

Zarządzenie Nr 14/09
Wójta Gminy Lniano
z dnia 16 marca 2009 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2008 rok.

Na podstawie art. 199 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. – (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1

1) Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2008 rok w następujących kwotach:

Dochody - 10 494 140,37 zł
Wydatki - 9 722 253,45 zł

wraz z następującymi załącznikami:

- Informacją opisową z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2008 rok;
- wykonanie planu dochodów i wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej – załącznik Nr 1,
- wykonanie planu wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej – załącznik Nr 2,
- wykonanie planu dochodów i wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – załącznik Nr 3,
- wykonanie planu dochodów i wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – załącznik Nr 4,
- wykonanie planu dochodów i wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – załącznik Nr 5,
- wykonanie planu dochodów i wydatków w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej – załącznik Nr 6,
- wykonanie wydatków majątkowych – załącznik Nr 7,
- rozliczenie spłaty pożyczek i kredytów – załącznik Nr 8,
- rozliczenie dotacji budżetowych – załącznik nr 9,
- wykonanie przychodów i wydatków GFOŚ i GW – załącznik Nr 10,
- sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie za 2008 r. – załącznik Nr 11.

2) Przedłożyć przyjęte sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2008 rok wraz z materiałami informacyjnymi:

1. Radzie Gminy Lniano;
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt

mgr inż. Zofia Topolińska

Uzasadnienie:

Wójt na mocy przepisów art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.), przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok ubiegły w terminie do 20 marca roku następującego po roku budżetowym.

WÓJT
mgr inż. *Zofia Topolińska*

Informacja opisowa z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2008 r.

Realizacja uchwalonego budżetu gminy w 2008 r. z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w ciągu roku przedstawia się następująco:

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Lniano Nr XIII/98/07 z dnia 28 grudnia 2007 r. budżet przyjęto w następujących kwotach:

- dochody w wysokości : 12.427.747 zł,

- wydatki w wysokości: 13.534.747 zł

Deficyt budżetowy ustalono do wysokości 1.107.000 zł.

W ciągu roku do budżetu gminy wprowadzono zmiany uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy, tj.:

- Uchwałą Nr XIV/109/08 Rady Gminy Lniano z dnia 25 stycznia 2008 r.;- uchwałą Nr XV/124/08 Rady Gminy Lniano z dnia 29 lutego 2008 r.;- zarządzeniem Nr 15/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 26 marca 2008 r.;- uchwałą Nr XVII/128/08 Rady Gminy Lniano z dnia 23 kwietnia 2008 r.;- uchwałą Nr XVIII/136/08 Rady Gminy Lniano z dnia 14 maja 2008 r.;- zarządzeniem Nr 30/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 16 maja 2008 r.;- uchwałą Nr XIX/137/08 Rady Gminy Lniano z dnia 23 czerwca 2008 r.;- zarządzeniem Nr 39/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 1 lipca 2008 r.;- uchwałą Nr XX/144/08 Rady Gminy Lniano z dnia 24 lipca 2008 r.; - uchwałą Nr XXI/145/08 Rady Gminy Lniano z dnia 27 sierpnia 2008 r.; zarządzeniem Nr 58/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 15 września 2008 r.;- zarządzeniem Nr 65/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 6 października 2008 r.; uchwałą Nr XXII/152/08 Rady Gminy Lniano z dnia 30 października 2008 r.; zarządzeniem Nr 72/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 14 listopada 2008 r.; zarządzeniem Nr 73/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 4 grudnia 2008 r.; uchwałą Nr XXIV/168/08 z dnia 18 grudnia 2008 r.; zarządzeniem Nr 80/08 Wójta Gminy Lniano z dnia 22 grudnia 2008 r.;

Budżet po zmianach planu w 2008 r. na dzień 31 grudnia stanowił wielkości:

- dochody w kwocie : 10.217.177 zł

- wydatki w kwocie : 10.377.852 zł

Deficyt budżetowy po zmianach stanowił wielkość planowaną w kwocie 160.675 zł.

Obniżenie w ciągu roku deficytu o wielkość 946.325 zł nastąpiło w wyniku zmian przychodów i rozchodów budżetu, który określony został w załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej wraz ze zmianami.

Powodem obniżenia deficytu, zasadniczo była rezygnacja z kredytów, które zaplanowano na realizację zadań inwestycyjnych, które z powodu przesunięć do realizacji na lata następne, zmniejszały deficyt i plan budżetu w zakresie planu dochodów i wydatków.

W wyniku zmian plan dochodów, zmniejszono o kwotę 2.210.570 zł i plan wydatków o kwotę 3.156.895 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków następowały w wyniku podjęcia wyżej wymienionych uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta.

Zasadniczą sprawą, która miała tak znaczący wpływ na zmniejszenie planu budżetu, szczególnie wydatków, było wycofanie się z pierwotnie zakładanych inwestycji i planu zaciągnięcia kredytów długoterminowych, tj:

- w kwocie 180.000 zł na zadanie przebudowy ulicy osiedlowej w miejscowości Błędzim;

- w kwocie 380.000 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji gminy

Lniano w miejscowościach Lniano – Wętfie, Siemkowo, Lubodzież, które to zadanie jako

- całość w kwocie 2.195.590 zł zostało usunięte z planu budżetu 2008 r., i przesunięte zostało do realizacji w latach 2009 -11;
- w kwocie 250.0000 zł na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lniano.
 - w kwocie 99.000 zł na modernizację nawierzchni drogi gruntowej transportu rolniczego w miejscowości Lniano.
 - w kwocie 66.000 zł na budowę oświetlenia drogowego w miejscowościach gminy.
 - w kwocie 348.700 zł jako pokrycie spłat zadłużenia z lat ubiegłych.
- Łącznie odstąpiono od planów zaciągnięcia kredytów na łączną kwotę 1.323.700 zł.

Zmiany w planie budżetu gminy obejmowały także zwiększenia, które w poszczególnych uchwałach Rady Gminy i zarządzeniach wójta zostały wyszczególnione, a które to zwiększenia podjęto w następstwie otrzymanych decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o przydzieleniu dotacji celowych, decyzji Starostwa Powiatowego w Świeciu, z PFRON w Toruniu, z darowizn Kółka Rolniczego w Lnianie oraz w wyniku podwyższenia planu dochodów własnych oraz podwyższenia planu dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa i w wyniku przydzielenia gminie wyższej subwencji oświatowej.

Budżet gminy w 2008 roku zrealizowano w następujących kwotach:

Dochody w wysokości: 10.494.140,37 zł,
tj. w 102,71% w stosunku do planu po zmianach;

Wydatki w wysokości: 9.722.253,45 zł,
tj. w 93,68 % w stosunku do planu po zmianach; których realizację w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawiają załączniki Nr 1 i Nr 2.

Wynik finansowy za 2008 r. zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości **771.886,92 zł***.

*Zrealizowane ponadplanowe dochody w kwocie 276.963,37 zł oraz niewykonane wydatki w kwocie 655.598,55 zł (-)planowany deficyt w wysokości 160.675 zł, stanowią nadwyżkę - wynik finansowy, który zamyka się wielkością dodatnią w wysokości 771.886,92 zł.

Przychody i rozchody zrealizowano następująco:

Splacono kredyty i pożyczkę w wysokości 574.950 zł, co stanowiło 5,48 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Nie zaciągnięto nowych kredytów, a także kredytu, który zaplanowany był w końcowym planie budżetu 2008 r. w kwocie 400.000 zł, na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2008 r., gdyż w budżecie wypracowano nadwyżkę i nie było potrzeby zaciągnięcia planowanego kredytu.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, udzielił gminie umorzenia pożyczki w kwocie 30.000 zł zaciągniętej w latach ubiegłych na modernizację kotłowni węglowej na olejową w budynku Urzędu Gminy oraz ciepłociągów i węzłów cieplnych do budynków gminnych.

Zadłużenie gminy na początku roku stanowiło kwotę 1.006.750 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2008 r. zadłużenie stanowiło wielkość w kwocie 401.800 zł wobec Banku Spółdzielczego w Osiu z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych.

Poręczenia i gwarancje- gmina Lniano udzieliła poręczenia w 2008 r. w kwocie 42.640 zł na podstawie umowy partnerstwa z Fundacją „Edukacyjne Drogi Polek i Polaków” z siedzibą w Brąchnowie i w następnych latach na kwotę 37.360 zł, łącznie 80.000 zł.
Na dzień 31 grudnia 2008 roku, gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

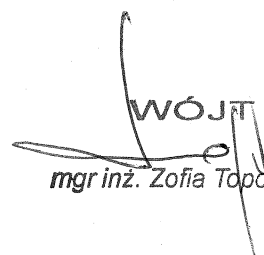
Upoważnienia :

Rada Gminy Lniano uchwałą Nr XIII/98/07 z dnia 28 grudnia 2007 r. z późniejszymi zmianami udzieliła Wójtowi upoważnień w następującym zakresie:

- 1) spłat zobowiązań - które wykonano w zakresie spłat kredytów;
- 2) zaciągnięcia kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu
- w ciągu 2008 r. Wójt nie zaciągnął kredytów na pokrycie przejściowego deficytu;
- 3) zaciągnięcia zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich;
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2009 r.
-w zakresie pkt. 3 a) do dnia 31 grudnia 2008 r. Wójt nie zaciągnął zobowiązań ;
-w zakresie pkt. 3 b) nie zaciągnięto zobowiązań z tytułu umów, których termin zapłaty upływa w 2009 r.;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
- Wójt do 31 grudnia 2008 r. w tym zakresie wydawał zarządzenia zmieniające plan budżetu gminy /Nr-y zarządzeń: 15/08, 30/08, 39/08, 58/08, 65/08, 72/08, 73/08/;
- 5) przekazania kierownikom j.s.t. uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych.
- W związku z tym upoważnieniem Wójt nie skorzystał z tego uprawnienia;
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- W związku z tym upoważnieniem Wójt nie dokonał ulokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
W okresie do 22 grudnia 2008 r. Wójt dokonał ulokowania wolnych środków na depozytach terminowych w banku prowadzącym obsługę budżetu gminy .
- 7) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 80.000 zł;
- W 2008 r. udzielono poręczenia na kwotę 42.640 zł. Zabezpieczenie zobowiązania zaciągniętego przez Fundację „Edukacyjne Drogi Polek i Polaków” – z siedzibą w Brąchnowie, na realizację zadania dotyczącego utworzenia dwóch punktów przedszkolnych na terenie Gminy Lniano, w ramach POKL na lata 2007-2013 Priorytet 9 poddziałanie 9.1. „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej - projekty konkursowe” pt: „Przedszkole na wsi szansą na dobry rozwój dzieci” realizowanego w partnerstwie z wyżej wymienioną Fundacją.

Dane ogólne z wykonania Budżetu Gminy Lniano na dzień 31 grudnia 2008 r.
w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały Rady Gminy	Plan po zmianach	Wykonanie	% 5:4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
D O C H O D Y					
1	Dochody własne	1.563.944,00	1.578.544,00	1.627.539,94	103,10
	Wpływy z podatków i opłat	1.173.594,00	1.266.514,00	1.257.010,92	99,25
	Wpływy z majątku gminy	98.500,00	26.100,00	31.856,50	122,06
	Pozostałe dochody	291.850,00	285.930,00	338.672,52	118,45
2	Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	902.763,00	984.768,00	1.256.017,64	127,54
	Od osób fizycznych	897.763,00	973.768,00	1.244.661,00	127,82
	Od osób prawnych	5.000,00	11.000,00	11.356,64	103,24
3	Dotacje celowe na zadania zlecone i własne na podstawie porozumień	2.151.480,00	2.744.857,00	2.701.575,06	98,42
4	Środki pozyskane z innych źródeł	3.496.340,00	353.522,00	353.521,73	99,99
5	Subwencje	4.313.220,00	4.555.486,00	4.555.486,00	100,00
	Część oświatowa subwencji ogólnej	3.122.959,00	3.365.225,00	3.365.225,00	100,00
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.190.261,00	1.190.261,00	1.190.261,00	100,00
I.	Dochody ogółem	12.427.747,00	10.217.177,00	10.494.140,37	102,71
W Y D A T K I					
1	Wydatki bieżące	8.956.700,00	10.005.614,00	9.361.621,70	93,56
	Wynagrodzenia i pochodne	4.199.753,00	4.460.968,00	4.258.251,98	95,46
	Dotacje dla podmiotów	159.004,00	143.874,00	135.310,11	94,05
	Obsługa długu publicznego	90.000,00	65.000,00	54.029,58	83,12
	Wydatki na spłaty wynikające z udzielonych przez jst poręczeń i gwarancji	-	42.640,00	-	-
	Pozostałe wydatki bieżące	4.507.943,00	5.293.132,00	4.914.030,03	92,84
2	Wydatki majątkowe	4.578.047,00	372.238,00	360.631,75	96,88
II	Wydatki ogółem	13.534.747,00	10.377.852,00	9.722.253,45	93,68
III	Wynik +/- I-II	-1.107.000,00	-160.675,00	+771.886,92	x


WÓJT
 mgr inż. Zofia Topolińska

Dochody w podziale na bieżące i majątkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały Rady Gminy	Plan po zmianach	Wykonanie	% /5:4/	Struktura
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Dochody ogółem	12.427.747,00	10.217.177,00	10.494.140,37	102,71	100,00
1.	Dochody bieżące	8.912.407,00	9.895.961,00	10.167.168,14	102,74	96,88
2.	Dochody majątkowe, w tym:	3.515.340,00	321.216,00	326.972,23	101,79	3,12
-	-dotacje i środki otrzym. na inwestycje	3.496.340,00	295.116,00	295.115,73	100,00	2,81
-	-dochody ze sprzedaży majątku/§§ 077, 078, 081, 087/	19.000,00	26.100,00	31.856,50	122,05	3,04

Realizacja budżetu Gminy Lniano za 2008 r.

