

**ZARZĄDZENIE BURMISTRZA OLSZYNY  
NR 16/2009**

z dnia 16 marca 2009 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu  
Gminy Olszyna za rok 2008**

Na podstawie art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) Burmistrz Olszyny zarządza, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Miejskiej w Olszynie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Oddział Zamiejscowy w Jeleniej Górze sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Olszyna za 2008 rok.

§ 2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

§ 4

Zarządzenie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego i Biuletynie Informacji Publicznej.

BURMISTRZ

*LESZEK LEŚKO*

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OLSZYNA ZA ROK 2008.

Rada Miejska w Olszynie Uchwałą Nr XII/76/2007 z dnia 28 grudnia 2007 r. uchwaliła budżet gminy na rok 2008

- **po stronie dochodów w wysokości 13.494.556 zł.**
  - w tym: - *dochody bieżące* - 12.815.318 zł
  - *dochody majątkowe* - 679.238 zł
- **po stronie wydatków w wysokości 14.655.335 zł.,**
  - w tym: - *wydatki bieżące* - 13.090.913 zł
  - *wydatki majątkowe* - 1.564.422 zł

Deficyt budżetu na rok 2008 wyżej wymienioną uchwałą, uchwalono w wysokości 1.160.779 zł. Na spłatę rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu przeznaczono kwotę 465.670 zł oraz na spłatę kredytów w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A we Wrocławiu F/Olszyna przeznaczono kwotę 334.312 zł. oraz pożyczki na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczono kwotę 214.238 zł.

W roku budżetowym uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza Olszyny wprowadzane zostały zmiany do budżetu poprzez zmniejszenie i zwiększenie planu dochodów oraz zmniejszenie i zwiększenie planu wydatków. Rada Miejska w Olszynie podjęła łącznie 11 uchwał w sprawie zmian w budżecie gminy, Burmistrz Olszyny wydał 24 Zarządzenia w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2008.

W wyniku zmian plan dochodów został zwiększony o kwotę 2.524.034 zł., a plan wydatków został zwiększony o kwotę 2.662.147 zł.

Po wprowadzeniu dokonanych zmian plan budżetu Gminy Olszyna na koniec roku 2008 przedstawiał się następująco:

- a) dochody budżetowe: 16.018.590 zł
  - w tym: - *dochody bieżące* - 14.539.851 zł
  - *dochody majątkowe* - 1.478.739 zł
- b) wydatki budżetowe: 17.317.482 zł
  - w tym: - *wydatki bieżące* - 15.298.379 zł
  - *wydatki majątkowe* - 2.019.103 zł
- c) deficyt budżetu : 1.298.892 zł

**Zmiany planu dochodów w roku budżetowym 2008 przedstawiały się następująco :**

- 1. zwiększenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na sfinansowanie zadań administracji rządowej zleconych gminie (§ 2010) o kwotę 109.242 zł**

w tym:

  - a) zwrot części podatku akcyzowego zawartego z cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników do produkcji rolnej 77.242 zł
  - b) wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów 32.000 zł
- 2. zmniejszenie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na sfinansowanie zadań administracji rządowej zleconych gminie (§ 2010) o kwotę 153.629 zł**

w tym:

  - a) na zadania z zakresu pomocy społecznej 153.500 zł
  - b) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 129 zł

