty skarbowej	0410	25.000	18.906,95	75,63
Wpływy z innych opłat lokalnych	0490	10.000	1.594,80	15,95
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	734.047	814.145	110,91

Podatek dochodowy od osób prawnych	0020	10.000	1.169,11	11,69
------------------------------------	------	--------	----------	-------

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są wpływy subwencji oświatowej, wyrównawczej, równoważącej. Subwencje są najważniejszym źródłem dochodów budżetu Gminy Ojrzeń i w 2008 roku stanowiły ponad 55,30 % wykonania dochodów budżetu. Roczny plan subwencji wynosi 6.045.192 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 6.045.192 zł, co stanowi 100 % wykonania planu .

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na planowaną kwotę 3.338.468 zł gminie przekazano środki w tej wysokości, tj.100 %. Podkreślenia wymaga fakt, iż Wójt Gminy w roku 2008 pozyskał dodatkowo z rezerwy subwencji oświatowej 85.000 zł.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Planowana kwota subwencji ogólnej wyniosła 2.559.839 zł i tą samo kwotę gmina otrzymała.

Roczny plan subwencji wynosi 6.045.192 zł.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Na planowaną kwotę subwencji równoważącej 146.885 zł do budżetu gminy wpłynęły środki w tej wysokości, tj.100%.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale zaplanowano dotacje na nauczanie języka angielskiego w kwocie 32.900 zł oraz dotację na modernizację Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeniu w kwocie 145.000 zł. Plan wykonano w 100%, ponieważ dotacje zostały przekazane w pełnej wysokości.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 126.552 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 93.147,92zł, co stanowi 73,60%. Na powyższą kwotę składa się: dotacja w kwocie 8.200 zł na zakup zestawu do monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół w Młocku, przekazana w pełnej wysokości, tj.100%, dotacja na nauczanie młodocianych pracowników 58.720,26 zł, w przekazana w niższej wysokości od planowanej, w związku z nie złożeniem przez uprawnionych pracodawców wniosków o wypłatę dofinansowania oraz wpłaty z tytułu odpłatności za wydawane posiłki w szkołach w kwocie 26.227,66 zł.

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 2008 roku 1.332.100 zł zrealizowano dochody w kwocie 1.331.711,17 zł, co stanowi 99,97%.

Kwota 1.329.725,83 zł dotyczy dotacji na zadania zlecone gminie, czyli wypłatę świadczeń rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej (od dnia 1 października 2008 roku fundusz alimentacyjnego) oraz koszty obsługi tych wypłat. Z powyższej kwoty dotacji, środki w kwocie 10.000 zł przeznaczono na wdrożenie ustawy o funduszu alimentacyjnym. Kwota 19,40 zł to odsetki od nienależnie pobranych świadczeń. Pozostała kwota dochodów – 1.965,94 zł to środki z tytułu kwot odzyskanych od dłużników alimentacyjnych.

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 – 18.000 zł oraz wypłatę zasiłków stałych i zasiłków osobom dotkniętym klęską suszy – 93.410,06. Plan dochodów wyniósł 112.000 zł, faktycznie przekazano dotację w kwocie 111.410,06 zł, tj. 99,47%. Dotację na wypłatę zasiłków okresowych wykorzystano w całości, natomiast dotację na wypłatę zasiłków stałych i zasiłków „suszowych” w niepełnej wysokości. Niewykorzystaną część dotacji – 589,94 zł zwrócono do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan dochodów wyniósł 162.038 zł, wykonanie 160.600,14 zł, co stanowi 99,11%.

W tym rozdziale zaplanowano środki z tytułu dotacji na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 84.800 zł – dotacja została przekazana w 100% oraz środki w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w wysokości 77.238 zł na realizację projektu „Pomagając sobie pomagasz innym” – wykorzystano środki w kwocie 75.800,14 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano środki w wysokości 202.000 zł, wykonanie dochodów wyniosło 100.587,97 zł, co stanowi 49,80 %.

Na dochody składają się dotacja na dofinansowanie programu dożywiania dzieci w szkołach zaplanowana w kwocie 102.000 zł, faktycznie wykorzystana, ze względu na obniżenie ilości dzieci dożywianych - 94.087,97 zł.

Na realizację Programu Integracji Społecznej planowano w 2008 roku wydatkować na dotację w kwocie 100.000 zł. W wyniku przeciągającej się procedury konkursowej został zrealizowany tylko jeden projekt na kwotę 6.500 zł. Po przyjęciu zaktualizowanego planu działania środki, których nie otrzymaliśmy i nie wydatkowaliśmy w 2008 roku zostaną przyjęte do budżetu w 2009 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 79.050 zł do budżetu wpłynęła kwota 69.857,10 zł, z tytułu dotacji na wypłatę stypendiów szkolnych i dofinansowanie zakupu podręczników, co stanowi 88,37 %. Niewykorzystaną dotację w kwocie 9.192,90 zł zwrócono do budżetu, w związku z przeszacowaniem liczby osób uprawnionych do wypłaty.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY OJRZEŃ

Planowane wydatki budżetowe według Uchwały Nr XVI/75/2007 Rady Gminy Ojrzeń z dnia 27 grudnia 2007 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ojrzeń na 2008 rok wyniosły 9.311.946 zł, a po zmianach na dzień 31 grudnia 2008 roku 12.236.043 zł.

Realizacja wydatków poniesionych przez Gminę Ojrzeń w roku 2008 według zbiorczego zestawienia przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem	12.236.043	11.492.532,58	93,92%
Wydatki bieżące	9.585.491,52	8.917.089,35	93,03%
z tego:			
1. Wynagrodzenia	4.470.504	4.324.281,68	96,73%
2. Pochodne od wynagrodzeń	870.778	761.822,08	87,48 %
3. Dotacje	90.000	77.993,23	86,66%
4. Wydatki na obsługę długu	90.000	74.172,76	82,41%
5. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0
Wydatki majątkowe	2.650.551,48	2.575.443,23	97,17 %

Jak wynika z powyższego zestawienia, realizacja wydatków za rok 2008 zamknęła się kwotą **11.492.532,58 zł** tj. 93,92% planowanych wydatków, z tego:

- wydatki bieżące 8.917.089,35 zł – stanowią 93,03%
- wydatki majątkowe wykonanie 2.575.443,23, tj. 97,17% planu, a 22,41% wydatków zrealizowanych ogółem.