Dochody,

zrealizowano w kwocie **10. 494.140,37 zł** tj. 102,71 % do planu,

z tego przypada na:

- dochody własne	1.627.539,94 zł	tj.103,01 %	15,51 %
- subwencje	4.555.486,00 zł	tj.100,00 %	43,41 %
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.256.017,64 zł	tj.127,54 %	11,97 %
- dotacje celowe na zadania zlecone i na podstawie porozumień na zadania własne gminy	2.701.575,06 zł	tj. 98,48%	25,74%
- środki pozyskane z innych źródeł	353.521,73 zł	tj. 99,99%	3,37%

Struktura:

W strukturze dochodów największą pozycję zajmują subwencje, które do całości zrealizowanych dochodów stanowią 43,41 %.

Dochody w podziale na :

bieżące – wykonano do kwoty 10 167.168,14 zł, czyli w 102,74 % w stosunku do planu;

majątkowe – wykonano do kwoty 326.972,23 zł, w 101,79 % do planu.

Wykonanie dochodów w szczególności klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1.

Realizacja planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - wykonano w kwocie 231.250,77 zł. tj. 101,78 % w stosunku do planu.

Dochody w rozdziale infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - wpływy z usług, tj. z wpływów opłat za wodę z wodociągów, dochody uzyskano w kwocie 24.539,06 z, znacznie wyżej niż zaplanowano, gdyż wzrasta zużycie wody.

W rozdziale 01095- Pozostała działalność- wykonano zaplanowaną pozycję dochodów w kwocie 206.711,71 zł tj. 100,00% w stosunku do planu, które pochodziły z dotacji celowej na realizację zadań zleconych, w zakresie wypłat rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w gospodarstwach rolnych.

Dział 020 - Leśnictwo - dochody w rozdziale gospodarka leśna, wykonano w pozycji dochody z dzierżawy w kwocie 4. 586,17 zł, tj. 237,63 %, ze znacznym wzrostem, gdyż Starostwo Powiatowe w Świeciu należności opłaciło za trzy lata tj. za 2007 do 2009 roku.

Dział 600 - Transport i łączność – zaplanowano dochody w wysokości 34.193 zł, które wykonano w kwocie 31.712,15 zł, tj. 92,74 % w stosunku do planu.

Główną pozycją dochodów, w tym dziale była zaplanowana dotacja w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, w rozdziale 60016 - drogi publiczne gminne, w § 6260- dotacje otrzymane z funduszy celowych (..) jako dotacja na rekultywację drogi gruntowej transportu rolniczego w miejscowości Lniano, którą otrzymano z FOGR-u z Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu w kwocie 31.000 zł tj. 100 %.

w rozdziale 60014- drogi publiczne powiatowe , w paragrafie 2320 – dotacje celowe otrzymane z powiatu (..) na podstawie porozumienia, do budżetu wpłynęła kwota 436,15 zł znacznie mniej niż wynosił plan. Jednakże jest to pozycja dochodów, która wpływa do budżetu na zimowe utrzymanie dróg, ponieważ warunki atmosferyczne były sprzyjające więc nie było kosztów.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - dochody zrealizowano w kwocie 99.367,08 zł, tj. 116,49 %, znacznie powyżej planu głównie w §§ 0750 i 0870, szczegółowo pozycje przedstawiają się następująco:

- z wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości 2.375,97 zł, tj. 103,3 %,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 53.470,26 zł, tj. 116,24 %,
- wpływy z usług 13.396,79 zł, tj. 107,17 %,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych 26.756,50 zł, tj. 127,41 %,
- pozostałe odsetki 3.367,56 zł tj. 96,22 %.

Dział 710 - Działalność usługowa – wpływ dotyczył dotacji celowej w kwocie 2.000 zł z budżetu na zadania bieżące, realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej z przeznaczeniem na remont Miejsc Pamięci Narodowej.

Dział 750 - Administracja publiczna – dochody wykonano w kwocie 65.007,29 zł tj. 96,59 %, w tym dotacje celowe na zadania zlecone w administracji zrealizowano w kwocie 64.300 zł, tj. w 100,00 % oraz dochody własne – wykonano w kwocie 707,29 zł z wpływów różnych dochodów w § 0970, które zaplanowano zbyt wysoko, wskaźnikowo jest to 23,58%. Jednakże kwotowo różnica nie jest znacząca dla budżetu gminy.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wykonano w kwocie 1.319 zł tj. 100 % i jest to kwota dotacji celowych na zadania zlecone, które wpłynęły z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zrealizowano dochody w kwocie 8.000 zł, tj. w 100%, w stosunku do planu w zakresie § 0960 - otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej, kwota pochodzi z Kółka Rolniczego w Lnianie z przeznaczeniem zgodnym z uchwałami z zebrań wiejskich. Kwoty darowizn wprowadzono do budżetu gminy uchwałą rady Nr XIX/137/08. w dniu 23 czerwca 2008 r.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej - zrealizowano w kwocie 2. 513.028,56 zł, tj. 111,63 %, znacznie powyżej planu , kwotowo wykonanie jest wyższe o kwotę 261.746,56 zł. Na wykonaną nadwyżkę dochodów w tym rozdziale wpływ miało bardzo wysokie wykonanie w § 0010- podatku dochodowego od osób fizycznych, które realizuje Ministerstwo Finansów. Plan w tej pozycji ,który podaje Ministerstwo Finansów został wykonany z nadwyżką.

§ 0310 - podatek od nieruchomości – zrealizowano łącznie w kwocie 670.279,52 zł, tj 96,17% czyli niżej niż zakładał plan, powodem stały się zaległości, które nie wpłynęły do budżetu.

§ 0320 – podatek rolny – zrealizowano łącznie w kwocie 196.269,31 zł, tj. 95,86 % w stosunku do planu, na niewykonanie w pełni planu wpływ miały zaległości.

§ 0330 – podatek leśny- realizacja w kwocie 55.551,00 zł stanowi 99,51 % do planu, więc realizacja jest prawidłowa.

§ 0340 – podatek od środków transportowych - wykonanie w kwocie 146.178,97 zł tj. 110,16 % w stosunku do planu, stanowi znaczne jego przekroczenie, czyli wykonanie ponadplanowych dochodów, gdyż wpłacono zaległości z lat ubiegłych.

Pozycja co roku wykazuje znaczne zaległości, które są trudne do przewidzenia, czy w danym roku zostaną zapłacone i plan na dany rok przyjmowany jest do wykonania w wysokości wymiaru rocznego. Wykonanie dochodów ponadplanowo jest wynikiem pozytywnym.

§ 0350 – podatek od działalności gospodarczej opłacony w formie karty podatkowej - podatek realizuje urząd skarbowy, zrealizowano kwotę 547,00 zł;

§ 0360 - podatek od spadków i darowizn – zrealizowany został w kwocie 2.891,00 zł, podatek przekazuje Urząd Skarbowy w Świeciu.

§ 0370-Podatek od posiadania psów - wykonanie stanowi kwotę 5.516, zł., tj. 95,10 %

§ 0410- Wpływy z opłaty skarbowej- planowana kwota w wysokości 20.000 zł została zrealizowana w 80,74 % i wynosi 16.147,83 zł, którą do budżetu gminy przekazuje Urząd Skarbowy w Świeciu.

§ 0430- Wpływy z opłaty targowej – na plan w kwocie 24.000 zł zrealizowano kwotę 25.452,52 zł tj. 106,05%, którą kasuje inkasent od właścicieli stoisk handlowych w dni targowe.

§ 0480- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – na plan 50.000 zł wykonano 53.889,10 zł tj. 107,78 % wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wykonano wyżej niż zakładał plan, gdyż w ciągu roku wydano 19 decyzji na jednorazową sprzedaż napoi alkoholowych.

§ 0490 – Wpływy z innych opłat lokalnych – zaplanowano kwotę 3.800 zł, którą do półrocza zrealizowano w wysokości 4.464,00 zł tj. w 117,47%.

§ 0500 – podatek od czynności cywilno- prawnych – w budżecie pozycja wykonana została w kwocie 56.785,00 zł, tj w 101,76 % , podatek realizują urzędy skarbowe.

§ 0690- Wpływy z różnych opłat – na zaplanowaną kwotę 1.000 zł zrealizowano 1.475,93 zł tj. 147,59 %

§ 0910- Odsetki od nieterminowych wpłat – wykonano w bardzo wysokim procencie tj. 217,22 % i w kwocie 20.744,74 zł, są to odsetki od podatków niezapłaconych w terminie. Wysoka realizacja odsetek , stąd wysokie wykonanie planu.

§ 2680 – rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - pozycja zrealizowana została w wysokości 819 zł, która zgodnie z wnioskiem gminy o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.

§ 0010 – Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowano kwotę do realizacji w wysokości 973.768 zł zrealizowano dochody w kwocie 1.244.661,00 zł, która to kwota w procentowym wykonaniu stanowi 127,82 %. Pozycję realizuje dla gminy Ministerstwo Finansów. Wykonanie jest bardzo wysokie, co stworzyło nadwyżkę w budżecie.

§ 0020- Podatek dochodowy od osób prawnych – na plan 11.000 zł wpłynęła kwota 11.356,64 zł, co stanowi 103,24 % planu . Są to wpływy , które dla gminy realizują urzędy skarbowe.

Realizacja dochodów w dziale 756 - przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan	Wykonanie do 31.12.2008 r.	% (4:3)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Podatek od nieruchomości - § 0310	696.979,00	670.279,52	96,17
2.	Podatek rolny - § 0320	204.740,00	196.269,31	95,86
3.	Podatek leśny - § 0330	55.826,00	55.551,00	99,51
4.	Podatek od środków transportowych - § 0340	132.700,00	146.178,97	110,16
5.	Podatek od spadków i darowizn - § 0360	5.000,00	2.891,00	57,82
6.	Podatek od posiadania psów - § 0370	5.800,00	5.516,00	95,10
7.	Wpływy z opłaty targowej - § 0430	24.000,00	25.452,52	106,05
8.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - § 2680	819,00	819,00	100,00
9.	Wpływy z innych lokalnych opłat - § 0490	3.800,00	4.464,00	117,47
10.	Podatek od czynności cywilno-prawnych - § 0500	55.800,00	56.785,00	101,76
11.	Podatek od działalności gospodarczej opłacony w formie karty podatkowej - § 0350	500,00	547,00	109,40
12.	Opłata skarbową - § 0410	20.000,00	16.147,83	80,74
13.	Wpływy za pozwolenia na sprzedaż alkoholu - § 0480	50.000,00	53.889,10	107,78
14.	Wpływy z różnych opłat - § 0690	1.000,00	1.475,93	147,59
15.	Odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910	9.550,00	20.744,74	217,22
16.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - § 0010	973.768,00	1.244.661,00	127,82
17.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych - § 0020	11.000,00	11.356,64	103,24
	RAZEM	2.251.282,00	2.513.028,56	111,63

Skutki obniżenia górnych stawek podatków – łącznie to kwota 506.264,29 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy /bez ulg i zwolnień ustawowych/ - stanowiły wielkość 325.754,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 325.754,00 zł;

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy /gminę/ na podstawie ustawy -Ordynacja Podatkowa na dzień 31 grudnia 2008r. kształtowały się następująco:

- § 0310 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych	852,00 zł
- § 0320 - podatek rolny od osób fizycznych	603,00 zł
- § 0330 - podatek leśny	51,00 zł
Razem	1.506,00 zł

Realizacja dochodów z tytułu podatków do należności przypisanych w 2008 roku , kształtowała się następująco:

Podatek od nieruchomości § 0310

- wpływy	670.279,52 zł
- należności przypisane	695.727,10 zł
- należności pozostałe do zapłaty	26.545,79 zł
<u>w tym</u>	
- zaległości	26.545,79 zł
- nadpłaty	1.098,21 zł

Podatek rolny § 0320

- wpływy	196.269,31 zł
- należności przypisane	215.185,88 zł
- należności pozostałe do zapłaty	19.551,57 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	19.551,57 zł
- nadpłaty	635,00 zł

Podatek leśny § 0330

- wpływy	55.551,00 zł
- należności przypisane	56.340,50 zł
- należności pozostałe do zapłaty	792,50 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	792,50 zł
- nadpłaty	3,00 zł

Podatek od środków transportowych § 0340

- wpływy	146.178,97 zł
- należności przypisane	192.619,54 zł
- należności pozostałe do zapłaty	48.671,05 zł
<u>w tym:</u>	
- zaległości	48.671,05 zł
- nadpłaty	2.230,48 zł

Powyższe dane zawarto w sprawozdaniu Rb 27S z wykonania dochodów za 2008r. Wobec osób zalegających wystawiono upomnienia oraz tytuły wykonawcze do komornika zgodnie z Ordynacją Podatkową.