<b>3. zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej (§ 2920)</b>	<b>o kwotę</b>	<b>418.791 zł</b>
<b>4. zwiększenie dotacji z funduszy celowych, dotacji otrzymanych na podstawie zawartych porozumień oraz bezzwrotnych środków pochodzących z Unii Europejskiej</b>	<b>o kwotę</b>	<b>467.501 zł</b>
w tym:		
a) dotacja z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn: "Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Kałużna o dł. 2,044 km"		441.504 zł
b) na zadanie inwestycyjne „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Olszyna „ ( środki krajowe)		25.997 zł
<b>5. zwiększenie dotacji celowych z budżetu państwa no dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (§ 2030)</b>	<b>o kwotę</b>	<b>371.602 zł</b>
w tym:		
a) zasiłki okresowe, ośrodki pomocy społecznej		61.070 zł
b) dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników		36.616 zł
c) zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej		9.808 zł
d) pomoc materialna dla uczniów - stypendia socjalne		216.708 zł
e) realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”		47.400 zł
<b>6. zwiększenia w pozostałych dochodach</b>	<b>o kwotę</b>	<b>1.310.527 zł</b>
- dotacja z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych		800.000 zł
- darowizna		3.000 zł
- odpłatność członków rodzin za pobyt osoby w domu pomocy społecznej		14.640 zł
- z tytułu wpływów za zwrot zaliczki alimentacyjnej		4.000 zł
- z tytułu zwiększonych wpływów ze sprzedaży nieruchomości i odpłatnego nabycia praw własności		322.309 zł
- wpływy z najmu, dzierżawy i czynszy		65.600 zł
- opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		4.400 zł
- wpływów z tytułu podatku rolnego i odsetek		82.198 zł
- umowy zawartej z PZU na dofinansowanie zakupu i montażu tablic ostrzegawczych „Czarny Punkt”		4.500 zł
- uzyskane odszkodowania za szkody losowe		9.730 zł
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych		150 zł

Wykonanie budżetu Gminy Olszyna za rok 2008 przedstawia się następująco:

- a) dochody budżetowe: 16.129.402,80 zł tj. 100,7% planowanej wielkości  
w tym: - dochody bieżące – 14.323.323,85 zł  
- dochody majątkowe – 1.806.078,95 zł
- b) wydatki budżetowe : 16.636.282,34 zł tj. 96,1 % planowanej wielkości  
w tym: - wydatki bieżące – 14.665.411,57 zł  
- dochody majątkowe – 1.806.078,95 zł
- c) niedobór budżetu: 506.879,54 zł.

## **ANALIZA DOCHODÓW GMINY**

Plan dochodów gminy, jak już wspomniano, wykonany został w wysokości 16.129.402,80 zł. na plan 16.018.590,00 zł. co stanowi 100,7 % planu.

1. Podatki i opłaty lokalne - na plan 1.833.660,00 zł. wykonano w wysokości 1.655.549,46 zł.
2. Subwencje - na plan 6.145.624,00 zł. wykonano w wysokości 6.145.624,00 zł.
3. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone na plan 2.571.877,00 zł. wykonano w wysokości 2.454.559,56 zł
4. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne - na plan 1.455.286,00 zł. wykonano w wysokości 1.361.525,38 zł
5. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji na plan wysokości 193.997,00 zł wykonano w wysokości 191.436,33 zł.
6. Dochody z majątku gminy - na plan 1.099.309,00 zł. wykonano 1.411.070,78 zł.
7. Dotacje z funduszy celowych - na plan 441.504,00 zł. wykonano 441.504,00 zł.
8. Udziały gminy w podatkach dochodowych - na plan 1.805.455,00 zł. wykonano w wysokości 1.968.003,92 zł.
9. Dotacje celowe otrzymane na podstawie zawartych porozumień - na plan 20.250,00 zł. wykonano w wysokości 20.250,00 zł.
10. Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pochodzące z Unii Europejskiej na plan 214.238,00 zł. wykonano w wysokości 236.588,00 zł.
11. Pozostałe dochody własne - na plan 237.390,00 zł. wykonano w wysokości 243.291,37 zł.

W roku 2008 dochody otrzymane z zewnątrz tj. subwencje wykonano w 100 %, dotacje celowe na zadania zlecone i zadania własne wykonano w 94,9 % z uwagi na zwrot do budżetu państwa niewykorzystanych dotacji - w Dziale Pomoc społeczna oraz w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano wysokości 110,9 %.