Wykonane wydatki majątkowe dotyczą:

- inwestycji w infrastrukturę wodociagową i sanitacyjną wsi – 185.090,77 zł
- inwestycji na drogach gminnych – 456.639,76 zł
- pomocy finansowej przekazanej powiatowi ciechanowskiemu na przebudowę drogi powiatowej Ościsłowo – Ojrzeń (przejście przez Młock). – 270.000 zł
- zakupu koparki i ładowacza czołowego – 75.320,01 zł
- zakupu sprzętu komputerowego w ramach projektu „e-Urząd Gminy Ojrzeń bliżej obywatela” - 30.400 zł
- zakupu komputera przenośnego dla Urzędu Gminy – 3.000 zł
- zakup samochodu strażackiego dla OSP Ojrzeń – 577.800 zł
- modernizacji i termomodernizacji budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeniu – 911.286,21 zł
- opracowania dokumentacji kosztorysowo-projektowej na modernizację Zespołu Szkół w Młocku oraz opracowania inwentaryzacji budynku Przedszkola w Ojrzeniu – 17.738 zł
- zakupu zestawu do monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół w Młocku -11.834 zł
- zakupu komputera w ramach wdrożenia ustawy o funduszu alimentacyjnym – 4.500 zł
- opracowania projektu budowy parkingu w Kraszewie – 18.300 zł
- inwestycji w infrastrukturę sportową – 9.686 zł
- zakupu komputera przenośnego w ramach projektu systemowego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – „Pomagając sobie pomagasz innym” – 3.848,48 zł

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	%	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	453.935	447.308,51	98,54	
600	Transport i łączność	1.089.862	1.021.968,16	93,77	5.064,45
710	Działalność usługowa	80.000	78.710,72	98,39	
720	Informatyka	48.300	48.300	100	
750	Administracja publiczna	1.645.935	1.522.696,52	92,51	129.994,60
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	635	585,20	92,16	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	640.611	626.136,27	97,74	2.333,83
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego ,podatku od czynności cywilno prawnych	23.000	20.216,20	87,90	676,00
757	Obsługa długu	90.000	74.172,76	82,41	
758	Różne rozliczenia	26.071	0	0	
801	Oświata i wychowanie	5.620.097	5.362.975,78	95,42	416.079,42
851	Ochrona zdrowia	40.000	28.931,68	72,33	124,00
852	Opieka społeczna	2.030.188	1.891.853,51	93,19	24.543,91
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79.050	69.857,10	88,37	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	211.359	165.313,23	78,21	9.353,51
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90.000	77.993,23	86,66	
926	Kultura fizyczna i sport	67.000	55.513,71	82,86	160,50
	Razem	12.236.043	11.492.532,58	93,92	588.329,97

Dział 010 - Rolnictwo

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo		453.935	447.308,51	98,54

01010	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</i>		212.400	205.948,23	96,96
	Zakup usług	4300	15.000	13.636,03	90,91
	Różne opłaty i składki	4430	7.400	7.221,43	97,59
	Wydatki inwestycyjne	6050	190.000	185.090,77	97,42
01030	<i>Izby Rolnicze</i>		4.600	4.600	100
	Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych	2850	4.600	4.600	100
01095	<i>Pozostała działalność</i>		236.935	236.760,28	99,93
	Różne opłaty i składki	4430	236.935	236.760,28	99,93

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 212.400 zł, wydatkowano 205.948,23 zł, co stanowi 96,96 %. Środki wydatkowane dotyczą opracowania dokumentacji, opłat geodezyjnych za wykonanie map do budowy sieci wodociągowej, dzienników budowy - kwota wydatków – 20.857,46 zł. Na wydatki inwestycyjne w infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną wsi poniesiono wydatki w kwocie 185.090,77 zł.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Uregulowano należność do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 4.600 zł, co stanowiło 100% wykonania planu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Wydatki z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wyniosły 236.760,28 zł, co stanowiło 99,93 % 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		1.089.862	1.021.968,16	93,77	5.064,45
60004	Lokalny transport zbiorowy		5.000	2.955,88	59,12	1.000,45
	Zakup usług pozostałych	4300	5.000	2.955,88	59,12	1.000,45
60014	Drogi publiczne powiatowe		270.000	270.000	100	
	Dotacja celowa na pomoc finansową	6300	270.000	270.000	100	
60016	Drogi publiczne gminne		814.862	749.012,28	91,92	4.064,00
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	3.800	966,58	25,44	
	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.000	141,60	14,16	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	5.000	1.659,33	33,19	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	130.000	118.807,96	91,39	
	Zakup usług remontowych	4270	20.000	19.385,80	96,93	
	Zakup usług pozostałych	4300	85.659	71.734,24	83,74	4.064,00
	Różne opłaty i składki	4430	5.000	4.357,00	87,14	
	Wydatki inwestycyjne	6050	489.000	456.639,76	93,38	
	Wydatki na zakupy inwestycyjne	6060	75.403,00	75.320,01	99,89	

Rozdział 60004 – Lokalny transport drogowy

Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane w kwocie 5.000 zł. W 2008 roku wydatkowano kwotę 2.955,88 zł, co stanowiło 59,12 %. W planie wydatków uwzględniono również usługę za m-c grudzień, której płatności dokonano w 2009 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 270.000 zł, przekazano pomoc finansową w kwocie 270.000 zł dla Powiatu Ciechanowskiego na przebudowę drogi powiatowej Ościslowo – Ojrzeń (przejście przez Młock), co stanowiło 100% wykonania planu.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wynagrodzenia i pochodne kierowców i operatorów sprzętu wydatkowano 2.767,51 zł, co stanowiło 28,24%. Niskie wykonanie wydatków spowodowane jest zatrudnieniem operatora koparki w ramach umowy o pracę, a nie jak dotychczas w ramach umowy zlecenia.

Na zakup paliwa i części zamiennych do sprzętu wydatkowano 118.807,96 zł

Na remont dróg - prace w zakresie profilowania dróg wydatkowano kwotę 27.084 zł, prace koparko – ładowarką na drogach gminnych – kwota 7.027,20 zł.

Remonty i naprawy sprzętów – 2.110,60 zł.

Na przygotowanie dokumentacji, wykonanie map do projektów na drogi gminne wydatkowano – 30.392,44 zł.

Uregulowano rachunki za przeglądy gwarancyjne sprzętów, usługi wulkanizacyjne, ubezpieczenie OC i inne – 28.862,80 zł.

W ramach środków inwestycyjnych zakupiono koparkę kołową – 56.120 zł oraz ładowacz czołowy – 19.200,01 zł. Na modernizację dróg gminnych w 2008 roku wydatkowano 422.839,80 zł. Utrwalono nawierzchnię dróg w miejscowościach Łebki Wielkie, Kałki, ul. Polna w m. Ojrzeń, Rzeszotko, Grabówiec – Lipówiec. Za opracowanie projektu budowy oraz podział nieruchomości pod budowę parkingu w miejscowości Kraszewo wydatkowano 33.799,96 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan wydatków w 2008 roku wynosił 80.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 78.710,72 zł, co stanowiło 98,39 %. Opracowano mapy geodezyjne, uregulowano

faktury za przygotowane decyzje o warunkach zabudowy, wyrisy i wypisy z rejestru gruntów.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem. Środki pozyskano z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w kwocie 48.300 zł. Dotację wykorzystano w 100%.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75011	Urzędy Wojewódzkie		100.400	95.005,51	94,63	10.021,85
	Wynagrodzenia za pracę	4010	76.900	74.997,14	97,53	1.898,12
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.500	4.335,36	96,34	5.766,57
	Składki ZUS	4110	13.000	11.528,68	88,68	2.028,10
	Składki na Fundusz Pracy	4120	3.000	1.839,43	61,31	329,06
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	1.000	364,90	36,49	
	Podróże służbowe krajowe	4410	200	140,00	70,00	
	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	1.800	1.800,00	100	

Z planu wydatków 100.400 zł na realizację zadań zleconych wydatkowano 95.005,51 zł.