Zaległości w podatkach i opłatach na dzień 31 grudnia 2008 r.

Lp.	Nazwa zaległości	Podatek rolny	Podatek od nieruchomości	Podatek od środków transport.	Podatek leśny	Razem
1.	Zaległości odroczone	-	-	-	-	-
2.	Zaległości w egzekucji	11.730,95	7.890,09	27.686,00	296,30	47.603,34
3.	Zaległości w egzekucji umorzone	-	-	-	-	-
4.	Zaległości przed postęp. egzekucyjnym	7.820,62	15.659,20	13.534,55	496,20	37.510,57
5.	Zaległości zahipotekowane	-	641,00	-	-	641,00
6.	Pozostałe zaległości	-	2.355,50	7.450,50	-	9.806,00
	Razem :	19.551,57	26.545,79	48.671,05	792,50	95.560,91

Dział 758 - Różne rozliczenia - zrealizowano w kwocie 4.585.676,62 zł, tj.

100,22 % , głównie są to dochody z subwencji, łącznie 4.555.486,00 zł

w tym:

- subwencja oświatowa 3.365.225 zł

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy 1.190.261,00 zł,

- § 0920 – pozostałe odsetki zrealizowano w kwocie 30.190,62 zł, w pozycji tej znajdują się odsetki od środków bankowych, pozycja wykonana została ze zwyżką tj. 150,95 %, gdyż gmina posiadała wolne środki, które lokowane były na depozytach terminowych 1 miesięcznych – do 3 miesięcznych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie – dochody wykonano w kwocie 67.454,45 zł tj. 75,46 %, która to kwota pochodzi z dotacji celowych z budżetu Wojewody, tj: na opłacenie programu pilotażowego nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej w kwocie 11.310,93 zł oraz na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 51.043,52 zł.

w rozdziale 80113 § 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – uzyskano dochód ze sprzedaży autobusu w kwocie 5.100 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna - dochody wpłynęły w kwocie 2.221.185,52 zł, tj. 99,59 %,

- w dziale tym głównymi dochodami są dotacje, które stanowiły kwotę 2.204.808,95 zł w tym:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.968.780,76 zł,

- na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 236.028,19 zł

Pozostałe dochody, w kwocie 16.376,57 zł to: głównie wpływy z usług, z wpływów z darowizn w kwocie 5.200 zł oraz z dochodów j.s.t. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami m. in. z odpłatności za usługi opiekuńcze w kwocie 7.638,51 zł oraz dotacje celowe otrzymywane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. w kwocie 2.909,70 zł oraz pozostałe w kwocie 628,36 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – do budżetu wpłynęły dotacje, łącznie 180.849,16 zł, tj. 98,82% w stosunku do planu.

w rozdziale 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w § 6260 – gmina otrzymała dotację na dofinansowanie kosztów zakupu inwestycyjnego, jakim był zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie 120.594,92 zł ;

oraz w rozdziale - 85395 Pozostała działalność – do budżetu gminy wpłynęły dotacje rozwojowe w § 2008 – w kwocie 57.224,73 zł

§ 2009 – w kwocie 3.029.51 zł

na realizację projektu systemowego „Bądź aktywnym” współfinansowanym z środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – z dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin – do budżetu wpłynęła kwota 156.735,10 zł tj. 96,14 % w stosunku do planu.

Dotacje celowe przeznaczone były na:

- pomoc materialną, stypendia dla uczniów szkół w gminie w kwocie 103.072,00 zł
- wyprawkę szkolną dla dzieci klas pierwszych w kwocie 4.268,00 zł
- realizację projektu „Wyrównywanie szans edukacyjnych” w kwocie 49.395,10 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody wykonano w kwocie **157.447,69 zł** tj. 122,15 %, czyli realizacja zaplanowanych dochodów w dziale jest wysoka w stosunku do planu.

Głównymi pozycjami dochodów w tym dziale to wykonane dochody własne z tytułu wpływów za ścieki, z wpływów z umów cywilno- prawnych za podłączenie do sieci kanalizacji i opłat za podłączenie do wodociągów, pozostałych odsetek - które łącznie zrealizowano w kwocie 146.995,57 zł. Z opłat za korzystanie z wysypiska realizacja to dochody w kwocie 8.928,87 zł. Wpływ opłaty produktowej do budżetu zrealizowano w kwocie 1.523,25 zł, także znacznie powyżej planu tj. 138,48 %, którą to opłatę do budżetu przekazuje Urząd Marszałkowski w Toruniu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – na plan w kwocie 159.521 zł dochody wykonane zostały w 100 %, gdyż na realizację składają się następujące pozycje:

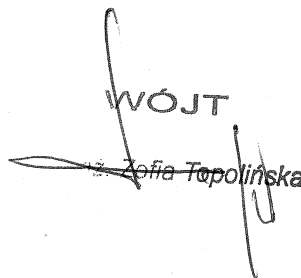
§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej, do budżetu wpłynęła kwota 20.000 zł, którą przekazało Kółko Rolnicze w Lnianie z przeznaczeniem dla sołectw na remonty i wyposażenie świetlic.

§ 6298 – środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł, wpłynęła kwota 139.520,81 zł pochodząca z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za zadania zrealizowane w roku ubiegłym tj: na realizację zadania pn.: „Modernizacja świetlicy w miejscowości Jędrzejewo”.

Pozycję dla tych środków ustalono w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – w dziale zaplanowano kwotę 9.000 zł, którą zrealizowano w całości, czyli w 100 %. Dochodem w rozdziale 92695 – Pozostała działalność w § 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej, była kwota 9.000 zł, która wpłynęła z Kółka Rolniczego w Lnianie z przeznaczeniem dla sołectw w miejscowości Wętfie i Lniano.

WÓJT


Zofia Topolińska

WYKONANIE WYDATKÓW

Wydatki na plan 10.377.852 zł wykonano w kwocie: 9.722.253,45 zł,
tj. 93,68 % do planu, w tym :

			Struktura:
- wydatki majątkowe – inwestycyjne	360.631,75 zł, tj. 96,88 %		3,71 %
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.258.251,98 zł, tj. 95,46 %		43,80 %
- dotacje	135.310,11 zł, tj. 94,05 %		1,39 %
- obsługa długu publicznego	54.029,58 zł, tj. 50,19 %		0,56 %
- pozostałe wydatki bieżące	4.914.030,03 zł, tj. 92,84 %		50,54 %

Szczegółowe dane przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na koniec roku	Wykonanie	%	Struktura a /4:3/
1.	Wydatki bieżące, w tym:	10.005.614,00	9.361.621,70	93,56	96,29
	- wynagrodzenia i pochodne	4.460.968,00	4.258.251,98	95,46	43,80
	- dotacje	143.874,00	135.310,11	94,05	1,39
	- obsługa długu publicznego	107.640,00	54.029,58	50,19	0,56
	- pozostałe wydatki bieżące	5.293.132,00	4.914.030,03	92,84	50,54
2.	Wydatki majątkowe	372.238,00	360.631,75	96,88	3,71
	Wydatki ogółem:	10.377.852,00	9.722.253,45	93,68	100,00

W strukturze wydatków największą pozycję stanowią wydatki na pozostałe wydatki bieżące, które stanowią 96,29 % ogółu wydatków, oraz wynagrodzenia i pochodne stanowią 43,80 %.

Wydatki majątkowe i zakupy inwestycyjne wykonano do kwoty 360.631,75 zł, które w strukturze stanowią 3,71 %. Niski plan wydatków majątkowych odzwierciedlają podjęte zmiany budżetu uchwałami rady gminy, w związku z rezygnacją z poszczególnych planów inwestycyjnych, które na początku roku zaplanowano w wysokości 4.578.047 zł. Tak wysoki spadek w planach inwestycyjnych spowodowany był przesunięciem realizacji planów inwestycyjnych do 2009 roku i na lata następne, w związku z wstrzymaniem dofinansowań w 2008 r., poszczególnych projektów z środków Unii Europejskiej, na które gmina składała wnioski.

Zadania ujęte w planie budżetowym na 2008 rok zostały wykonane przy zachowaniu oszczędnej gospodarki finansowej.

Wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2.

W układzie działowym największe wykonanie wydatków kwotowo zajmuje oświata i wychowanie, w strukturze do wydatków ogółem stanowi to wielkość 42,38 %, następną pozycję zajmuje Pomoc społeczna tj. 25,51 % oraz Administracja publiczna tj. 12,25 %. Wykonanie wydatków przebiegało planowo i oszczędnie.

W szczególności wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – wydatki wykonano do kwoty 222.771,92 zł tj. 97,80 % w stosunku do planu.

Wydatki w tym dziale zrealizowano na następujące zadania:

- do Izby Rolniczej odprowadzono kwotę 2.980,05 zł ;
- na wydatki związane z wypłatą rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wydatkowano kwotę 206.711,71 zł. Kwota w całości pochodziła z dotacji Wojewody, którą przeznaczono na w. wym. wypłaty oraz na obsługę biurową wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne, z budżetu gminy wydatkowano w kwotę 372,93 zł;
- na opłacenie szkoleń rolników to wydatki w kwocie 1.243,51 zł;
- opłacono usługę badania jakości gleb w kwocie 3.000 zł.

Wykonanie zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji gminy Lniano w miejscowościach Lniano- Wętfie, Siemkowo i Lubodzież” przesunięto do realizacji w latach 2009- 2011, które to zadanie było w planie początkowym budżetu. Zadanie inwestycyjne „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lniano” również zostało usunięte z planu wydatków z powodu braku dofinansowania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich .

Inwestycje w tym dziale przesunięte do realizacji w latach przyszłych na kwotę 3.573.287 zł, w znaczącym zakresie zmniejszyły plan inwestycji w 2008 r.

W rozdziale 01036 – Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich w budżecie początkowym zaplanowano w kwocie 77.000 zł na inwestycję pod nazwą: „Wyposażenie świetlic w miejscowościach Wętfie i Siemkowo oraz urządzenie placu zabaw w miejscowości Ostrowite”. Zadanie z powodu braku dofinansowania projektu w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich” również zostało usunięte z planu inwestycyjnego budżetu.

Ostatecznie na inwestycje z działu rolnictwo przeznaczono kwotę 8.463,72 zł, ” i stanowiła 86,72 % w stosunku do planu, która wydatkowana została na opracowanie studium wykonalności i na opracowanie aktualizacji kosztorysowej dokumentacji „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji gminy Lniano w miejscowościach Lniano- Wętfie, Siemkowo i Lubodzież.

Dział 020 - Leśnictwo - wydatkowano kwotę 989,48 zł tj. 32,98 %.

Zrealizowano wydatki na zakup sadzonek drzewek, które przeznaczono na zadrzewianie wiosną, natomiast jesienią zasadzenia stały się niemożliwe z powodu utrzymującej się suszy, w związku z czym nie wydatkowano pozostałej kwoty.

Dział 600 - Transport i łączność - wydatki wykonano w kwocie **216.779,22 zł**, tj. 86,35 %, w tym:

1) w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe – na zaplanowaną kwotę 2.893 zł, wydatkowano 436,15 zł na odśnieżanie dróg powiatowych. W zasadzie warunki atmosferyczne były w granicach normy i nie było większej potrzeby wydatków na odśnieżanie, stąd niskie wykonanie planu.

2) w rozdziale 60016 drogi gminne - występuje znaczne odchylenie realizacji wydatków w stosunku do planu – 86,35 % wykonanie, niżej niż zakładano zostały wydatkowane środki na wydatki bieżące w zakresie utrzymania dróg gminnych oraz niżej niż planowano zrealizowano wydatki inwestycyjne.

Zaplanowany wydatek inwestycyjny „Przebudowa ulicy osiedlowej – w msc.

Błędzim w wysokości 600.000 zł także został przesunięty do realizacji w 2009 r. z powodu braku dofinansowania z środków Unii Europejskiej.