### ***Struktura dochodów budżetowych zrealizowanych w 2008 roku według źródeł ich powstania.***

<b><i>Źródło dochodów budżetowych</i></b>	<b><i>Wykonanie (w złotych)</i></b>	<b><i>Udział procentowy w dochodach ogółem</i></b>
Subwencje ogólne	6.145.624,00	38,1
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	4.007.521,27	24,8
Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych	441.504,00	2,7
Dotacje celowe otrzymane z powiatu	20.250,00	0,1
Dochody z podatków, opłat lokalnych	1.655.549,46	10,3
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.968.003,92	12,3
Dochody z majątku gminy	1.411.070,78	8,7
Pozostałe dochody	243.291,37	1,5
Środki pozyskane z innych źródeł – Unii Europejskiej	236.588,00	1,5
<b>Ogółem</b>	<b>16.129.402,80</b>	<b>100,0 %</b>

**Wykonanie dochodów według działów przedstawia się następująco:**

*w złotych*

L.p	Dział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	327.477,00	350.025,55	106,9
2	600	Transport i łączność	461.754,00	461.754,00	100,0
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	1.089.309,00	1.400.870,78	128,6
4	750	Administracja publiczna	88.126,00	109.906,88	124,7
5	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.009,00	1.009,00	100,0
6	752	Obrona narodowa	500,00	500,00	100,0
7	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5.500,00	5.500,00	100,0
8	756	Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	3.639.115,00	3.623.553,38	99,6
9	758	Różne rozliczenia	6.145.624,00	6.145.624,00	100,0
10	801	Oświata i wychowanie	1.011.350,00	993.496,08	98,2
12	852	Pomoc społeczna	3.022.310,00	2.904.226,13	96,1
13	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	226.516,00	132.937,00	58,7
		<b>Razem</b>	<b>16.018.590,00</b>	<b>16.129.402,80</b>	<b>100,7</b>

**Wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższa tabela**

*w złotych*

Lp	Wyszczególnienie	§§	Plan	Wykonanie	% (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:</b>		<b>1.805.455,00</b>	<b>1.968.003,92</b>	<b>109,0</b>
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	1.745.455,00	1.935.924,00	110,9
	- podatek dochodowy osób prawnych	0020	60.000,00	32.079,92	53,5
2.	<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>		<b>13.562,00</b>	<b>3.783,93</b>	<b>27,9</b>
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	13.500,00	3.764,93	27,9
	- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	62,00	19,00	30,6
3.	<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>		<b>1.011.998,00</b>	<b>1.061.349,78</b>	<b>104,9</b>
	- podatek od nieruchomości	0310	620.000,00	590.693,17	95,3
	- podatek rolny	0320	214.799,00	246.926,59	115,0
	- podatek leśny	0330	1.000,00	1.311,04	131,1

	- podatek od śr. transportowych	0340	44.000,00	43.404,20	98,6
	- podatek od spadków i darowizn	0360	13.000,00	12.733,70	97,9
	- podatek od posiadania psów	0370	1.000,00	1.320,00	132,0
	- wpływy z opłaty targowej	0430	3.000,00	1.746,00	58,2
	- wpływy z opłaty miejscowej	0440	1.000,00	122,94	12,3
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	73.000,00	111.453,96	152,7
	-odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	41.199,00	51.638,18	125,3
<b>4</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych</b>		<b>682.700,00</b>	<b>472.966,49</b>	<b>69,3</b>
	- podatek od nieruchomości	0310	550.000,00	348.930,59	63,4
	- podatek rolny	0320	70.200,00	74.141,00	105,6
	- podatek leśny	0330	17.500,00	16.996,00	97,1
	- podatek od śr. transportowych	0340	34.000,00	30.368,20	89,3
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	1.000,00	99,70	9,9
	-odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	10.000,00	2.431,00	24,3
<b>5</b>	<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw</b>		<b>125.400,00</b>	<b>117.449,26</b>	<b>93,7</b>
	- wpływy z opłaty skarbowej	0410	36.000,00	30.002,99	83,3
	-wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0480	84.400,00	87.446,27	103,6
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	5.000,00	0,00	0,0
<b>6</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w tym:</b>		<b>1.099.309,00</b>	<b>1.411.070,78</b>	<b>128,5</b>
	- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470	6.500,00	6.460,95	99,4
	- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych samorządu terytorialnego	0750	16.000,00	22.354,75	139,7
	- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	5.000,00	0,00	0,0
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	0770	624.000,00	936.550,62	150,4
	- wpływy z usług	0830	289.500,00	287.394,70	99,3
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	158.309,00	158.309,76	100,0
<b>7.</b>	<b>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa w tym:</b>		<b>4.221.160,00</b>	<b>4.007.521,27</b>	<b>94,9</b>