Powyższe wydatki to koszt wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników wykonujących prace zleczone. Zakupiono niezbędne druki, sfinansowano podróże służbowe oraz odpisy na ZFŚS. Z dotacji otrzymanej na realizację zadań zleconych wydatkowano 40.737 zł. Kwotę 54.268,51 zł do zrealizowania zadań zleconych dofinansowano z budżetu gminy.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75022	Rada Gminy		73.500	72.144,10	98,16	
	Diety radnych	3030	70.000	69.649,40	99,50	
	Zakup materiałów	4210	3.000	2.000,82	66,70	
	Zakup usług pozostałych	4300	500	493,88	98,78	

Na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano kwotę 73.500 zł. Z kwoty tej wydatkowano 72.144,10 zł. Kwota wydatków dotyczy wypłat zryczałtowanej diety dla Przewodniczącego i z-cy Przewodniczącego Rady Gminy, diet za posiedzenia sesji Rady Gminy, zakupu materiałów kancelaryjnych, opłat pocztowych.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy zaplanowano wydatki w kwocie 1.180.662 zł. Wydatkowano 1.082.755,69 zł. Stanowi to 91,71 %.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75023	Urzędy Gmin		1.180.662	1.082.755,69	91,71	103.055,11

Wynagrodzenia osobowe	4010	709.000	676.910,51	95,47	22.242,69
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	45.000	44.976,91	99,95	54.207,46
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	116.500	91.227,72	78,31	15.741,54
Składki na Fundusz Pracy	4120	19.262	16.143,57	83,81	2.866,66
Wpłaty na PFRON	4140	4.000	3.594	89,85	
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	3.000	0	0	
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	80.000	71.651,81	89,56	
Zakup energii	4260	4.000	907,58	22,69	3.092,42
Zakup usług remontowych	4270	3.000	32,16	1,07	
Zakup usług pozostałych	4300	112.000	100.939,89	90,12	4.904,34
Zakup usług dostępu do sieci Internet	4350	7.500	6.973,26	92,98	
Opłaty z tyt. zakupu usług komórki telekomunikacyjnych	4360	3.000	2.508,08	83,61	
Opłaty z tyt. telefonii stacjonarnej	4370	15.000	13.018,41	86,79	
Krajowe podróże służbowe	4410	6.000	5.301,85	88,36	
Różne opłaty i składki	4430	1.000	890	89,00	
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	15.000	15.000	100	
Szkolenia	4700	4.000	3.948,60	98,72	
Zakup materiałów papier. do sprzętu kserograficznego	4740	3.000	1.882,97	62,77	
Zakup akcesoriów komputerowych	4750	24.000	23.848,37	99,37	
Wydatki inwestycyjne	6050	500	0,00	0	
Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	5.900	3.000,00	50,85	

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 829.258,71 zł, co stanowi 76,58% planu wydatków w tym rozdziale. W ramach tych środków poniesiono również wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za urlop oraz odprawy emerytalnej. Pozostałe wydatki poniesione były na zapewnienie funkcjonowania Urzędu Gminy (opłaty pocztowe, usługi informatyczne, monitoring, energia, ubezpieczenia, materiały kancelaryjne, opłaty telekomunikacyjne itd.). Wykonano remonty pomieszczeń biurowych, zakupiono serwer komputerowy oraz program do elektronicznego obiegu dokumentów. Na szkolenia pracowników wydatkowano 3.948,60 zł. Wpłaty na PFRON wyniosły 3.594 zł, na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przekazano kwotę 15.000 zł. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 103.055,11 zł dotyczą głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, podatku dochodowego od osób fizycznych od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń (termin płatności 20 styczeń 2009 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2009 roku).

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 291.373 zł z przeznaczeniem na organizację robót publicznych i prac interwencyjnych.

Z planowanej kwoty wydatkowano 272.791,22 zł. Zobowiązania niewymagalne, których termin płatności przypada w m-c u styczniu 2009 roku wynoszą – 16.917,64 zł.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75095	Pozostała działalność		291.373	272.791,22	93,63	16.917,64
	Wynagrodzenia za pracę	4010	218.000	208.643,45	95,71	6.371,48
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	2.200	2.113,59	96,07	5.550,76

Składki na ubezpieczenie społ.	4110	36.000	31.001,37	86,11	4.298,01
Składki na Fundusz Pracy	4120	5.173	4.753,97	91,90	697,39
Składki na PFRON	4140	9.000	8.302,87	92,25	
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	6.000	4.765,37	79,42	
Zakup usług zdrowotnych	4280	2.000	320,00	16	
Zakup usług pozostałych	4300	1.000	890,60	89,06	
Odpisy na ZFŚS	4440	12.000	12.000	100	

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 635 zł z przeznaczeniem na bieżącą aktualizację rejestru wyborców. Z kwoty tej wydatkowano 585,20 zł, co stanowiło 92,16%.

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa		635	585,20	92,16
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	400	400,00	100,00
	Składki na Ubezpieczenia społeczne	4110	100	60,40	60,40
	Składki na Fundusz Pracy	4120	20	9,80	49,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	115	115,00	100,00

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan wydatków w tym rozdziale wyniósł 636.841 zł, wydatkowano 525.736,27 zł, co stanowi 82,55 %.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
75412	<i>Ochotnicze Straże Pożarne</i>		<i>636.841</i>	<i>625.736,27</i>	<i>98,26</i>	<i>2.333,83</i>
	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	1.000	831,00	83,10	
	Składki do ZUS	4110	1.500	455,07	30,34	73,24
	Składki na Fundusz Pracy	4120	200	25,75	12,88	8,58
	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	11.000	9.336,82	84,88	202,41
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	30.000	23.529,55	78,43	2.049,60
	Zakup usług /remonty samochodów/	4300	9.341	7.850,08	84,04	
	Pozostałe opłaty i składki	4430	6.000	5.908	98,47	
	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	577.800	577.800	100	

Środki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 636.841 zł, wydatkowano w kwocie 625.736,27 zł, co stanowiło 98,26 %. 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 9.817,64 zł. Dla Ochotniczej Straży Pożarnej

w Ojrzeniu zakupiono średni ratowniczo - gaśniczy samochód pożarniczy o wartości 577.800 zł. Zobowiązania niewymagalne wyniosły 2.333,83 zł i wynikają ze składek na ubezpieczenie oraz podatek, których termin płatności przypada w styczniu 2009 roku.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Środki pochodzące z dotacji w tym rozdziale wydatkowane w 100%. Zakupiono materiały biurowe oraz filtr oleju do agregatu prądotwórczego.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W rozdziale zaplanowano kwotę 3.370 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 niepodatkowych należności budżetowych

W powyższym rozdziale planowane środki na wydatki wyniosły 23.000,00 zł – wydatkowano kwotę 20.216,20 zł. Wyplacono prowizje dla sołtysów za pobór podatku – 19.866,46 zł oraz uregulowano zobowiązania z tytułu poboru podatku – 349,74 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

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

Plan wydatków 90.000 zł, wykonanie 74.172,76 zł, co stanowi 82,41%.

Wydatki dotyczyły odsetek bankowych od zaciągniętej pożyczki z WFOŚ i GW, kredytu z Banku Ochrony Środowiska oraz kredytów z DnB Nord.