Także z braku dofinansowania zrezygnowano w 2008 r. z realizacji zadania

inwestycyjnego „Przebudowa/budowa chodnika na ul. Sportowej w Lnianie oraz remontu nawierzchni drogi asfaltowej poprzez wykonanie powierzchniowego utwardzenia”, w planie początkowym koszt 60.000 zł.

Występujące wydatki w tym rozdziale to wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg, ważniejsze to:

- zakupy paliwa do ciągnika i koparki do prac przy drogach gminnych z udziałem pracowników interwencyjnych, zakupy części do sprzętu i usługi remontowe związane z drogami, zakup urządzenia pomiarowego, zakup żużla, kruszywa na drogi, zakup oznakowań drogowych, zakup materiałów pod budowę wiaty przystankowej w Lnianie, Brzemionach i Ostrowitem oraz zakupiono gotową wiatę (2.648 zł), którą ustawiono w miejscowości Huta.
- wydatki remontowe dróg, na które wydatkowano kwotę łącznie 40.865,12 zł, to:
 - remont dróg gruntowych 12.241,48 zł;
 - remont nawierzchni bitumicznej dróg Lniano, Błędzim, Iwiec 21.425,64 zł;
 - wykonanie studni chłonnej w drodze gminnej w Lnianie, ul. Długa na kwotę 7.198 zł;
- pozostałe usługi w kwocie 9.985,68 zł, to głównie wydatki:
 - na opłaty za wydanie map, wypisy z ewidencji gruntów, odśnieżanie dróg;
 - za transport gruzu i betonu, kruszywa na drogi.

W ramach zaplanowanych inwestycji wydatki wykonano w kwocie 135.381,85 zł. Inwestycje, które zrealizowano to:

1. Modernizacja nawierzchni drogi gruntowej transportu rolniczego długości 1,510 m² w miejscowości Lniano, Gmina Lniano (dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych) – zrealizowano w kwocie 100.160,08 zł, niżej od planu, gdyż zdecydował o niższej wartości przetarg na wykonawstwo.
2. Na przebudowę drogi gminnej w Błędziniu wydatkowano kwotę 5.711,77 zł na aktualizację projektu.
3. Projekt budowlany dla budowy drogi gminnej Mukrz – Słępiska – Wętfie – wydatkowano kwotę 29.510,00 zł.

Dział 630 - Turystyka i wypoczynek – wydatki wykonano w kwocie 29.176,54 zł, tj. 94,73 % w stosunku do planu. Plan dotyczył przekazania dotacji dla Towarzystwa Rozwoju Gminy, który zrealizowano w kwocie 3.000 zł, na wspieranie oraz powierzenie zadań po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert.

Następne wydatki dotyczyły zakupów w kwocie 1.434,90 zł i usług za wynajem kabiny sanitarnej przy kąpieliskach w gminie.

W ramach § 6059- wydatki na inwestycje - wydatkowano kwotę 23.808,18 zł, za wykonanie mapy sytuacyjnej oraz za sporządzenie projektu budowlanego w ramach inwestycji „Zagospodarowanie ogólnodostępnego terenu wypoczynkowego wraz z kąpieliskiem, budową dojścia, dojazdu, parkingu i placu zabaw w miejscowości Ostrowite”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – wydatki w kwocie 84.339,87 zł, tj. 89,44% wykonano niżej niż zakładał plan, głównie w pozycji § 4430 – różne opłaty i składki, w którym to paragrafie wydatki zaplanowane są głównie na opłacenie ubezpieczeń mienia komunalnego oraz różne opłaty sądowe i notarialne.

Wydatki w rozdziale 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami dotyczyły głównie:

- zakupu oleju opałowego na kwotę 12.592,57 zł, które dotyczyły budynku komunalnego przy ul. Wyzwolenia 9 w Lnianie.

W zakresie zakupów materiałów pozostałych i wyposażenia oraz usług wydatkowano 31.785,22 zł, w tym:

- olej opałowy dla budynku komunalnego w Lnianie ul. Wyzwolenia 9, /kwota 12.582,57 zł/
- usługi za eksploatację pojemników na śmieci, usługi kominiarskie, ogłoszenia w prasie, za zużycie wody i energii, bieżące zakupy remontowe w tym mebli,
- pozostałe usługi typu: za wyceny nieruchomości komunalnych, za sporządzenie dokumentacji geodezyjnej, za projekt budowlany z przeznaczeniem na przedszkole w Lnianie, dokumentację przebudowy budowy budynków komunalnych.
- wypłacono zwrot nakładów poniesionych przez najemców lokali, / kwota 5.795,08 zł/
- zakup węgla do publicznych obiektów mienia komunalnego /Błędzim, Ostrowite, Mukrz/;

Remonty bieżące w budynkach mienia komunalnego kosztowały 34.167 zł, które wykonano w obiektach w Wętfiu, Jędrzejewie, Ostrowitem, Mszano, Lnianie ul. Wyzwolenia 9 i polegały na wykonaniu nowej instalacji elektrycznej, demontażu i montażu okien, wykonaniu instalacji wodno -kanalizacyjnych.

Dział 710 - Działalność usługowa – wykonano wydatki w wysokości 18.617,52 zł, tj. 51,72 %,

w rozdziale 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego, w którym główne wydatki dotyczyły opłacenia prac za sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu na kwotę 15.830 zł i jest to pozycja wykonana w 49,47 %, ze znacznym odchyleniem wykonania wydatków do planu. Powodem było niewykonanie planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu inwestycyjnego.

W rozdziałach – cmentarze i pozostała działalność, wydatki zrealizowano do kwoty 2.787,52 zł, w tym z dotacji Wojewody, wydatkowano kwotę 2.000 zł na usługę kamieniarską, w celu renowacji grobów wojennych w Lnianie i w Błędziniu.

Dział 750 - Administracja publiczna - wykonanie wydatków ogółem to kwota 1.191.004,58 zł, tj. 92,63 %.

Wydatki wykonano niżej od planowanych, jednakże jest to skutek minimalizowania wydatków urzędu.

Wydatki administracji publicznej dotyczyły:

rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie – 64.300 zł, tj. 100,00 %, które dotyczyły wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na zakupy materiałów i wyposażenia, zakupu usług, które objęte są wpływem dotacji celowej na zadania zlecone administracji rządowej.

rozdział 75022 - Rada gminy - wydatki wykonano do kwoty 52.232,62 zł tj. 89,86 % do planu.

Wydatki przeznaczone na działalność Rady Gminy, to:

- wypłaty diet radnych, szkoleń i diet sołtysów biorących udział w sesjach oraz pozostałe wydatki w postaci zakupów materiałów i artykułów na sesje, wypłat delegacji, usług przeglądu kserokopiarki, listy, obsługa prawna.
Odchylenie od zakładanego planu wykazuje § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych, który wykonano do kwoty 46.424 zł w 89,58 % gdyż radni nie podwyższyli wysokości diet, co jest oszczędnością.

W rozdziale urzędy gmin 75023 – łączne wydatki wykonano do kwoty 1.131.970,81 zł, tj 92,60 % i dotyczyły:

- wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń rocznych 641.814,40 zł które wykonane zostały w 95,89 % w stosunku do planu i niewykonanie wydatków w tej pozycji jest kwotowo stosunkowo wysokie, co wpłynęło na oszczędności.
- pochodne od płac wykonano w kwocie 99.779,13 zł tj. 82,54 % w stosunku do planu, niższe wykonanie wiąże się z oszczędnością wydatków na wynagrodzenia j. wyżej.
- wynagrodzenia bezosobowe – wydatkowano 10.756,43 zł tj. 75,75 % w stosunku do planu, wydatki wykonane to zlecenia pracy leśnika, umów o dzieło typu zastępstwo, za wykonanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego itp.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych to wydatki w kwocie 18.131,50 zł.
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwota 2.671,52 zł na świadczenia rzeczowe dla pracowników, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy.
- wpłaty na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących wydatkowano kwotę 5.394,58 zł.

Pozostałe wydatki w administracji realizowano w zakresie wydatków bieżących, realizowano między innymi: przedłużenie i zakup licencji oprogramowań systemów komputerowych, części zamiennych do komputerów, uzupełniono wyposażenie w nowy sprzęt komputerowy, drukarki, meble i sprzęt do biur, opłacono wykonanie nadzoru i usług informatycznych. Opłacono usługi bankowe, usługi prawnicze, pocztowe, telefoniczne i internetowe, za energię elektryczną, olej opałowy. Zakupiono materiały biurowe oraz środki czystości. Opłacono szkolenia pracowników, delegacje, ryczałty, ubezpieczenie mienia, remont pomieszczeń, zakupiono dzienniki, wydawnictwa książkowe z zakresu interpretacji przepisów prawnych, prasę, usługi zdrowotne pracowników i inne.

rozdział 75095 - Pozostała działalność – wydatki stanowią kwotę 42.501,15 zł, tj. 86,94 %, czyli poniżej wskaźnika (100 %), gdyż wydatki realizowane były w sposób oszczędny. Z kwoty tej wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców ochotniczych straży pożarnych 25.503,27 zł, oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. – 907,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące - ważniejsze z nich to: wydatki sołectw z przydzielonych grantów, na zakup książek na nagrody dla uczniów wyróżniających się w nauce na zakończenie roku szkolnego oraz na nagrody dla uczniów szkół biorących udział w konkursach, zakupy okolicznościowe, w tym: na jubileusze mieszkańców gminy, zakup wiązanek okolicznościowych - wydatki w kwocie 16.091,08 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, wydatkowano kwotę 1.319,00 zł, tj. 100 %,

rozdział 75101 - wydatkowano kwotę 1.219,00 zł na aktualizację rejestrów wyborców oraz zakupy materiałów,

rozdział 75108 – wybory do Sejmu i Senatu – wydatkowano kwotę 100 zł tj. 100 %, którą przeznaczono na zakup artykułów biurowych.

Pozycje w dziale 751 finansowane są w całości z dotacji celowych za zadania zlecone.

Dział 753 - Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne wydatki stanowią kwotę – 14.432 zł tj. 72,16 %.

Wydatkowaną kwotę przekazano do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako obowiązkowy ustawowy odpis.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wykonano w wysokości 82.569,12 zł, tj. 96,77 %. Główne wydatki to:

rozdział 75405 – Komendy Powiatowe Policji – wykonano kwotę 1.991,84 zł, za którą dokonano zakupu paliwa, zgodnie z zawartym porozumieniem.

rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne – 73.477,02 zł, tj. 97,55 %.

Wydatki na OSP w gminie przedstawiają się następująco:

- zakup paliwa do wozów strażackich, zakup sprzętu strażackiego, materiałów do remontów w remizach, części do pojazdów pożarniczych, na organizację Dnia Strażaka, łącznie wydatki to kwota 36.550 zł.
- opłacono zużycie energii i wody w remizach 6.655,40 zł,
- za udział w akcjach ratowniczych strażaków i za godziny szkoleń w tej dziedzinie wydatkowano 6.492,80 zł,
- zakup usług remontowych – 4.949,52 zł
- zakup usług zdrowotnych – 3.465,00 zł
- na ubezpieczenie strażaków, pojazdów i ubezpieczenie mienia wydatkowano kwotę 8.989,50 zł
- pozostałe usługi oraz usługi telefoniczne wydatkowano kwotę 6.374,34 zł

rozdział 75495 – Pozostała działalność – w kwocie 8.000 zł, utworzono pozycję wydatków w następstwie wpłaconej do budżetu gminy darowizny Kółka Rolniczego, którą przyjęto do realizacji uchwałą Rady Gminy Nr XIX/137/08 z dnia 23.06.08 r. Pozycja przeznaczona była na wydatki dla sołectwa Siemkowo oraz Lniano OSP zgodnie z uchwałami z zebrań wiejskich, wydatkowano kwotę 7.100,26 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej i wydatki –

W dziale tym wydatki dotyczą głównie wypłat prowizji za inkaso podatków i opłaty targowej w kwocie 34.085,03 zł oraz wypłat ryczałtów dla sołtysów w kwocie 19.800 zł, wynagrodzeń bezosobowych w kwocie 1.077 zł za doręczenie decyzji płatniczych oraz wydatki w § 4610

– koszty sądowe w kwocie 1.447,99 zł, które przekazano do komornika od zrealizowanych podatków.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – wydatkowano kwotę 54.029,58 zł, tj. 50,19 % tytułem odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. Wykonanie dotyczy rozdziału 75702 - § 8070 odsetki (...) od kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego .

W rozdziale 75704 - § 8020 wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń zaplanowaną kwotę 42.640 zł nie wydatkowano, co jest pozytywnym wynikiem.

Dział 758 – Różne rozliczenia – zaplanowana została kwota na rezerwę ogólną, która to pozycja występuje w budżecie tylko po stronie planu, jako nierozdysponowana kwota 17.400 zł.