	- na zadania zlecone bieżące	2010	2.571.877,00	2.454.559,56	95,4
	- na zadania własne bieżące	2030	1.455.286,00	1.361.525,38	93,6
	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne – zadania zlecone gmin	6310	10.000,00	7.440,00	74,4
	- na realizacje inwestycji i zakupów inwestycyjnych – zadania własne gmin	6330	158.000,00	158.000,00	100,0
	- na realizacje inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6339	25.997,00	25.996,33	100,0
<b>8.</b>	<b>Subwencje ogólne w tym:</b>		<b>6.145.624,00</b>	<b>6.145.624,00</b>	<b>100,0</b>
	- oświatowa	2920	4.252.873,00	4.252.873,00	100,0
	- wyrównawcza	2920	1.865.268,00	1.865.268,00	100,0
	- równoważąca	2920	27.483,00	27.483,00	100,0
<b>9.</b>	<b>Dotacje z funduszy celowych w tym:</b>		<b>441.504,00</b>	<b>441.504,00</b>	<b>1000</b>
	- dotacje na zadania inwestycyjne	6260	441.504,00	441.504,00	100,0
<b>10.</b>	<b>Dotacje celowe otrzymane na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</b>		<b>20.250,00</b>	<b>20.250,00</b>	<b>100,0</b>
	- dotacje celowe	2320	20.250,00	20.250,00	100,0
<b>11.</b>	<b>Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych:</b>		<b>214.238,00</b>	<b>236.588,00</b>	<b>110,4</b>
	- ZPORR	6298	214.238,00	236.588,00	110,4
<b>12.</b>	<b>Pozostałe dochody gminy w tym:</b>		<b>237.390,00</b>	<b>243.291,37</b>	<b>102,5</b>
	- wpływy z różnych opłat	0690	14.790,00	8.934,70	60,4
	- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych samorządu terytorialnego	0750	1.100,00	1.390,00	126,4
	- wpływy z usług	0830	153.770,00	137.249,79	89,3
	- pozostałe odsetki	0920	31.000,00	45.617,61	147,2
	- darowizny	0960	3.000,00	3.000,00	100,0
	- wpływy z różnych dochód.	0970	20.730,00	29.837,35	143,9
	- 5 % wpływów z opłat za dowody osobiste oraz zwrot z wypłat zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	2360	8.500,00	12.761,92	150,1
	- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	2700	4.500,00	4.500,00	100,0
	<b>Ogółem</b>		<b>16.018.590,00</b>	<b>16.129.402,80</b>	<b>100,7</b>
	<i>w tym: - dochody bieżące</i>		<i>14.539.851,00</i>	<i>14.323.323,85</i>	<i>98,5</i>
	<i>- dochody majątkowe</i>		<i>1.478.739,00</i>	<i>1.806.078,95</i>	<i>122,1</i>

### **Omówienie dochodów wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.**

#### **Dział 010 „ Rolnictwo i łowiectwo”.**

- dochody na plan w wysokości 327.477,00 zł. zostały wykonane w wysokości 350.025,55 zł. Otrzymano kwotę 236.588,00 zł w ramach projektu ZPORR oraz kwotę 25.996,33 zł ze środków budżetu państwa dotyczące rozliczenia i płatności końcowej zakończonego w 2007 roku zadania inwestycyjnego pn: "Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Olszyna". Kwota 77.241,22 zł to dochody otrzymane ze środków budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Wykonano również dochody w kwocie 10.200,00 zł pochodzące ze sprzedaży działek rolnych.

#### **Dział 600 „Transport i łączność”**

- dochody na plan 461.754,00 zł. zostały wykonane w wysokości 461.754,00 zł.

W ramach porozumienia ze Starostwem Powiatowym na zimowe utrzymanie dróg otrzymano kwotę w wysokości 20.250,00 zł.

Otrzymano dotację w wysokości 441.504,00 zł z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie zadania pn: ”Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Kałużna o dł. 2,044 km” .

#### **Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**

- dochody na plan 1.089.309,00 zł. wykonano w wysokości 1.400.870,78 zł.

Dochody te pochodzą ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych lokalami mieszkalnymi, garażami oraz nieruchomości niezabudowanych - działek budowlanych gdzie na plan 614.000,00 zł. wykonano w wysokości 926.350,62 zł. co stanowi 150,9 % planu.