Dział 758 Rezerwy

W uchwale budżetowej zaplanowana była rezerwa w wysokości 76.071 zł. Rezerwa ogólna w wysokości 50.000 zł oraz rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 26.071 zł. W II półroczu 2008 roku rezerwy ogólną w kwocie 50.000 zł rozdysponowano, natomiast kwotę rezerwy 26.071 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 2008 były wydatki w oświacie, Wydatki te stanowią 46,66% w strukturze wydatków gminnych. Wykonane wydatki w tym obszarze wyniosły 5.362.975,78 zł. Zobowiązania niewymagalne wynoszą 416.079,42 zł. Nadmienić należy, że gmina z tytułu subwencji oświatowej oraz dotacji z budżetu państwa otrzymała kwotę 3.583.288,26 zł, natomiast pozostałą kwotę 1.779.687,52 zł musiała sfinansować z budżetu. Stanowi to odsetek - 33,18%.

Wydatki w oświacie w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

80101 - Szkoły Podstawowe

Plan 3.441.198 zł – wykonanie 1.776.894,95 zł - zobowiązania niewymagalne 103.306,26 zł.

Wydatki łącznie za 2008 rok we wszystkich szkołach podstawowych na terenie gminy przedstawia poniższa tabela:

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
80101	Szkoły Podstawowe		3.891.418	3.711.689,21	95,38	284.376,60
	Dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie nauczycieli	3020	132.000	124.777,26	94,53	4.377,36
	Wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych	4010	1.874.900	1.817.901,42	96,96	53.467,18
	Dodatkowe roczne wynagrodzenie	4040	152.740	150.611,84	98,61	162.179,91
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	350.614	321.313,58	91,64	49.697,63
	Składki na Fundusz Pracy	4120	60.706	63.661,44	104,87	8.056,45
	Wpłaty na PFRON	4140	2.100	2.051,44	97,69	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	114.000	98.093,87	86,05	59,81
	Zakup pomocy naukowych	4240	18.390	6.176,27	33,58	
	Zakup energii	4260	47.300	39.639,22	83,80	6.494,53
	Zakup usług remontowych	4270	22.060	15.039,98	68,18	
	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.698	456,00	26,86	
	Zakup usług pozostałych	4300	42.000	36.496,46	86,90	43,73
	Zakup usług internetowych	4350	6.010	1.291,47	21,49	
	Zakup usług telefonii komórkowej	4360	1.200	899,97	75,00	
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	10.500	8.358,62	79,61	
	Delegacje pracowników	4410	2.200	737,19	33,51	
	Środki na ubezpieczenia	4430	5.000	2.286,84	45,74	

majątku					
Odpisy na ZFSS	4440	98.000	98.000	100,00	
Zakup papieru	4740	5.000	1.213,89	24,28	
Zakup akcesoriów komputerowych	4750	5.000	3.631,24	72,63	
Wydatki na inwestycje jednostek budżetowych.	6050	940.000	929.024,21	98,83	

Na terenie gminy Ojrzeń funkcjonowało w 2008 roku 5 szkół podstawowych. Z dniem 31 sierpnia 2008 roku została zlikwidowana Szkoła Podstawowa w Kicinie. Szkołę Podstawową w Luberadzu włączono do Zespołu Szkół w Młocku. Według stanu na koniec roku 2008 pozostały 4 szkoły podstawowe. Jak wynika z powyższej tabeli wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą 2.353.488,28 zł i stanowią największy odsetek budżetu szkół podstawowych, bo 63,41%. Wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe wyniosły 124.777,26. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 98.000 zł.

Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 929.024,21 zł. Wykonano modernizację i termomodernizację budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeniu za łączną kwotę 911.286,21 zł. Opracowano dokumentację kosztorysowo-projektową na modernizację Zespołu Szkół w Młocku oraz inwentaryzację budynku Przedszkola w Ojrzeniu za łączną kwotę 17.738 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 216.399,46 zł to wydatki na bieżące utrzymanie szkół (opał, energia, drobne remonty, zakupy, pozostałe usługi).

80103 - Oddziały „0” w Szkołach Podstawowych.

Plan wydatków w powyższym rozdziale wynosi 199.050 zł. Z kwoty tej wydatkowano 192.817,19 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 w kwocie 15.947,15 dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Wydatki przedstawiają się następująco :

N a z w a	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Dodatki wiejskie i dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	3020	12.200	11.978,60	98,19	86,70
Wynagrodzenia nauczycieli	4010	138.000	136.351,62	98,81	1.508,73
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	10.750	9.568,32	89,01	10.432,14
Składki na ubezpieczenie	4110	26.000	23.293,60	89,59	3.391,21
Składki na Fundusz Pracy	4120	4.100	3.625,05	88,42	528,37
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	8.000	8.000	100	
Razem :		199.050	192.817,19		15.947,15

80110 - Gimnazja

Na funkcjonowanie dwóch gimnazjów na terenie gminy zaplanowano środki w kwocie

1.173.750 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 1.147.119,58 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	61.000	59.274,68	97,17	1.518,25
Wynagrodzenia za pracę	4010	834.000	827.233,75	99,19	6.766,25
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	58.750	58.559,81	99,68	65.224,90
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	147.000	132.668,23	90,26	23.647,50

Składki na Fundusz Pracy	4120	25.000	21.383,11	85,53	3.426,09
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.	4440	48.000	48.000	100	
Razem:		1.173.750	1.147.119,58		100.582,99

80113 - Dowożenie dzieci do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół zaplanowano kwotę 223.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 210.168,54 zł, co stanowi 94,25 % wydatków planowanych.

Wydatkowane środki w 2008 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.

Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	72.000	69.832,12	96,99	2.167,88
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	5.000	4.512,19	90,24	5.288,99
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	11.500	10.251,93	89,15	1.970,39
Składki na Fundusz Pracy	4120	2.000	1.640,18	82,01	319,70
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	60.000	56.702,52	94,50	1.615,80
Zakup usług pozostałych	4300	66.000	61.749,60	93,56	3.809,92
Zakup usług telefonii komórkowej	4360	500	0,00	0,00	
Różne opłaty i składki	4430	4.000	3.480	87,00	
Odpisy na zakładowy fundusz	4440	2.000	2.000	100,00	

świadczeń socjalnych					
Razem:		223.000	210.168,54		15.172,68

80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie gminy na 2008 rok zaplanowano kwotę 14.000 zł z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych na terenie Gminy. W 2008 roku wydatkowano kwotę 12.300 zł, co stanowi 87,86 % planu.

80195 - Pozostała działalność

Plan wydatków – 118.879 zł, wydatkowano – 88.881,26 zł, co stanowi 74,77%. Na wydatki w tym rozdziale składa się odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 18.327 zł, wydatki na dofinansowanie kosztu kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 58.720,26 zł oraz wydatki na zakup monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół Młocku 11.834 zł.