W pozycji rezerwy zaplanowana była kwota rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w wysokości 10.000 zł i nie była rozdysponowana, gdyż nie wystąpiła taka konieczność.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – wydatki wykonano w kwocie 4.120.598,80 zł, tj. 96,24 % do planu.

Wydatki nie wykonane wynikają z oszczędności, jak też nie było konieczności wyższych wydatków. Zaplanowane zadania zostały wykonane, natomiast w pełni nie wykonano wydatków w pozycjach płacowych i pochodnych, są to pozycje w których bezpieczne jest zaplanowanie wyższych limitów, które wynikają np. z założenia godzin za zastępstwo i godzin ponadwymiarowych.

Jednakże wykonanie planu większości wydatków oscylowało wokół 100%.

W całości wydatków w dziale oświata, największą pozycją są płace i pochodne od wynagrodzeń, które to wydatki kwotowo stanowią 2.730.784,55 zł i jest to 66,27 % w strukturze wydatków działu 801.

rozdział 80101 – szkoły podstawowe wydatkowano ogółem kwotę 2.276.417,24 zł, co stanowi 96,07% planu.

Z kwoty tej wydatkowano na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i Fundusz Pracy, wydatki niezaliczone do wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to łącznie wydatki 1.893.803,05 zł. tj. 96,02 %, natomiast do planu struktury wydatków w tym rozdziale to 83,19 %

Wykonanie poszczególnych wydatków przedstawia się następująco:

Łącznie pozostałe wydatki to kwota 382.614,19 zł, które stanowią 16,81 % w strukturze ogółu wydatków w tym rozdziale, tj.:

- na wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników wydatki stanowiły kwotę 14.514,38 zł;

- zakupy materiałów i wyposażenia, które z wydatków bieżących są największą pozycją w rozdziale i stanowiły 215.441,64 zł;

Z w/wym wydatków największą pozycję stanowią wydatki na zakup oleju opałowego, które wyniosły 155.271,92 zł, i stanowiły 72,07% poniesionych wydatków w tym paragrafie. W poszczególnych szkołach wydatki na olej opałowy przedstawiają się następująco:

- SP Lniano – kwota 99.361,05 zł;
- SP Siemkowo – kwota 32.833,36 zł;
- SP Błędzim – kwota 23.077,51 zł;

Pozostałe wydatki w ramach paragrafu 4210 dotyczyły zakupów artykułów biurowych, środków czystości, pieczętek, tonerów do kserokopiarek, materiałów do bieżących napraw i remontów, zakup świadectw, dzienników lekcyjnych, druków szkolnych, dyplomów, oleju i paliwa do kosiarek w szkołach, prenumeraty czasopism, zakupiono

sprzęt, wyposażenie, zestaw komputerowy /Siemkowo/, meble/Lniano i Błędzim/, kserokopiarke /Błędzim/ i inne.

Poniesiono również wydatki z tytułu zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek na łączną kwotę 5.869,04 zł, co stanowiło 99,26 % planu. Na zakup energii wydatkowano 32.631,32 zł; to jest 95,65% planu, więc realizacja przebiegała prawidłowo.

Usługi remontowe wykonano, w kwocie 68.256,66 zł w poszczególnych szkołach wykonano:

- Lniano 66.729,88 zł, w ramach prac wykonano:
 - remont instalacji c.o. na sali gimnastycznej w związku z awarią 5.784,45 zł
 - remont podłogi na sali gimnastycznej w związku z awarią centralnego ogrzewania 4.944,00 zł
 - remont sanitariatów 10.000,00 zł
 - montaż drzwi i okien, założenie płytek w szatni i umywalni 20.000,00 zł
 - remont sanitariatów – układanie płytek w pomieszczeniach natryskowych, montaż sanitariatów 20.694,35 zł
 - naprawa obwodu szafki rozdzielczej 1.098,00 zł
 - naprawa dachu na sali gimnastycznej 2.700,00 zł i inne.
- Siemkowo 1.392,58 zł i Błędzim 134,20 zł, wydatkowano stosunkowo mniej i były to drobne naprawy.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych (§ 4300) wyniosły 29.845,41 zł i stanowiły 93,74% planu. Główne wydatki w ramach tego paragrafu to zapłata za usługi pocztowe, przewóz uczniów na zawody, serwis kotłowni, wywóz nieczystości stałych i płynnych, przeglądy instalacji, konserwację kserokopiarki, opłatę abonamentową RTV, regenerację gaśnic, usługi transportowe, przesyłki pocztowe, prowizje bankowe i inne.

Na zakup usług dostępu do sieci internet, opłaty z tytułu telefonii komórkowej i stacjonarnej wydatkowano 7.422,73 zł.

Na zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji, łącznie wydatki poniesiono w kwocie 6.367,01 zł.

rozdział 80104 – przedszkola – oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 203.510,30 zł, tj. 89,72 % w stosunku do planu. Wydatki dotyczą trzech oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych. Wykonanie było znacznie niższe od zaplanowanych, i dotyczyło głównie paragrafów wydatków związanych z osobowymi tj. płac i pochodnych, jak też pozycji paragrafów : zakup energii, zakup usług pozostałych, podróży służbowych. Niewykonanie wydatków spowodowane było oszczędnościami w wydatkach.

Poniesione wydatki przeznaczono m.in. na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od płac, na dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, łącznie - 168.981,42 zł.

Pozostałe wydatki, to wydatki bieżące w kwocie 30.175,50 zł i były to: zakupy materiałów i wyposażenia – zakupiono olej opałowy :

- Lniano 6.663,57 zł;

- Siemkowo 1.800,00 zł;

oraz artykuły biurowe, środki czystości, materiały do bieżących napraw, dyplomy, artykuły i druki szkolne, zakupiono sprzęt, wyposażenie i inne.

Pozostałe wydatki bieżące to zakup usług, ważniejsze z nich :

- opłaty za prowizje bankowe, przegląd budowlany obiektów szkolnych, opłaty RTV, regeneracja gaśnic, koszty przesyłki, wywóz nieczystości stałych i inne usługi.

Zakup usług remontowych – usługi wykonano w bieżącym zakresie, usługi telekomunikacyjne dotyczyły opłaty za telefon stacjonarny w przedszkolu w Lnianie.

Zakupiono pomoce naukowe w łącznej kwocie 1.806,73 zł.

Zakup energii to wydatki w kwocie 2.546,65 zł.

rozdział 80110 – gimnazja - wydatkowano ogółem kwotę 1.264.415,05 zł, co stanowi 99,06% planu.

Wykonanie planu większości wydatków oscylowało wokół 100%. Jednakże z nieznacznym odchyleniem od planu wykonano wydatki dotyczące zakupu energii § 4260, zakupu usług dostępu do sieci Internet § 4350, a także zakupu materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych § 4740.

W przypadku w/wym paragrafów nie zaszły konieczności do większego wykonania wydatków.

Wykonanie poszczególnych wydatków przedstawia się następująco:

- | | |
|--|---------------|
| - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń § 3020 | 72.908,82 zł |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 | 833.102,43 zł |
| - dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 | 59.153,34 zł |
| - składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 | 157.175,10 zł |
| - składki na Fundusz Pracy § 4120 | 24.691,35 zł |
| - wynagrodzenia bezosobowe § 4170 | 2.372,65 zł |
| - zakup materiałów i wyposażenia § 4210 | 27.843,79 zł |
| w tym wydatki dotyczyły: zakupu pieczętek, środków czystości, artykułów biurowych i papierniczych; | |
| -zakupiono: materiały na bieżące remonty, prenumeratę, wodę do dystrybutorów, toner do kserokopiarki, druki szkolne, dyplomy, listy gratulacyjne, dzienniki lekcyjne, części do naprawy kserokopiarki, nagrody dla uczniów za udział w konkursach, benzynę do kosiarki, zestaw komputerowy /2.968,00 zł/ artykuły do apteczki pierwszej pomocy, artykuły elektryczne, wykładzina PCV, listwy i inne. | |
| - zakup pomocy dydaktycznych i książek § 4240 | 4.900,00 zł |
| - zakup energii § 4260 | 943,03 zł |
| - zakup usług remontowych § 4270 | 4.550,99 zł |
| - zakup usług zdrowotnych § 4280 | 136,00 zł |
| - zakup usług pozostałych § 4300 | 18.946,61 zł |
| w tym: usługi pocztowe, wywóz nieczystości stałych, prowizje bankowe, zajęcia z języka angielskiego prowadzonego przez firmę /8.208,00 zł/ koszty przesyłki, przewóz dzieci, czynsz za dystrybutory na wodę, serwis komputerów, przegląd instalacji przeciwwłamaniowej, regeneracja gaśnic, abonament RTV, badania kontrolne bezpieczeństwa i instalacji elektrycznej /1.170,00 zł/ pomiar instalacji odgromowej /1.120,00 zł/ serwis ksero, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych, i inne, | |
| - zakup usług dostępu do sieci Internet § 4350 | 125,76 zł |
| - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej § 4370 | 2.385,13 zł |

- podróże służbowe krajowe § 4410	4.129,32 zł
- różne opłaty i składki § 4430	1.007,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440	46.250,00 zł
- szkolenia pracowników § 4700	1.258,00 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych § 4740	395,87 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji § 4750	2.139,86 zł

rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – wydatki stanowiły kwotę 285.455,69 zł tj. 95,52 % do planu.

Realizacja wydatków przebiegała planowo, kwoty, które pozostały w poszczególnych limitach były zaplanowane w maksymalnych wielkościach, np. zakup usług remontowych zaplanowano wyżej, natomiast nie było awaryjnej sytuacji naprawy autobusu i z tego powodu pozostał niewykorzystany limit, i jest to prawidłowością.

Główne wydatki w tym rozdziale to:

- wydatki na płace i dodatkowe wynagrodzenia roczne 62.632,71 zł;
- składki ZUS i Fundusz Pracy 9.640,41 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to kwota 1.813,00 zł;

Wydatki bieżące dowozu uczniów do szkół stanowiły kwotę 211.369,57 zł, w tym główne wydatki to:

- za wynajęcie autobusu dla dowozu uczniów do szkół 138.701,31 zł, za 11 m-cy, gdyż w styczniu ub. roku zapłacono fakturę za grudzień 2007 r.
 - na zakup paliwa, olejów i innych płynów do autobusów gminnych wydatkowano kwotę 42.214,38 zł
 - ubezpieczenia autobusów 7.415 zł;
- pozostałe wydatki to, opłaty za ponadnormatywną odległość dzieci do szkół, dopłaty do biletów, za części do napraw autobusu gminnego, przegląd techniczny i inne usługi, podróże służbowe i inne wydatki rzeczowe.

rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 12.848,00 zł, co stanowi 69,2% w stosunku do planu.

Dopłaty dla pracowników za studia w zakresie doksztalcania kadr, organizowane przez szkoły wyższe, we wszystkich szkołach wyniosły 5.550,00 zł, (§ 4300) co stanowi 86,2% w stosunku do planu. Natomiast na pozostałe szkolenia rad pedagogicznych (§ 4700) wydano 7.298,00 zł, tj. 60,2% planu. Dyrektorzy nie zgłaszali większych potrzeb dotyczących doskonalenia nauczycieli, dlatego w/wym paragrafy zostały wykorzystane w takim zakresie.

rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 77.952,52 zł, co stanowi 85,2% planu.

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli i emerytowanych pracowników obsługi (§ 4440) wyniosły 26.909,00 zł, które stanowiły 100% planu.

W § 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych, ponoszone były wydatki na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, zgodnie z wnioskami pracodawców na łączną kwotę 51.043,52 zł, co stanowi 79,1%

planu. Niewykorzystana kwota dotacji została zwrócona do budżetu Wojewody w końcu 2008 roku.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – wydatki wykonano w kwocie 46.931,49 zł, tj. 93,86 %. W dziale tym realizowany jest gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii.

Z planowanych środków na zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 3.073,30 zł tj. 96,04 %

Działalność dotyczyła edukacji w tym zakresie uczniów szkół w gminie, zakupiono tematyczne filmy na płytach DVD, opłacono przedstawienie teatralne dla uczniów gimnazjum, opłacono wyjazd do kina także uczniów gimnazjum oraz wyjazd do Domu Dziecka w Bąkowie.

Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowane zostały wydatki w kwocie 46.800 zł, który to plan wykonano do kwoty 43.858,19 zł, tj. 93,71 % w stosunku do planu.

Środki przeznaczone na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Zakres dotyczył wydatków bieżących m.in. na :

- opłacenie opiekunów w świetlicach działających w szkołach w gminie, opłacono składki ZUS od umów, umowę - zlecenie terapeuty d.s. uzależnień i koordynatora, delegacje, usługi transportowe, szkolenia, zajęcia edukacyjne, opłacono wyżywienie dzieci w świetlicach.

Zapłacono za pobyt osób nietrzeźwych w Izbie Wytrzeźwień w Grudziądzu – 1.585 zł

Na organizację kolonii letnich przekazano kwotę 11.569 zł.