Dochody z opłat za użytkowanie wieczyste wykonano w wysokości 6.460,95 zł na plan 6.500,00 zł., dochody za dzierżawę, czynsze i wynajem lokali mieszkalnych i usługowych , na plan 305.500,00 zł. wykonano w wysokości 309.749,45 zł. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dochody na plan w wysokości 5.000 zł. nie zostały zrealizowane. Otrzymano również dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 158.309,76 zł na plan w wysokości 158.309 zł. Są to dochody uzyskane z końcowego rozliczenia otrzymanego spadku (pałac w Olszynie Dolnej) po zmarłym Mieczysławie Skowronku.

Zaległości na koniec roku wyniosły:- za nieuregulowanie opłat za wieczyste użytkowanie gruntów – kwota 87,04 zł, za najem, czynsze mieszkaniowe, dzierżawę gruntów - kwota 164.976,26 zł.

#### **Dział 750 „Administracja publiczna”**

Na ogólny plan w wysokości 88.126,00 zł wykonano w wysokości 109.906,88 zł.

- dochody działu pochodzą z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami- kwota 47.626,00 na plan 47.626,00 zł.; z należnej gminie prowizji od dochodów za wydawane dowody osobiste – kwota 729,00 zł na plan 1.500,00 zł; z odsetek od środków na rachunku podstawowym gminy (lokaty krótkoterminowe) – kwota 45.617,61 zł na plan 31.000,00; za zwrot kosztów upomnień.- kwota 15.934,27 zł na plan 8.000,00 zł.

#### **Dział 751 " Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa"**

- to otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa zlecone gminie ustawami między innymi na wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców .

Dochody działu wykonano w wysokości 1.009,00 zł. na plan 1.009,00 zł.

#### **Dział 752 „Obrona narodowa”**

- to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w zakresie obronności . Wysokość otrzymanej dotacji wynosi 500 zł. Dochody wykonano w 100 %.

#### **Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**

Dochody tego działu to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości 1.000,00zł. na plan 1.000,00 zł oraz środki otrzymane z PZU na dofinansowanie zakupu i montażu tablic ostrzegawczych „Czarny Punkt” - kwota 4.500 zł

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

- to dochody pochodzące z podatków i opłat lokalnych realizowanych przez Gminę i Urzędy Skarbowe oraz budżet państwa przekazujący gminie udziały podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z opłaty skarbowej i dochody z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.



Na plan działu 3.639.115,00 zł. dochody wykonano w wysokości 3.623.553,38 zł. co stanowi 99,6 % planu.

Nie wykonano planu dochodów w podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych o 19,7%, w podatku leśnym od osób prawnych o 2,9%, w podatku od środków transportu o 5,4 % , od wpływów z opłaty miejscowej, opłaty targowej.

#### **Dział 758 „Różne rozliczenia”**

- są to dochody pochodzące z subwencji. Otrzymano:

- subwencję oświatową w wysokości 4.252.873,00 zł.- 100 % planu,
- subwencję równoważącą w wysokości 27.483,00 zł. - 100 % planu
- subwencję wyrównawczą w wysokości 1.865.268,00 zł. - 100 % planu.

#### **Dział 801 „Oświata i wychowanie”**

Na dochody działu składają się:

- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych gminy dotycząca środków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota 52.698,00 zł na plan 52.700,00 zł;
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - huragan w 2007 r.- z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w kwocie 800.000,00 zł. na plan 800.000,00 zł;
- dochody pozostałe w wysokości 15.350,08 zł. na plan 14.730,00 zł. Dochody te pochodzą z prowizji za przekazywane składki na ubezpieczenie zdrowotne, za otrzymane z PZU odszkodowania za powstałe szkody- dotyczy Szkoły Podstawowej Nr 1 w Olszynie i Gminnego Przedszkola Publicznego w Olszynie oraz darowizny otrzymanej przez Gminne Gimnazjum Publiczne w Olszynie – kwota 3.000 zł;
- dochody ze sprzedaży usług pochodzące z wpłat rodziców za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu wysokości 125.448,00 zł na plan 144.070,00 zł.