Dział/ Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%
80195	Zakup usług pozostałych	4300	88.352	58.720,26	66,46
	Odpis na ZFŚS	4440	18.327	18.327	100
	Zakupy inwestycyjne	6060	12.200	11.834	97,00
	Razem		118.879	88.881,26	74,77

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan dochodów wynosił 79.050 zł. Wydatkowano kwotę 62.423,10 zł, co stanowiło 78,97 %. Kwota 62.423,10 przeznaczona została na wypłatę stypendiów szkolnych dla uczniów. Na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w

klasach „0”,I,II,III wydatkowano 7.434 zł. Niewykorzystaną kwotę 7.222 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

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>§</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wykonanie procentowe</i>	<i>Zobowiązania</i>
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	29.500	27.847,07	94,40%	1.233,97
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	422.470	410.455,73	97,16%	10.434,29
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	32.600	32.527,24	99,78%	41.020,35
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	80.123	73.053,10	93,67%	13.002,53
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	13.932	12.798,15	91,86%	1.977,39
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	30.000	25.496,78	84,99%	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	3.500	1.795,84	51,31%	0,00
80101	Zakup energii	4260	9.300	7.259,79	78,06%	1.982,36
80101	Zakup usług remontowych	4270	8.360	7.350,34	87,92%	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	300	0,00	0,00%	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	10.000	8.745,73	87,46%	0,00
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	2.000	167,76	8,39%	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	2.000	1.825,51	91,28%	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	500	0,00	0,00%	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.000	564,00	56,40%	0,00

80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	19.056	19.056,00	100%	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	1.000	136,70	13,67%	0,00
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	1.350	1.216,58	90,12%	0,00
80146	Zakup usług pozostałych dokształcanie nauczycieli	4300	1.800	1.800,00	100%	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	4.410	2.276,60	51,62%	0,00
RAZEM			673.201	634.372,92	94,23%	69.650,89

Plan wydatków na Zespół Placówek Oświatowych w Ojrzeniu w 2008 roku wynosił 673.201,00 zł. z kwoty tej wydatkowano 634.372,92 zł. tj. 94,23 %.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosi 528.824,22 i stanowi 83,36 % w stosunku do wydatków poniesionych w 2008 roku.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na zakup sprzętu nagłaśniającego – 3.954,00 zł., zakup opału do ogrzania pomieszczeń szkolnych – 11.209,15 zł. Poniesiono wydatki także na remont ogrodzenia przy budynku szkolnym- 7.261,76 zł., zakup ławek uczniowskich - 2046,00 zł. W sali komputerowej wykonano sieć komputerową oraz elektryczną w łącznej wysokości 2.196,00 zł.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W MŁOCKU

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	51.500	48.971,61	95,09%	2.276,73
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	754.780	731.241,46	96,88%	23.229,13
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	61.340	59.320,57	96,71%	72.727,26
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	138.475	122.991,80	88,82%	23.401,30
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	24.150	19.486,88	80,69%	3.875,89
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	37.000	30.702,70	82,98%	0,00
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	3.000,	970,68	32,36%	0,00

80101	Zakup energii	4260	19.400	14.788,07	76,23%	4.512,17
80101	Zakup usług remontowych	4270	6.000	0,00	0,00%	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	700	124,00	17,71%	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	13.000	10.545,99	81,12%	43,73
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	2.340	482,91	20,64%	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	4.500	3.363,01	74,73%	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	800	51,50	6,44%	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	2.000	460,34	23,02%	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	39.138	39.138,00	100%	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	2.000	816,43	40,82%	0,00
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	2.000	1.012,19	50,61%	0,00
80103	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	7.034	7.031,23	99,96%	0,00
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	81.550	81.010,21	99,34%	538,89
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	6.200	5.994,20	96,68%	6.946,21
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	15.290	13.620,23	89,08%	2.261,83
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	2.318	2.031,51	87,64%	354,03
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	4.500	4.500,00	100%	0,00
80110	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	29.600	28.938,41	97,76%	661,59
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	423.000	416.993,64	98,58%	6.006,36
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	29.750	29.711,30	99,87%	32.883,20
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	74.500	66.970,67	89,89%	12.971,50
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	13.000	10.578,36	81,37%	1.776,78
80110	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń	4440	22.000	22.000,00	100%	0,00

	Socjalnych					
80146	Zakup usług pozostałych	4300	7.950	7.910,00	99,50%	0,00
80195	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	12.200	11.834,00	97,00%	0,00
85295	Wynagrodzenie bezosobowe	4173	600	600,00	100%	0,00
85295	Zakup materiałów i wyposażenia	4213	5.120	5.120,00	100%	0,00
85295	Zakup środków żywności	4223	701	701,00	100%	0,00
85295	Zakup usług pozostałych	4303	79	79,00	100%	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	6.480	3.870,40	100%	0,00
RAZEM			1.903,995	1.803.962,30	94,75%	194.466,60

W skład Zespołu Szkół w Młocku według stanu na 31 grudnia 2008 roku wchodzi: Szkoła Podstawowa w Młocku, Szkoła Podstawowa w Luberadzu, 2 oddziały przedszkolne oraz Gimnazjum. Wydatki w Zespole Szkół w Młocku wynoszą 1.803.962,30 zł.

Nakłady poniesione na wynagrodzenie oraz ich pochodne wynoszą 1.559.950,83 86,47 %.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczono między innymi na zakup mebli 1.960,00 zł., komputera 3.127,01 zł., opału 13.064,01 zł.

Poniesiono wydatki na zakup energii elektrycznej 10.370,50 zł., zakup monitoringu 11.834,00 zł., dofinansowano nauczycieli podnoszących kwalifikacje zawodowe 5.260,00 zł.

W 2008 roku dokonano wydatków na Program Integracji Społecznej 6.500,00 zł., organizując bieg Paryż - Kraków.

ZESPÓŁ SZKÓŁ W KRASZEWIE

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe	Zobowiązania
80101	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	34.140	31.102,44	91,10%	866,66
80101	Wynagrodzenie osobowe	4010	454.200	432.754,49	95,28%	19.803,76

	pracowników					
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	31.550	31.532,78	99,95%	48.432,30
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	84.250	77.509,60	91,99%	13.293,80
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	14.930	13.686,95	91,67%	2.203,17
80101	Wpłaty na Państw. Fund. Rehabilitacji os. Niepełnosprawnych	4140	2.100	2.051,44	97,69%	0,00
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	42.000	36.897,38	87,85%	59,81
80101	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4240	11.890	3.409,75	28,68%	0,00
80101	Zakup energii	4260	14.600	13.727,26	94,02%	0,00
80101	Zakup usług remontowych	4270	7.700	7.689,64	99,87%	0,00
80101	Zakup usług zdrowotnych	4280	698	332,00	47,56%	0,00
80101	Zakup usług pozostałych	4300	16.900	15.198,08	89,93%	0,00
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	1.660	631,04	38,01%	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. komórkowej	4360	1.200	899,97	75,00%	0,00
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	2.660	1.860,56	69,95%	0,00
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	500	349,69	69,94%	0,00
80101	Różne opłaty i składki	4430	1.440	709,00	49,24%	0,00
80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	27.056	27.056,00	100%	0,00
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	1.935	196,11	10,13%	0,00

80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	1.000	757,46	75,75%	0,00
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	3.546	3.334,55	94,04%	86,70
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	40.380	39.275,03	97,26%	969,84
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	4.010	3.040,00	75,81%	3.485,93
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	8.000	6.969,39	87,12%	1.129,38
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	1.300	1.111,82	85,52%	174,34
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	2.000	2.000,00	100%	0,00
80110	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	31.400	30.336,27	96,61%	856,66
80110	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	411.000	410.240,11	99,52%	759,89
80110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	29.000	28.848,51	99,48%	32.341,70
80110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	72.500	65.697,56	90,62%	10.676,00
80110	Składki na Fundusz Pracy	4120	12.000	10.804,75	90,04%	1.649,31
80110	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	26.000	26.000,00	100%	0,00
80146	Zakup usług pozostałych	4300	1.660	0,00	0,00	0,00
85415	Inne formy pomocy dla uczniów	3260	3.766	1.287,00	34,17%	0,00
RAZEM:			1.398.971	1.327.296,63	94,88%	136.789,25

Plan wydatków w 2008 roku dla Zespołu Szkół w Kraszewie kształtował się w wysokości 1.398.971,00 zł. wydatki 1.327.296,63 zł. wynosi to 94,88%.