Opłacono działalność telefonu „Niebieska Linia” - 124,71 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – wydatki wykonano w kwocie 2.479.973,34 zł, tj. 97,23 % w stosunku do planu.

Wydatki pomocy społecznej w gminie realizowane są z dwóch źródeł tj. z budżetu Wojewody i budżetu samorządu.

Z budżetu Wojewody wykorzystano środki na:

- zadania zlecone w kwocie 1.968.780,76 zł,
- zadania zlecone na realizację zadań własnych gminy w kwocie 236.028,19 zł

Z budżetu gminy z środków własnych wydatkowano kwotę 275.164,39 zł.

rozdział 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatki wykonano do kwoty 1.690.969,73 zł tj. 99,67 % w stosunku do planu.

Wydatki na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego są zadaniem gminy, na wypłatę których do budżetu wpływa dotacja na zadania zlecone. Różnicę do planu zwrócono do budżetu Wojewody.

Wydatki na świadczenia społeczne dokonano do kwoty 1.615.513,70 zł, w tym wypłacono:

-dodatki z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, liczba świadczeń 221, kwota 86.693,70 zł,

-dodatki z tytułu samotnego wychowywania dziecka, liczba świadczeń 179, kwota 31.390 zł,

- z tytułu urodzenia dziecka, liczba świadczeń 39, kwota 39.000 zł,
dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, liczba świadczeń 957, kwota 75.240 zł,
- dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego, liczba świadczeń 503, kwota 50.300 zł,
dodatki z tytułu nauki poza miejscem zamieszkania, liczba świadczeń 1368 kwota 76.320,
- zasiłki pielęgnacyjne, liczba świadczeń 2208, kwota 337.824 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne, liczba świadczeń 267, kwota 112.140 zł,
- wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej, liczba świadczeń 1654, kwota 132.320 zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka, liczba świadczeń 53,
kwota 53.000 zł,
- zaliczki alimentacyjne, liczba świadczeń 314, kwota 61.570 zł,
- fundusz alimentacyjny, liczba świadczeń 104, kwota 22.220 zł,
- zasiłki rodzinne, liczba świadczeń 8821, kwota 537.496 zł

Opłacono składki ubezpieczeń emerytalno - rentowych na kwotę 17.041,62 zł – składki opłacono od 159 świadczeń.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne ze składkami ZUS wraz z wydatkami biurowymi stanowiły kwotę 58.414,41 zł, w tym na zadanie funduszu alimentacyjnego z kwoty 10.096 zł, wydatki przedstawiają się następująco:

- kwota 6.096 zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, która wydatkowana została w poszczególnych paragrafach: §4010, §4110, § 4120, § 4210, § 4410, § 4700, § 4740 i § 4750,
- kwota 4.000 zł wydatkowana została w § 6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek na zakup zestawu komputerowego do obsługi wyżej wymienionego zadania.

rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne – wydatkowano kwotę 8.379,34 zł, którą odprowadzono do ZUS.

rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze wydatki to kwota 326.460,93 zł, tj. 94,10 %, w stosunku do planu, w tym wypłacono następujące rodzaje zasiłków:

- 1) Zadania zlecone: na zasiłki stałe wydatkowano kwotę 256.635,69 zł.
- 2) Zadania zlecone z dotacji na zadania własne gminy: na opłacenie zasiłków okresowych wydatkowano kwotę 45.635,71 zł.
- 3) Zadania własne gminy: na zasiłki celowe i pomoc w naturze wydatkowano łącznie kwotę 24.189,53 zł.

Wypłacono następujące rodzaje zasiłków:

Zadania zlecone:

- na zasiłki stałe wydatkowano 256 635,69 zł, z czego kwotę 188 815,49 zł na wypłaty zasiłków celowych 199 producentom rolnym, poszkodowanym w ubiegłorocznej suszy i huraganów.
- na zasiłki okresowe – 45 635,71 zł.

rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe – 12.471,49 zł, tj. 62,36 %

Wypłata dodatków mieszkaniowych jest zadaniem własnym gminy.

Dodatek mieszkaniowy przyznaje się na wniosek zainteresowanej osoby, w formie decyzji administracyjnej, który ma na celu pokrycie części kosztów utrzymania mieszkania dla osób, jakie obowiązana jest ponosić osoba składająca wniosek w celu uzyskania takiego dodatku. Wydatki w tej pozycji charakteryzują się niskim wykonaniem, jednakże plan przewidywany zakładał wyższe wydatki i pozostała kwota wpłynęła na nadwyżkę budżetową.

rozdział 85219 - Terenowe ośrodki pomocy społecznej - wydatki stanowiły kwotę 162.321,34 zł, tj. 84,97 % w stosunku do planu.

Z kwoty ogólnej 86.500 zł, środki pochodziły z dotacji Wojewody, pozostałe 75.821,34 zł to środki własne budżetu gminy.

Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej były następujące:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 382,58 zł,
- wynagrodzenia i pochodne, składki ZUS, Fundusz Pracy – 121 430,53 zł,
- odpis na ZFŚS – 4 231,00 zł,
- wydatki bieżące 35 277,23 zł,

w tym:

zakupy materiałów i wyposażenia, wydatki na zakupy artykułów biurowych, środków czystości, druków akcydensowych, części do kserokopiarek, oleju opałowego, środków czystości, pieczętek wyniosły 7.867,63 zł,

Następne wydatki to:

wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło), zakup energii elektrycznej, zakup usług remontowych, zakup usług zdrowotnych, zakup usług pozostałych- w tym: przeglądy kserokopiarek, przegląd i konserwacja instalacji przeciwwłamaniowej, usługi pocztowe, regeneracja gaśnic, oraz koszt sporządzenia Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych, za składowanie żywności unijnej i inne.

Usługi internetowe, opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, zakup usług telefonii stacjonarnej, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych.

rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 120 532,97 zł, tj. 97,03%, wydatki przeznaczono:

- na wynagrodzenia opiekunek domowych i pochodne, składki ZUS i Fundusz Pracy, wyniosły 96 874,97zł,
- na wynagrodzenia bezosobowe zatrudnionych opiekunek domowych – 18 046,00 zł., które pokryte są częściowo z dotacji w kwocie 12 796,00 zł za specjalistyczne usługi opiekuńcze z dzieckiem autystycznym;
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 612,00 zł.

rozdział 85295 – Pozostała działalność – wydatki stanowiły wielkość 158 837,54 zł, tj. 97,31 % planu.

Wydatki w tym rozdziale to głównie wydatki na dożywianie dzieci w szkołach, w tym wydatki przeznaczone były na:

- zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 2 728,80 zł, - dożywianie dzieci w szkołach;
- dożywianie dzieci z gminy Lniano w szkołach, w tym z dotacji 78 725,16 zł;
- zasiłki celowe pobierane w formie rzeczowej, w tym z programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na kwotę 67 392,38 zł, w tym z dotacji w kwocie 21 167,40 zł,
- na wyposażenie punktu wydawania posiłków w szkołach wydatkowano kwotę

3 999,92 zł, z czego zakupiono: piekarnik, szafę, regał, pojemniki na sztucce.

Z tego rozdziału są także opłacane prace społecznie użyteczne, na które z budżetu gminy wydatkowano kwotę 5 991,28 zł. Wydatki w tej pozycji refundowane są przez Powiatowy Urząd Pracy w Świeciu i jest to 60% wydatków za osoby wykonujące prace społecznie użyteczne. Kwoty podkreślone oznaczają wydatki z § 3110 tego rozdziału, które stanowiły łącznie kwotę 152.108,82 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – w budżecie zaplanowano kwotę 254.558 zł, natomiast wydatki wykonano w wysokości 252.405,74 zł tj. 99,15 % w stosunku do planu.

rozdział 85324 - Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych – z dotacji otrzymanej z tego funduszu oraz z środków własnych, sfinansowano zakup autobusu w kwocie 184.830 zł. Autobus służy do przewozu osób niepełnosprawnych i wykorzystywany jest w dowozie uczniów do szkół.

rozdział 85395 – Pozostała działalność – wykonano w kwocie 67.575,74 zł tj. 96,91 % w stosunku do planu, w związku z realizacją projektu systemowego „Bądź aktywnym”. Wkład własny w kwocie 7321,50 zł, został wypłacony w ramach zasiłków celowych uczestnikom projektu.

Z dotacji rozwojowej kwotę 60 254,24 zł. wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne, składki ZUS, Fundusz Pracy – 20 012,75 zł.
- odpis na ZFŚS - 423,00 zł.,
- wynagrodzenie bezosobowe – 1890 zł.,
- zakupy materiałów i wyposażenia: zakup zestawu komputerowego, laptopa, drukarki, telefaksa wydatkowano 7603,33 zł.
- zakup usług pozostałych -1246,94 zł.
- szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 27600 zł.
- zakup materiałów papierniczych -118,22 zł.
- zakup akcesorii komputerowych (oprogramowanie)1300,00 zł.

W ramach realizacji projektu „Bądź aktywnym” odbywały się warsztaty aktywnego poszukiwania pracy, sfinansowano szkolenia mające na celu przygotowanie zawodowe uczestników projektu, zatrudniono pracownika socjalnego w celu realizacji zadań projektu i wyposażono stanowisko pracy.

W ramach promocji projektu zakupiono plakaty, oraz przygotowano materiały informacyjno – promocyjne na seminarium.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w dziale wydatki stanowiły kwotę 179.991,93 zł, co stanowi 95,3 % planu, z tego :

- z dotacji na zadania własne gminy wydatkowano kwotę 156.735,10 zł;
- z budżetu samorządu kwotę 23.256,83 zł.

Kierunki wydatków były następujące:

rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – w rozdziale tym wydatki w paragrafie 3240 – Stypendia dla uczniów wyniosły 112.592,00 zł, tj. 97,7% planu.

Środki wydatkowano na stypendia i zasiłki socjalne oraz na stypendia za wyniki w nauce i za osiągnięcia sportowe. Ze środków własnych wydano 9.520,00 zł, na stypendia za wyniki w nauce i sporcie. Natomiast na stypendia socjalne otrzymano dotację w kwocie 103.307,00 zł. Stypendia o charakterze socjalnym, to stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, zamieszkujących na terenie Gminy Lniano. W ramach dotacji

wydano 103.072,00 zł, a niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 235,00 zł zwrócono do budżetu Wojewody.

Wydatki w paragrafie 3260 – inne formy pomocy dla uczniów wyniosły 4.268,00 zł, tj. 41,6% planu. W ramach tego paragrafu wypłacano środki na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej. Wydatki zostały wykonane ze znacznym odchyleniem od planu, jednakże nie było większego zapotrzebowania na realizację tego dofinansowania. Środki finansowe na „wyprawkę szkolną” Gmina otrzymała w formie dotacji, której niewykorzystaną część w kwocie 5.982,00 zł, zwrócono w końcu 2008 roku.

W 2008 roku Gmina Lniano przy współpracy szkół realizowała Rządowy Program Wyrównywania Szans Edukacyjnych Dzieci i Młodzieży „Aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych”. Zadanie publiczne o nazwie „W trosce o rozwój dzieci i młodzieży Gminy Lniano” realizowane było w okresie od 20.10.2008 r. do 20.12.2008 r. Łączny koszt zadania to 70.656,13 zł, jednakże środków finansowych na ten cel poniesiono 63.131,93 zł, (wkład własny 13.736,83 zł, środki z dotacji 49.395,10 zł), a kwota 7.524,20 zł. stanowi wkład rzeczowy i osobowy.

*podkreślone kwoty są wydatkami działu 854.

Szczegółowy podział środków finansowania programu przedstawia poniższa tabela:

ŹRÓDŁA FINANSOWANIA PROGRAMU		
1. Środki własne (minimum 30%):	Kierunki wydatkowania środków	wartość w złotych
- aport rzeczowy	Wynajem sal na zajęcia (234x18,30)+(4x30,50)=4.404,20 wydrukowanie ulotek i plakatów 200,00 zł	4.604,20 zł
- aport osobowy (usługi oraz działania oparte na wolontariacie)	Dodatkowa praca nauczycieli oparta na wolontariacie (292 h x 10zł)	2.920,00 zł
- środki finansowe (min. 15%)	Wynagrodzenie za przeprowadzenie zajęć i opiekę, wynagrodzenie dla zespołu zadaniowego i za obsługę finansową kwota 10.287,00 zł, składki ZUS 2.970,65 zł, składki na FP 479,18 zł	13.736,83 zł
2. Kwota dotacji (do 70% kosztów)		49.395,10 zł
Razem źródła finansowania		70.656,13 zł

Główne wydatki w ramach projektu to bilety wstępów do kin, muzeów, basenów, teatrów, koszty przewozów i posiłków dla dzieci. Zakupy materiałów biurowych, artykułów papierniczych do drukarek i akcesoriów komputerowych. Zakupiono również do realizacji zajęć dziennikarskich i redakcyjnych wizualizer, a do dokumentowania zadań objętych projektem aparat fotograficzny samsung. W ramach projektu poniesiono również wydatki na wynagrodzenia dla osób sprawujących opiekę nad dziećmi biorącymi udział w projekcie, a także wydatki na wynagrodzenia dla osób za finansową i merytoryczną obsługę projektu.