#### **Dział 852 „Pomoc społeczna”**

- dochody to dotacje otrzymane z Budżetu Państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, dochody z odpłatnego świadczenia usług dla podopiecznych przez pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Olszynie, otrzymane dochody należne gminie z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz z tytułu odpłatności członków rodzin za pobyt w domu pomocy społecznej. Dotacje celowe na zadania zlecone wykonano w wysokości 2.334.623,34 zł. na plan 2.454.500,00 zł. co stanowi 95,1 % planu.

Dotacje celowe na zadania własne wykonano w wysokości 533.890,38 zł. na plan 534.070,00 zł. Dochody z tytułu odpłatnego świadczenia usług opiekuńczych wykonano w wysokości 11.801,79 zł. na plan 9.700,00 zł. , za odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej wykonano w wysokości 8.829,70 na plan 14.640,00 zł, z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego(należne tylko gminie) 12.032,92 zł na plan 7.000,00 zł oraz pozostałe dochody - kwota 3.048,00 zł

Zaległości w kwocie 407.682,02 zł to należne gminie dochody , od dłużników alimentacyjnych , z tytułu zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

#### **Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**

- to dotacja celowa otrzymana na dofinansowanie świadczeń w ramach systemu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Olszyna- stypendia socjalne- kwota 125.927,00 zł oraz na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej – kwota 7.010,00 zł.

Na plan w wysokości 226.516,00 zł wykonano 132.937,00 zł.

## Zaległości podatków i opłat lokalnych

Na koniec roku budżetowego 2008 zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią kwotę 5.437.242,34zł. Z tego:

- kwota 1.329.429,00 zł to odpis aktualizujący należności podatkowe przypisane a nie wpłacone (należne odsetki) . W roku 2007 kwota ta wynosiła 884.584,00 zł;
- kwota 3.543.192,44 zł to zaległości Olszyńskich Fabryk Mebli z tytułu podatku od nieruchomości. W roku 2007 kwota ta stanowiła wartość 2.863.800,44 zł;
- kwota 564.620,90 zł to zaległości osób prawnych i fizycznych w podatku od nieruchomości, rolnym i środkach transportu. W 2007 roku wartość ta wynosiła 529.468,93 zł – spadek o 6,2.%;

***Poniższa tabela przedstawia zaległości, skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i skutki udzielonych ulg, zwolnień, umorzeń, odroczeń, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy w roku 2008***

Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości	Skutki obniżenia górnych stawek podatków.	Skutki udzielonych ulg, zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności)
1	2	4	5	6	7
1.	<b>Podatki i opłaty lokalne:</b>	<b>4.107.813,34</b>	<b>462.745,00</b>	<b>479.284,00</b>	<b>216.975,00</b>
	- w tym:				
	-podatek od nieruchomości	4.013.171,20	407.083,00	479.284,00	209.445,00
	- podatek rolny	70.556,98	55.662,00	-	7.530,00
	-podatek od środków transportowych	12.312,50	-	-	-
	-podatek leśny	41,00	-	-	-
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	30,20	-	-	-
	- wpływy z opłaty skarbowej	600,00	-	-	-
	- podatek od działalności gospodarczej	11.101,46	-	-	-

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w roku 2008 wystąpiły w podatku od nieruchomości i w podatku rolnym. Wynika to z uchwalonych przez Radę Miejską niższych stawek podatkowych niż przewidywało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 26 lipca 2007 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych oraz z tytułu obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego. Łącznie skutki obniżenia stawek podatkowych wyniosły 462.745,00 zł. i były wyższe o 4,7 % w stosunku do roku 2007 .

Skutki udzielonych ulg, zwolnień(nieruchomości zajęte przez komunalne jednostki organizacyjne) wyniosły w 2008 roku kwotę 479.284,00 zł i w stosunku do 2007 roku wzrosły o 372,0 % . Na podstawie decyzji wydanych przez Urząd - umorzenia, przesunięcia terminów płatności podatków od nieruchomości, rolnego za rok 2008 wyniosły łącznie 216.975,00 zł. i w stosunku do roku 2007 wzrosły o 278,9%.