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosi 84,49 % w stosunku do wydatków poniesionych w 2008 roku.

Pozostałe wydatki bieżące wydatkowano między innymi na naprawę ogrodzenia 1.952,00 zł., naprawę dachu na budynku sali gimnastycznej 4.773,84 zł., wymianę okien 2.915,80 zł. Dokonano pomiarów ochronnych elektrycznej skuteczności zerowania rezystancji 1.708,00 zł.. Energię elektryczną zakupiono za kwotę 12.005,54 zł. opał do ocieplenia pomieszczeń szkolnych za 22.293,77 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W KICINIE

Rozdział	Nazwa	§	Plan	Wydatki	Wykonanie procentowe
80101	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	16.860,00	16.856,14	99,98%
80101	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	243.450,00	243.449,74	99,99%
80101	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	27.250,00	27.231,25	99,93%
80101	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	47.766,00	47.759,08	99,99%
80101	Składki na Fundusz Pracy	4120	7.694,00	7.689,46	99,94%
80101	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.000,00	4.997,01	99,94%
80101	Zakup energii	4260	4.000,00	3.864,10	96,60%
80101	Zakup usług pozostałych	4300	2.100,00	2.006,66	95,56%
80101	Zakup usług do sieci Internet	4350	10,00	9,76	97,6%
80101	Opłaty z tyt. zakupu usł. tel. stacjonarnej	4370	1.340,00	1.336,54	99,74%
80101	Podróże służbowe krajowe	4410	400,00	336,00	84%
80101	Różne opłaty i składki	4430	560,00	553,50	98,84%

80101	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	12.750,00	12.750,00	100%
80101	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego	4740	65,00	64,65	99,46%
80101	Zakup akcesoriów komputerowych programów i licencji	4750	650,00	645,01	99,23%
80103	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	1.620,00	1.612,82	99,56%
80103	Wynagrodzenie osobowe pracowników	4010	16.070,00	16.066,38	99,98%
80103	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	540,00	534,12	98,91%
80103	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	2.710,00	2.703,98	99,78%
80103	Składki na Fundusz Pracy	4120	482,00	481,72	99,94%
80103	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4440	1.500,00	1.500,00	100%
80146	Zakup usług pozostałych	4300	2.590,00	2.590,00	100%
RAZEM			395.407,00	395.037,92	99,91%

Placówka funkcjonowała do dnia 31 sierpnia 2008 roku, została zlikwidowana uchwałą Rady Gminy. Plan wydatków w 2008 roku wynosił 395.407,00 zł z kwoty tej wydatkowano 395.037,92 zł. tj. 99,91% .

Wynagrodzenie wraz z pochodnymi wynosi 87,57% w stosunku do wydatków poniesionych w 2008 roku.

Pozostałe wydatki bieżące przeznaczone zostały między innymi na zakup opału 3.865,22 zł., energii elektrycznej 1.721,85 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan wydatków w powyższym rozdziale wynosił w 2008 roku 7.000 zł. Wydatkowano środki w kwocie 1.629 zł, co stanowiło 23,27 % planu. Środki przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania narkomani w szkołach z terenu gminy.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi wyniósł w 2008 roku 33.000 zł. Z powyższej kwoty wydatkowano 27.302,68 zł. 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,
- dokonano zwrotu kosztów dla osób dojeżdżających na mitingi do Poradni Uzależnień. Uregulowano koszty sądowe, koszty badań psychologicznych osób poddawanych leczeniu.

Wydatki przedstawiają się następująco :

Dział Rozdział	Nazwa Ochrona Zdrowia	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
85153	Przeciwdziałanie narkomani		7.000	1.629,00	23,27	
	Zakup usług	4300	7.000	1.629,00	23,27	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		33.000	27.302,68	82,74	124,00
	Wypłaty wynagrodzeń dla komisji	4170	10.000	9.825,00	98,25	124,00
	Zakup materiałów, wydawnictw	4210	7.000	2.646,08	37,80	
	Zakup usług pozostałych	4300	15.000	14.737,00	98,25	

	Zwrot kosztów podróży	4410	1.000	94,60	9,46	
851	Razem:		40.000	28.931,68	72,33	124,00

Ze względu na fakt, iż środki w powyższym dziale nie zostały wydatkowane do wysokości planu zostaną one przeniesione do wykorzystania w roku budżetowym 2009. Zobowiązania niewymagalne w kwocie 124,00 zł dotyczą podatku od wypłaconych w m-cu grudniu wynagrodzeń GKRPA, którego płatność przypada w styczniu 2009 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 delagacji 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 ”Pomagając sobie, pomagasz innym” 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>		1.330.000	1.329.725,83	99,98	1.665,77
	Świadczenia społeczne	3110	1.278.000	1.277.937	100	
	Wynagrodzenia osobowe	4010	18.000	18.000	100	
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	1.613	1.612,45	99,97	1.405,59
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	7.769	7.593,96	97,75	225,74
	Składki na Fundusz Pracy	4120	485	483,11	99,61	34,44
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	9.281	9.281	100	
	Zakup usług pozostałych	4300	6.326	6.293,65	99,49	
	Krajowe delegacje służbowe	4410	528	527,39	99,88	
	Odpisy na ZFŚS	4440	2.000	2.000	100	
	Zakup materiałów papierniczych	4740	500	500	100	
	Zakup akcesoriów komputerowych	4750	998	997,27	99,93	
	Zakupy inwestycyjne	6060	4.500	4.500	100	
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne</i>		4.450	4.345,81	97,66	
	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4290	4.450	4.345,81	97,66	
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze</i>		125.000	124.301,96	99,44	
	Świadczenia społeczne	3110	117.590	116.891,96	99,41	
	Świadczenia społeczne	3119	7.410	7.410	100	
85219	<i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</i>		255.738	227.646,42	89,02	18.888,99