W projekcie wzięło udział 410 osób w tym 260 uczniów szkół podstawowych i 150 uczniów gimnazjum. Zorganizowano łącznie 25 wyjazdów i przeprowadzono 200 godzin zajęć pozalekcyjnych z uczniami biorącymi udział w wyjazdach na basen. Uczniowie zdobyli umiejętności pływackie.

Powstał zbiór fotografii dokumentujących realizację zadań projektu oraz zbiór napisanych przez uczestników zajęć, różnych form wypowiedzi. Wydano trzy numery specjalne GimGazety. Ukazały się artykuły w lokalnej prasie, informujące o realizacji projektu.

Zorganizowano 12 wyjazdów na basen dla uczniów klas I – III szkół podstawowych. Wykupiono 456 godzin nauki pływania i 456 godzin zajęć rekreacyjnych. Zakupiono 504 posiłki dla uczestników wyjazdów na basen.

Odbyło się 13 wyjazdów do kina, teatru, muzeów i redakcji gazet. W wyjazdach uczestniczyli uczniowie klas IV – VI szkół podstawowych i uczniowie gimnazjum. Przeprowadzono 200 godzin zajęć pozalekcyjnych. Przeprowadzono dwudziestoczworgodzinne warsztaty psychologiczne dla 130 uczniów klas II i III Gimnazjum.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki wykonano do kwoty 474.987,73 zł, tj. 77,20 %, w tym:

rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 180.557,96 zł, tj. 84,77 % do planu.

Niższe wydatki w poszczególnych paragrafach rzeczowych wynikają z wyższego zaplanowania pozycji, które dotyczą wydatków na ewentualne awarie, jak też z oszczędności w wydatkach.

Wydatki dotyczyły kosztów utrzymania oczyszczalni w Lnianku i przepompowni na terenie gminy.

Koszty osobowe to wydatki w kwocie 45.618,23 zł, w tym wynagrodzenia oraz wynagrodzenia roczne, składki ZUS, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych.

Koszty bieżące utrzymania oczyszczalni i przepompowni to kwota 134.939,73 zł, z których ważniejsze wydatki dotyczyły:

- zakupu materiałów, to głównie części do pomp, do przepompowni i oczyszczalni ścieków, środków eksploatacyjnych, paliwa do agregatu i kosiarki, środków chemicznych, mebli i sprzętu, energii, wody, delegacji i ryczałtów.

- zakupu usług pozostałych oraz wydatki dotyczące opłat za telefony komórkowe zainstalowane na przepompowniach, za telefon stacjonarny na oczyszczalni oraz za badanie ścieków oczyszczonych, usługi remontowe przy przepompowniach, dozór techniczny, usługi transportowe, opłaty za wydanie opinii sanitarnych, opłacono koszty konserwacji rowu, usługi pocztowe, usługi udrożeń kanalizacji,

różne opłaty i składki - to wydatki na ubezpieczenie oczyszczalni i przepompowni oraz opłaty za korzystanie ze środowiska – za wprowadzanie ścieków oczyszczonych i osadu, opłaty za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń kanalizacyjnych.

rozdział 90002 - Gospodarka odpadami – wydatki wykonano do kwoty 35.966,19 zł, tj. 83,16 % planu, w tym wydatki bieżące 28.618,19 zł, które także wykonano znacznie niżej niż zaplanowano, szczególnie w pozycjach § 4430 – różne opłaty i składki i w paragrafach pozostałych, obniżenie wydatków było spowodowane zmniejszeniem się planowanych początkowo kosztów.

Wydatki dotyczyły głównie utrzymania wysypiska w Lnianku, w tym opłacono koszty dozoru wysypiska, obsługi koparki, wydatki na zakup paliwa, części, do koparki i ciągnika oraz wydatki na ubezpieczenia, opłaty za korzystanie ze środowiska oraz inne wydatki.

Opłacono opracowanie programu ochrony środowiska dla terenu gminy Lniano, na podstawie porozumienia w tym zakresie, wydatkowano kwotę 1.500 zł.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne - w pozycji zaplanowano pozycję na zakup pojemnika na śmieci za kwotę 4.148 zł. Pojemnik ustawiono na terenie cmentarza i służy

do gromadzenia odpadów i śmieci z terenu cmentarza w Lnianie, § 4270 – zakup usług remontowych zaplanowano na wydatki kwotę 2.000 zł, w której to pozycji wydatkowano 1.700 zł na remont silnika w koparko-ładowarce.

rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano 2.657,31 zł, tj. 68,79 %, główne wydatki tego rozdziału to: zakup paliwa do pracy ciągnika, paliwa do koparki, zakup materiałów do remontu przyczepy ciągnikowej.

rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – na wydatki zaplanowano 1.000 zł, które zrealizowano w kwocie 842 zł i dotyczyły opłaty za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza.

rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów, dróg – zaplanowano wydatki w kwocie 217.000 zł, , które zrealizowano w wysokości 138.496,27 zł tj. 63,82 %. w stosunku do planu.

Wykonanie wydatków w tym rozdziale jest bardzo niskie, jednakże pozycja, której nie zrealizowano w § 4300 – zakup usług pozostałych w kwocie 75.000 zł zaplanowana została w oparciu o zamierzenia wykonawstwa dodatkowych punktów oświetleniowych w miejscowościach w gminie i mimo starań ze strony urzędu, i negocjacjach z Zakładem Energetycznym, nie udało się sfinalizować umowy w tej sprawie. Zadanie zostało do negocjacji w 2009 roku i dotyczy miejscowości Huta, Cisiny, Lniano (ul. Sportowa), Jędrzejewo.

Z kwoty ogółem wydatków przypada na:

- opłaty za zużycie energii oświetlenia ulicznego 96.575,47 zł;
- za konserwację punktów oświetleniowych – zakup usług remontowych, wydatkowano kwotę 41.920,80 zł.

rozdział 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – zaplanowano w kwocie 1.100 zł, z których wydatkowano kwotę 1.098 zł na zakup koszy ulicznych.

rozdział 90095 - Pozostała działalność – na planowane wydatki w kwocie 136.059 zł wykonano 115.370 zł, tj. w 84,79 %.

Realizacja także odbiega od wysokości zaplanowanych wydatków, jednakże w rozdziale występują wydatki związane z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych i publicznych oraz jednego pracownika gospodarczego, i na wypłatę wynagrodzeń oraz pochodnych należy mieć w planie finansowym zapewnione środki wyższe, które maleją po otrzymaniu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu. Sytuacja taka jest niejako koniecznością i jest prawidłowa.

Wydatki w kwocie 73.186,99 zł obejmowały zakres wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, świadczeń socjalnych, świadczeń w zakresie bhp., delegacji i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 42.183, zł, dotyczyły:

- zakupów dla sołectw, zakupów sprzętu, paliwa do kosiarek, ciągnika i koparki i inne
- w zakresie usług pozostałych wykonano prace tj. różne opłaty i składki to m.in. opłaty za targowisko, przegląd techniczny przyczepy ciągnikowej, ubezpieczeń, opłaty za zużycie wody i energii oraz inne wydatki;
- w ramach prac remontowych dokonano napraw obiektów i zadaszenia w parku w Lnianie.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – łącznie wydatkowano kwotę 166.525,98 zł, tj. 90,03 %. Wydatki dotyczyły:

rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na zaplanowaną kwotę łączną 58.701 zł, wydatkowano 49.852,70 zł, tj. 84,93 % i jest to bardzo niskie wykonanie wydatków, w stosunku do planu. Działalność świetlic uruchomiona została od m-ca września i wydatki były trudne do sprecyzowania.

Działalność w świetlicach w gminie rozpoczęła się w miesiącu wrześniu ub. roku. Od tego miesiąca zatrudniono osobę koordynującą prace przy uruchomieniu działalności świetlic oraz ich prowadzenie. Świetlice uruchomiono w Ostrowitem i w Brzemionach.

Poszczególne wydatki przedstawiają się następująco:

Wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na wynagrodzenia bezosobowe, delegacje i ryczałty na przejazdy, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to kwota 13.938,08 zł.

Wydatki pozostałe to kwota 29.914,62 zł i wydatki dotyczyły zakupu materiałów do remontu, i sprzętu na wyposażenie do wymienionych świetlic, zakupiono także węgiel, olej opałowy, opłacono zużycie energii i wody, usługi dotyczyły usług transportowych, instrukcji z zakresu bhp i p.poż. opłacono przyłącza elektryczne, w tym do świetlicy w Wętfiu, opłacono usługi neostrada, telefon i inne.

rozdział 92116 – Biblioteki – w zakresie zaplanowanej kwoty 106.274 zł, jako dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury przekazano kwotę 98.210,11 zł na podstawie stosownej umowy z Gminną Biblioteką Publiczną w Lnianie.

Realizację z działalności finansowej biblioteki przedstawia załącznik Nr 11.

rozdział 92195 – pozostała działalność – na kwotę zaplanowaną na wydatki w wysokości 20.000 zł, wydatkowano 18.463,17 zł, tj. 92,32 %, które włączono do planu budżetu uchwałą Rady Gminy Nr XIX/137/08 w dniu 23 czerwca 2008 r., jako środki pochodzące z darowizny Kółka Rolniczego w Lnianie, z przeznaczeniem dla sołectw, zgodnie z uchwalonym kierunkiem wydatkowania zainteresowanych sołectw.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport - wydatki stanowiły kwotę 50.724,58 zł, tj. 91,40 %.

rozdział 92605 – zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu - wydatki bieżące to kwota 7.877,68zł, i były to: drobne zakupy sprzętu, opłacono zużycie energii, koszt sędziowania, opłatę za ubezpieczenie, opłacono koszt uczestnictwa uczniów w rozgrywkach sportowych, koszt organizacji festynu dożynkowego w Lnianie.

W kwocie 34.100 zł udzielono dotacji dla stowarzyszeń: klubu LZS „Czarni” Lniano i Międzyszkolnemu Klubowi Sportowemu „Spartakus” w Lnianie, na podstawie zawartych umów w wyniku konkursu ofert.

rozdział 92695 – pozostała działalność – w pozycji tej zaplanowano kwotę 9.500 zł, którą do budżetu przyjęto uchwałą Rady Gminy Nr XIX/137/08 w dniu 23 czerwca 2008 r. jako środki pochodzące z darowizny Kółka Rolniczego w Lnianie z przeznaczeniem dla sołectw, a która przeznaczona została dla świetlicy Jędrzejewo, Lubodzież, Brzemiona na zakup wyposażenia oraz materiałów budowlanych.

Wydatki wykonano do kwoty 8.746,90 zł i dotyczyły kierunków wydatków jak wyżej.

WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska

Informacja z realizacji wydatków majątkowych za 2008 rok.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31 grudnia 2008 r. ustalony był na kwotę 372.238 zł, który wykonano w wysokości 360.631,75 zł, w tym zrealizowano zakupy majątkowe w kwocie 192.978 zł.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 7.

W strukturze wydatków ogółem, wydatki majątkowe stanowią 3,71 %.

Niski plan wydatków majątkowych spowodowany został przełożeniem niżej wymienionych inwestycji z planu początkowego do realizacji w 2009 roku i latach następnych.

Przesunięcie planowanych początkowo do realizacji inwestycji w kwocie 4 578 047 zł zostało zmniejszone o kwotę 4 386 047 zł, które spowodowane było głównie brakiem dofinansowania z środków Unijnych w 2008 r. poszczególnych zadań, tj.:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji gminy Lniano w miejscowościach Lniano- Wętfie, Siemkowo i Lubodzież, plan początkowy 2 583 047 zł;
 - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lniano plan początkowy określono w wysokości 1 000 000 zł;
 - Wyposażenie świetlic w miejscowościach Wętfie i Siemkowo oraz urządzenie placu zabaw w miejscowości Ostrowie , plan początkowy 77 000 zł;
 - Przebudowa/budowa chodnika na ul. Sportowej w Lnianie oraz remont nawierzchni drogi asfaltowej poprzez wykonanie powierzchniowego utrwalenia, plan początkowy określono w kwocie 60 000 zł;
 - Przebudowa ulicy osiedlowej w miejscowości Bładzim, plan początkowy określono w wysokości 600 000 zł;
 - Budowa oświetlenia drogowego w następujących miejscowościach: Huta, Cisiny, Lniano, (ul. Sportowa), Jędrzejewo, plan początkowy określono w wysokości 66 000 zł;
- Zmniejszono także zakupy inwestycyjne w zakresie zakupu komputerów w dziale 750 – Administracja publiczna - o kwotę 25 000 zł;

1. W ciągu roku nastąpiły także zwiększenia planu inwestycji na łączną kwotę 184.830 zł, za którą to kwotę zakupiono autobus do przewozu osób niepełnosprawnych.