	Wynagrodzenia osobowe	4010	132.000	112.809,77	85,46	5.139,45
	Wynagrodzenia osobowe	4018	14.151,48	13.391,74	94,63	
	Wynagrodzenia osobowe	4019	749,52	710,44	94,79	
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	8.000	7.675,79	95,95	9.486,59
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	21.000	16.778,92	79,90	3.505,35
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4118	2.559,44	2.151,52	84,06	
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4119	135,56	113,24	83,53	
	Składki na fundusz pracy	4120	4.500	3.958,85	87,97	534,75
	Składki na fundusz pracy	4128	526,13	328,23	62,39	
	Składki na fundusz pracy	4129	27,87	17,28	62,00	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4178	2.611,67	2.611,67	100	
	Wynagrodzenia bezosobowe	4179	138,33	138,33	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	5.000	4.866,05	97,32	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4218	1.575,10	1.575,09	100	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4219	84,42	84,42	100	
	Zakup usług	4300	4.000	1.809,40	45,24	222,85
	Zakup usług	4308	48.276,18	48.276,18	100	
	Zakup usług	4309	2.553,82	2.553,82	100	
	Krajowe delegacje służbowe	4410	1.000	947,50	94,75	
	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	3.000	3.000	100	
	Zakupy inwestycyjne	6068	3.655	3.655	100	
	Zakupy inwestycyjne	6069	193,48	193,48	100	
85295	Pozostała działalność		315.000	205.833,49	65,34	3.989,15
	Świadczenia społeczne	3110	8.348	7.182	86,03	
	Świadczenia społeczne	3119	1.652	1.652	100	
	Wynagrodzenia osobowe	4010	30.000	29.778,20	99,26	
	Dodatkowe wynagrodzenie	4040				1.626,22

roczne						
Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	5.500	3.674,44	66,81	731,27	
Składki na Fundusz Pracy	4120	1.000	636,71	63,67	111,56	
Wynagrodzenia bezosobowe	4173	600	600	100		
Zakup materiałów i wyposażenia	4210	44.000	42.496,48	96,58		
Zakup materiałów i wyposażenia	4213	5.120	5.120	100		
Zakup środków żywności	4220	106.000	98.949,39	93,35		
Zakup środków żywności	4223	701	701	100		
Zakup energii	4260	9.000	7.424,67	82,50	1.520,10	
Zakup usług	4300	5.500	4.415,50	80,28		
Zakup usług	4303	93.579	79	0,08		
Zakup usług telefonii stacjonarnej	4370	1.000	1.124,10	1,12		
Delegacje służbowe	4410	500	0	0		
Odpisy na ZFŚS	4440	2.000	2.000	100		
Razem		2.030.188	1.891.853,51	93,19	24.543,91	

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

Plan wydatków w tym rozdziale wynosił na koniec 2008 roku 1.330.000 zł, wydatkowano kwotę 1.329.725,83 zł, co stanowi 99,98%. Gmina otrzymała na finansowanie wszystkich wydatków w tym rozdziale dotację z budżetu państwa. Środki wydatkowano na wypłatę świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej (od 1 października funduszu alimentacyjnego) - 1.277.937 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 4.608,74 zł. 3% wydatków od wypłaconych świadczeń przeznaczono na ich obsługę. Pokryto koszty zatrudnienia pracownika do obsługi wypłat świadczeń – 25.080,78 zł, pokryto wydatki na szkolenia oraz opłaty pocztowe – 4.673,65 zł, zakupiono materiały biurowe – 6.898,27 zł, pokryto koszty delagacji – 527,39 zł. Na wdrożenie ustawy o funduszu alimentacyjnym gmina otrzymała dodatkową dotację w

kwocie 10.000 zł. Z tych środków zakupiono komputer, materiały biurowe oraz meble biurowe do wyposażenia stanowiska pracy. Przeszkolono odpowiednio pracownika.

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 4.345,81, co stanowi 97,66%. 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 125.000 zł, wydatkowano kwotę 124.301,96 zł, co stanowi 99,44 %. Środki w ramach tego rozdziału wydatkowane były na wypłatę zasiłków celowych, okresowych i stałych oraz wypłatę zasiłków rolnikom dotkniętym suszą. W 2008 roku wypłacono:

- zasiłki celowe – 12.891,90 zł
- zasiłki okresowe – 18.000 zł
- zasiłki stałe – 26.910,06 zł
- zasiłki „suszowe” – 66.500 zł

Kwota 7.410,00 wypłaconych zasiłków okresowych i celowych stanowiła udział własny Gminy w realizacji projektu systemowego „Pomagając sobie pomagasz innym”, w ramach PO Kapitał Ludzki .

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Plan wydatków w powyższym rozdziale wyniósł 255.738 zł, wydatkowano kwotę 227.646,42 zł, co stanowi 89,02%. 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 delagacji służbowych oraz odpisy na ZFŚS).

W ramach powyższego rozdziału finansowano wydatki na realizację projektu systemowego „Pomagając sobie pomagasz innym” ,w ramach PO Kapitał Ludzki - 83.210,14 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 315.000. Z planowanej kwoty wydatkowano 205.833,49 zł, co stanowi 65,34 %. Poniesiono wydatki na organizację prac społecznie – użytecznych w kwocie 8.190 zł. Pokryto koszty funkcjonowania bloku żywieniowego w ramach realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących” -191.143,49 zł. Wydatki na zakup artykułów spożywczych 99.593,39 zł, koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 34.089,35 zł, zakup energii – 7.424,67 zł, rozmowy telefoniczne – 1.124,10 zł, ZFŚS – 2.000 zł, usługi – 4.415,50 zł doposażenie stołówek oraz inne zakupy materiałów – 42.496,48 zł.

Kwota 1.652 zł na wypłatę wynagrodzeń za prace społecznie – użyteczne oraz dożywianie dzieci w szkołach stanowiła udział własny Gminy w realizacji projektu systemowego „Pomagając sobie pomagasz innym”, w ramach PO Kapitał Ludzki.

W ramach Programu Integracji Społecznej planowano w 2008 roku wydatkować dotację w kwocie 100.000 zł. W wyniku przeciągającej się procedury konkursowej został zrealizowany tylko jeden projekt pn. ”Bieg Paryż - Kraków” na kwotę 6.500 zł. Po przyjęciu zaktualizowanego planu działania środki, których nie otrzymaliśmy i nie wydatkowaliśmy w 2008 roku zostaną przyjęte do budżetu w 2009 roku.

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Wydatki przedstawiają się następująco:

Dział	Nazwa Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
900	Gospodarka komunalna		211.359	165.313,23	78,21	9.353,51
90003	Oczyszczanie wsi	4300	19.000	17.983,96	94,65	898,75
90004	Utrzymanie zieleni	4210	1.000	855,00	85,50	
90015	Oświetlenia uliczne Konservacja światła ulicznego	4260 4300	97.400	88.076,21	90,42	8.254,01
90019	Wpływy i wydatki za korzystanie ze środowiska	4300	2.000	536,00	26,80	
90095	Pozostała działalność		91.959	57.862,06	62,92	200,75
	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	500	81,54	16,31	
	Składki na Fundusz Pracy	4120	300	13,23	4,41	
	Wynagrodzenie bezosobowe	4170	1.500	540,00	36,00	
	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	26.559	16.508,75	62,16	
	Zakup energii	4260	4.000	2.267,44	56,69	200,75
	Zakup usług	4300	22.100	20.151,10	91,18	
	Wydatki inwestycyjne	6050	37.000	18.300,00	49,46	

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Na oczyszczanie gminy wydatkowano w 2008 roku kwotę 17.983,96 zł, co stanowiło 94,65 %. Na wydatki składają się opłaty za wywóz nieczystości i opłaty za dzierżawę pojemników.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Planowana kwota na utrzymanie zieleni wynosiła 1.000 zł, wydatkowano – 855,00 zł, co stanowiło 85,50 %. W ramach tych środków zakupiono art. do kosiarki, benzynę, środki ochrony roślin.

Rozdział 90015 – Oświetlenie, ulic, placów i dróg

Na oświetlenia uliczne, konserwację punktów świetlnych zaplanowano środki w kwocie 97.400 zł - wydatkowano 88.076,21 zł, co stanowiło 90,43 %.

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

Uiszczono kwotę 536 zł na rzecz Urzędu Marszałkowskiego tytułem opłat za korzystanie ze środowiska. Stanowiło to 26,80 %. Opłata dotyczyła I półrocza 2008 roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Na pozostałą działalność zaplanowano środki w kwocie 91.959 zł - wydatkowano 57.862,06 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. Realizacja pozostałych zadań inwestycyjnych zaplanowanych w tym rozdziale została przesunięta na kolejny rok, w związku z przeciągającymi się pracami przygotowawczymi.

Wydatki przedstawiają się następująco:

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 90.000 zł. Gminna Biblioteka Publiczna w Ojrzeniu w 2008 roku poniosła wydatki w kwocie 77.993,23 zł, niewykorzystaną kwotę zwróciła do budżetu gminy.

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport

Rozdział – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Na kulturę fizyczną i sport zaplanowano środki w kwocie 67.000 zł. Z kwoty tej wydatkowano 55.513,71 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 dokumentację kolejnego etapu modernizacji boiska wiejskiego w Kraszewie.

Wydatki pozostałe przedstawiają się następująco :

Dział	Nazwa	§	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania niewymagalne
926	Kultura fizyczna i sport					
	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu.		67.000	55.513,71	82,86	160,25
	Różne wydatki	3030	10.000	8.791,50	87,92	
	Wynagrodzenia umowy – zlecenia dla opiekunów drużyn	4170	10.000	8.777,95	87,78	160,25
	Zakup sprzętu sportowego, stroje sportowe, paliwo do kosiarki	4210	28.000	24.522,26	87,60	
	Pozostałe opłaty składki	4430	5.000	3.736,00	74,72	
	Środki na inwestycje jednostek	6050	14.000	9.686	69,19	

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI – DOCHODY

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	Zaległości	Nadpłata
010	Rolnictwo	403.935	404.865,68		
020	Leśnictwo	2.000	3.069,69		
600	Transport i łączność	111.303	111.303,49		
700	Gospodarka mieszkaniowa	164.947	151.810,79	10.495,37	471,94
720	Informatyzacja	48.300	48.300		
750	Administracja publiczna	185.932	188.351,97		
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	635	585,20		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	231.162	231.162		
756	Dochody od osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	1.633.747	1.698.237,13	50.379,78	1.724,74
758	Różne rozliczenia	6.045.192	6.045.192		
801	Oświata i wychowanie	304.452	271.047,92		
852	Opieka społeczna	1.812.588	1.708.655,15	99.707,10	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79.050	69.857,10		
	Razem:	11.023.243	10.932.438,12	160.582,25	2.196,68

ZESTAWIENIE WYKONANIA BUDŻETU DZIAŁAMI - WYDATKI

Dział	Nazwa działu	Plan	Wydatki wykonane	Zobowiązania niewymagalne
010	Rolnictwo	453.935	447.308,51	
600	Transport i łączność	1.089.862	1.021.968,16	5.064,45
710	Działalność usługowa	80.000	78.710,72	
720	Informatyzacja	48.300	48.300	
750	Administracja publiczna	1.645.935	1.522.696,52	129.994,60
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	635	585,20	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	640.611	626.136,27	2.333,83
756	Wpływy z podatku rolnego, leśnego ,podatku od czynności cywilno - prawnych	23.000	20.216,20	676,00
757	Obsługa długu	90.000	74.172,76	
758	Różne rozliczenia	26.071	0	
801	Oświata i wychowanie	5.620.097	5.362.975,78	416.079,42
851	Ochrona zdrowia	40.000	28.931,68	124,00
852	Opieka społeczna	2.030.188	1.891.853,51	24.543,91
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79.050	69.857,10	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	211.359	165.313,23	9.353,51
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90.000	77.992,23	
926	Kultura fizyczna i sport	67.000	55.513,71	
	Razem	12.236.043	11.492.532,58	588.329,97

* * *

Reasumując powyższe, w 2008 roku dochody Gminy Ojrzeń wyniosły 10.932.438,12 zł, a wydatki 11.492.532,58 zł, w związku z tym w roku 2008 budżet zamknął się deficytem w kwocie 560.094,46 zł, na rok 2008 planowany był deficyt w kwocie 1.212.800.

W związku z powyższym rok 2007 zamknął się **wolnymi środkami w kwocie 652.705,63 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 588.329,97 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 2009 roku), składek na ubezpieczenia społeczne, składkę zdrowotną i Fundusz Pracy (termin płatności 5 styczeń 2009 roku) wynikających z przepisów szczegółowych. Zobowiązania dotyczące wydatków bieżących dotyczą faktur, które wpłynęły w styczniu 2009 roku, a zostały zaliczone w koszty roku 2008.

W 2008 roku Gmina Ojrzeń dokonała spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 490.000 zł.

W ciągu roku zostały zaciągnięte kolejne zobowiązania w postaci kredytów i pożyczek na kwotę 1.364.253 zł. Pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 355.000 zł zaciągnięto na dofinansowanie przedsięwzięcia termomodernizacji obiektu Zespołu Placówek Oświatowych w Ojrzeniu, kredyt w wysokości 257.800 zł z Banku Ochrony Środowiska na zakup samochodu strażackiego, kredyt w wysokości 600.000 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz kredyt w kwocie 151.453 na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na koniec 2008 roku Gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.015.937,57zł, co stanowi 18,44 % relacji kwoty dług do

osiągniętych dochodów i zgodnie z zasadą określoną w art.170 ustawy o finansach publicznych nie przekracza 60%.

Podkreślenia wymaga fakt, że została zachowana zasada określona w art.169 ustawy o finansach publicznych, 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 2008 stanowiły 5,12%.

WÓJT
Zdzisław Mierzejewski

SPRAWOZDANIE ROCZNE ZA 2008 ROK Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnej Biblioteki Publicznej w Ojrzeniu

Gminna Biblioteka Publiczna w Ojrzeniu niniejszym przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego 2008 roku

Rada Gminy Ojrzeń w budżecie na 2008 rok zaplanowała dotację dla jednostki działającej w oparciu o przepisy o instytucjach kultury w kwocie 90.000 zł.

Z otrzymanej dotacji biblioteka poniosła koszty związane z zatrudnieniem dwóch osób.

Koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi wyniósł 65.280,29 zł.

Dokonano zakupu nowych wydawnictw, prasy, materiałów kancelaryjnych za kwotę 9.504,43 zł. Na usługi wydatkowano kwotę 1.208,51 zł.

Przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 2.000 zł.

Stan środków pieniężnych jednostki na koniec 2008 roku wynosił 0,00 zł. Na koniec roku 2008 zwrócono niewykorzystaną część dotacji w kwocie 12.006,77 zł. Dotacji nie wykorzystano w pełnej wysokości z powodu przebywania jednego z pracowników na 4 miesięcznym zwolnieniu lekarskim, gdzie świadczenie chorobowe wypłacane było ze środków Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Zobowiązania wymagalne 0 zł.

Zobowiązania niewymagalne 3.793,26 zł

- 564 zł podatek dochody od osób fizycznych
- 3.140,94 zł składki na Fundusz Pracy i składki ZUS
- 88,32 zł potrącenia składek PZU