Zadaniami inwestycyjnymi zrealizowanymi oraz ujętymi w planie początkowym, przyjętymi do realizacji w ciągu roku, **po aktualizacji planu** na dzień 31 grudnia 2008 r., były następujące:

2. Modernizacja nawierzchni drogi gruntowej transportu rolniczego o długości 1,510 km² w miejscowości Lniano. W wyniku rekultywacji, na zadanie wydatkowano kwotę 100 160,08 zł , na plan 109.778 zł. Zadanie zrealizowano taniej, gdyż w drodze przetargu zaoferowano niższą cenę.
3. Projekt budowlany dla budowy drogi gminnej Mukrz- Słépiska- Wętfie, na zadanie zaplanowano początkowo kwotę 35.000 zł z środków własnych budżetu, następnie w wyniku przeniesień w planie zmniejszono plan do kwoty 29 510 zł, z której opłacono wykonanie dokumentacji.
4. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bładzim, zrealizowano kwotę 5.711,77 zł tj. w wysokości planu na opracowanie aktualizacji dokumentacji.

5. Zagospodarowanie ogólnodostępnego terenu wypoczynkowego wraz z kąpieliskiem poprzez budowę dojścia, dojazdu, parkingu i placu zabaw w miejscowości Ostrowite. Na zadanie zaplanowano w budżecie wydatki na opłacenie opracowania projektu technicznego, który wykonany został w kwocie 23 808,18 zł ;
6. Dokumentację na zadanie „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla aglomeracji gminy Lniano w miejscowościach Lniano-Wętfie, Siemkowo i Lubodzież” opłacono w kwocie 8 463,72 zł;
7. Zakup kontenera na odpady komunalne z przeznaczeniem na cmentarz w Lnianie, dokonano na kwotę 4.148 zł;
8. Zakup zestawu komputerowego dokonano za kwotę 4.000 zł.

Łącznie wydatkowano na zadania inwestycyjne wymienione w punktach 1-8 kwotę 360 631,75 zł.

WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska

DOCHODY

Plan i wykonanie w 2008 r. w układzie działowym

w złotych

Dział	Nazwa	Planpo zmianach	Wykonanie	%
1.	2.	3.	4.	5.
010	Rolnictwo i łowiectwo	227.212,00	231.250,77	101,78
020	Leśnictwo	1.930,00	4.586,17	237,63
600	Transport i łączność	34.193,00	31.712,15	92,74
700	Gospodarka mieszkaniowa	85.300,00	99.367,08	116,49
710	Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	67.300,00	65.007,29	96,59
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.319,00	1.319,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8.000,00	8.000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	2.251.282,00	2.513.028,56	111,63
758	Różne rozliczenia	4.575.486,00	4.585.676,62	100,22
801	Oświata i wychowanie	89.389,00	67.454,45	75,46
852	Pomoc społeczna	2.230.315,00	2.221.185,52	99,59
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.83.001,00	180.849,16	98,82
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	163.029,00	156.735,10	96,14
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	128.900,00	157.447,69	122,15
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	159.521,00	159.520,81	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	9.000,00	9.000,00	100,00
	Razem:	10.217.177,00	10.494.140,37	102,71

Załącznik nr 1

do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2008 rok

Plan i wykonanie dochodów budżetowych w 2008 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan początkowy	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.08 r.	% (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	3.027.690	227.212	231.250,77	101,78
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2.966.090	20.500	24.539,06	119,70
		0830	Wpływy z usług	20.500	20.500	24.539,06	119,70
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł pozyskane z innych źródeł	2.945.590	-	-	-
	01036		Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich	61.600	-	-	-
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (..) pozyskane z innych źródeł	61.600	-	-	-
	01095		Pozostała działalność	0	206.712	206.711,71	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. oraz innych zadań zleconych gminie (..) ustawami	0	206.712	206.711,71	100,00
020			Leśnictwo	1.200	1 930	4.586,17	237,63
	02001		Gospodarka leśna	1.200	1 930	4.586,17	237,63
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1.200	1 930	4.586,17	237,63
600			Transport i łączność	493.740	34.193	31.712,15	92,74
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4.590	2.893	436,15	15,08
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4.590	2.893	436,15	15,08
	60016		Drogi publiczne gminne	489.150	31.300	31.276,00	99,92
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	300	276,00	92,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	27.150	31.000	31.000,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (..) pozyskane z innych źródeł	462.000	-	-	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	79.300	85.300	99.367,08	116,49
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	79.300	85.300	99.367,08	116,49
		0470	Wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2.300	2 300	2.375,97	103,30
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j. s. t. lub innych jednostek zaliczan. do sektora finan. publ. oraz inn. umów o podobn.charakterze	46.000	46 000	53.470,26	116,24

		0830	Wpływy z usług	9.500	12.500	13.396,79	107,17
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	19.000	21.000	26.756,50	127,41
		0920	Pozostałe odsetki	2.500	3 500	3.367,56	96,22
710			Działalność usługowa	2.000	2 000	2.000,00	100,00
	71035		Cmentarze	2.000	2 000	2.000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu pań. na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000	2 000	2.000,00	100,00
750			Administracja publiczna	67.300	67 300	65.007,29	96,59
	75011		Urzędy wojewódzkie	64.300	64 300	64.300,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. oraz innych zadań zleconych gminie (.) ustawami	64.300	64 300	64.300,00	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatów)	3.000	3 000	707,29	23,58
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3.000	3 000	707,29	23,58
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.290	1 319	1.319,00	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i kontroli	1.290	1 219	1.219,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu admin. rząd. oraz innych zad. zlec. gminie	1.290	1 219	1.219,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0	100	100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu admin. rząd. oraz innych zad. zlec. gminie	0	100	100,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	8.000	8.000,00	100,00
	75495		Pozostała działalność	0	8.000	8.000,00	100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	8.000	8.000,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.079.307	2.251.282	2.513.028,56	111,63
	75601		Wpływy z podatków dochodowych od osób fizycznych	550	550	547,00	99,45
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500	500	547,00	109,40
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50	50	0	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	501.598	473.417	467.454,50	98,74
		0310	Podatek od nieruchomości	448.377	418.377	412.312,50	98,55
		0320	Podatek rolny	3.740	3 740	3.991,00	106,71
		0330	Podatek leśny	46.981	46 981	46.832,00	99,68
		0340	Podatek od środków transportowych	700	700	715,00	102,14
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	800	800	0	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.000	2 000	2.785,00	139,25
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	819	819,00	100,00

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	604.396	722.547	718.972,49	99,51
		0310	Podatek od nieruchomości	244.451	278.602	257.967,02	92,59
		0320	Podatek rolny	170.000	201.000	192.278,31	95,66
		0330	Podatek leśny	8.845	8 845	8.719,00	98,58
		0340	Podatek od środków transportowych	100.000	132.000	145.463,97	110,20
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5.000	5 000	2.891,00	57,82
		0370	Opłata od posiadania psów	5.800	5 800	5.516,00	95,10
		0430	Wpływy z opłaty targowej	24.000	24 000	25.452,52	106,05
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3.300	3 800	4.464,00	117,47
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	40.000	55.000	56.785,00	103,25
		0690	Wpływy z różnych opłat	500	1.000	1.475,93	147,59
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.500	7.500	17.959,74	239,46
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	70.000	70 000	70.036,93	100,05
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20.000	20 000	16.147,83	80,74
		0480	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	50.000	50 000	53.889,10	107,78
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	902.763	984.768	1.256.017,64	127,54
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	897.763	973.768	1.244.661,00	127,82
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	5.000	11.000	11.356,64	103,24
758			Różne rozliczenia	4.323.220	4 575.486	4.585.676,62	100,22
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.122.959	3 365 225	3.365.225,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.122.959	3 365 225	3.365.225,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.190.261	1 190 261	1.190.261,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.190.261	1 190 261	1.190.261,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10.000	20 000	30.190,62	150,95
		0920	Pozostałe odsetki	10.000	20 000	30.190,62	150,95
801			Oświata i wychowanie	22.800	89.389	67.454,45	75,46
	80101		Szkoły podstawowe	0	19 740	11.310,93	57,30
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0	19 740	11.310,93	57,30
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0	5.100	5.100,00	100,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	5.100	5.100,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	22.800	64.549	51.043,52	79,08
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22.800	64.549	51.043,52	79,08
852			Pomoc społeczna	2.012.500	2.230.315	2.221.185,52	99,59
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.707.500	1.698.616	1.691.598,09	99,59

		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000	2 000	601,21	30,06
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. oraz innych zadań zleconych gminie (.) ustawami	1.705.500	1.692.616	1.686.969,73	99,67
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rząd. oraz Inn. zadań zlec. ustawami	0	0	27,15	-
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwest. z zakr. admin. rząd. oraz inn. zadań zlec.gm. ust.	0	4 000	4.000,00	100,00
	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	8.000	8.600	8.379,34	97,43
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. oraz innych zadań zleconych gminie (.) ustawami	8.000	8.600	8.379,34	97,43
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	148.000	308.055	302.271,40	98,12
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakr. admn.i rząd. oraz inn. zadań zlec. gminie	75.000	261.941	256.635,69	97,97
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73.000	46.114	45.635,71	98,96
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	79.000	86.500	86.500,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	79.000	86.500	86.500,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17.000	19 000	20.434,51	107,55
		0830	Wpływy z usług	4.000	6 000	7.638,51	127,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu admin. rząd. oraz innych zad. zlec. gminie	13.000	13 000	12.796,00	98,43
	85295		Pozostała działalność	53.000	109.544	112.002,18	102,24
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	3.500	5.200,00	148,57
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związkom gmin)	51.000	104.044	103.892,48	99,85
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2.000	2 000	2.909,70	145,49
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	183.001	180.849,16	98,82
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0	120.595	120.594,92	100,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0	120.595	120.594,92	100,00
	85395		Pozostała działalność	0	62 406	60.254,24	96,55
		2008	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	0	59 269	57.224,73	96,55
		2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	0	3 137	3.029,51	96,57
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	50.000	163.029	156.735,10	96,14

	85415		Pomoc materialna dla uczniów	50.000	163.029	156.735,10	96,14
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin)	50.000	163.029	156.735,10	96,14
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	267.400	128.900	157.447,69	122,15
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	259.300	120.800	146.995,57	121,69
		0830	Wpływy z usług	80.000	104.000	127.060,47	122,17
		0920	Pozostałe odsetki	500	2.000	1.877,67	93,88
		0970	Wpływy z różnych dochodów	178.800	14.800	18.057,43	122,01
	90002		Gospodarka odpadami	7.000	7 000	8.928,87	127,56
		0830	Wpływy z usług	7.000	7 000	8.928,87	127,56
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1.100	1 100	1.523,25	138,48
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1.100	1 100	1.523,25	138,48
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	159.521	159.520,81	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.	0	139.521	139.520,81	100,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (..) pozyskane z innych źródeł	0	139.521	139.520,81	100,00
	92195		Pozostała działalność	0	20.000	20.000,00	100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	20.000	20.000,00	100,00
926			Kultura fizyczna i sport	0	9.000	9.000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	0	9.000	9.000,00	100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	9.000	9.000,00	100,00
			Ogółem dochody budżetowe	12.427.747	10.217.177	10.494.140,37	102,71

WÓJT

mgr inż. Zofia Topolińska

WYDATKI

Plan i wykonanie 2008 r. w układzie działowym

w złotych				
Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:5/
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	227.792	222.771,92	97,80
020	Leśnictwo	3.000	989,48	32,98
600	Transport i łączność	251.045	216.779,22	86,35
630	Turystyka i wypoczynek	30.800	29.176,54	94,73
700	Gospodarka mieszkaniowa	94.300	84.339,87	89,44
710	Działalność usługowa	36.000	18.617,52	51,72
750	Administracja publiczna	1.285.774	1.191.004,58	92,63
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.319	1.319,00	100,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	20.000	14.432,00	72,16
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85.325	82.569,12	96,77
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	35.773	34.085,03	95,28
757	Obsługa długu publicznego	107.640	54.029,58	50,19
758	Różne rozliczenia	17.400	-	-
801	Oświata i wychowanie	4.281.781	4.120.598,80	96,24
851	Ochrona zdrowia	50.000	46.931,49	93,86
852	Pomoc społeczna	2.550.653	2.479.973,34	97,23
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	254.558	252.405,74	99,15
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	188.959	179.991,93	95,25
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	615.258	474.987,73	77,20
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	184.975	166.525,98	90,03
926	Kultura fizyczna i sport	55.500	50.724,58	91,40
	Razem:	10.377.852	9.722.253,45	93,68