W roku sprawozdawczym na zaległości podatkowe wysyłano, po każdym terminie płatności podatków, upomnienia. Wystawiono 435 tytułów egzekucyjnych do Urzędu Skarbowego w Lubaniu na podatek od nieruchomości oraz na podatek rolny.

Ściągalność zaległości przez Urząd Skarbowy jest jednak stosunkowo niewielka.

W roku 2008 dokonano dwa wpisy hipoteki przymusowej na podatek od nieruchomości na ogólną kwotę 429.720,00 zł.

Na podstawie art. 65 i 66 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa, zaległości podatkowe skompensowano zobowiązaniami gminy w stosunku do kontrahentów na kwotę 194.805,00 zł. Przyjęto meble z OFM – kwota 190.404,70 zł oraz płody rolne na pomoc dla osób korzystających z zasiłków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota 4.400,00 zł.

***Wpłaty podatków od nieruchomości od osób fizycznych oraz zaległości w roku 2008 przypadające na poszczególne wsie gminy Olszyna przedstawia poniższa tabela:***

Lp.	Wieś	Podatek należny	Wpłaty	Zaległości
1.	Olszyna	850.613,12	440.603,24	240.210,13
2.	Olszyna Dolna	27.897,60	23.317,38	4.658,39
3.	Biedrzychowice	107.973,28	56.193,50	51.968,78
4.	Zapusta	3.455,50	3.230,20	232,50
5.	Krzewie Małe	3.638,00	3.284,00	356,00
6.	Nowa Świdnica	13.621,60	12.155,00	1.467,00
7.	Bożkowice	36.727,40	27.183,83	9.901,56
8.	Grodnica	11.878,80	7.553,00	4.410,10
9.	Kałużna	10.139,60	4.683,00	5.472,60
10.	Karłowice	13.230,87	12.490,02	877,63
	<b>Razem :</b>	<b>1.079.175,77</b>	<b>590.693,17</b>	<b>319.554,69</b>

***Wpłaty podatku rolnego od osób fizycznych oraz zaległości w roku 2008 z poszczególnych wsi gminy przedstawiają się następująco:***

Lp.	Wieś	Podatek należny	Wpłaty	Zaległości
1.	Olszyna	69.927,21	61.335,53	9.985,46
2.	Olszyna Dolna	68.809,47	67.720,20	1.280,47
3.	Biedrzychowice	49.149,15	31.773,50	17.576,75
4.	Zapusta	19.826,70	18.371,80	1.247,80
5.	Krzewie Małe	22.684,59	9.695,00	13.086,59
6.	Nowa Świdnica	23.652,00	15.692,00	7.983,00
7.	Bożkowice	18.263,71	16.415,00	1.964,21
8.	Grodnica	22.932,00	17.534,00	3.591,00
9.	Kałużna	8.594,90	8.122,70	412,70
10.	Karłowice	1.569,90	1.577,90	0,00
	<b>Razem</b>	<b>305.409,63</b>	<b>248.237,63</b>	<b>57.127,98</b>

## **ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW**

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 17.317.482,00 zł. zostały zrealizowane w wysokości 16.636.282,34 zł. co stanowi 96,1 % planu.

Zwiększenia i zmniejszenia planu wydatków w okresie sprawozdawczym pochodzą z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa, dotacji celowych z funduszy celowych, środków pochodzących z Unii Europejskiej, z subwencji i zostały omówione na wstępie sprawozdania.

Z kwoty 16.636.282,34 zł.- na wydatki majątkowe i inwestycyjne przypada kwota 1.970.870,77 zł. co stanowi 11,8 % wydatków ogółem roku 2008. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 14.665.411,57 zł. z tego wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi wynoszą 6.058.089,09 zł. co stanowi 41,3 % pozostałych wydatków bieżących.

Dotacje z budżetu gminy dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania gminy wyniosły kwotę 132.500,00 zł. na plan 132.500,00 zł. i dotyczyły zadań własnych gminy w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego, zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz zorganizowania wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Olszyna.

Dotacje celowe przekazane z budżetu gminy w wyniku Porozumień zawartych pomiędzy Gminą Olszyna a Starostwem Powiatowym w Lubaniu wyniosły kwotę 4.292,00 zł. na plan 4.374,00 zł. i dotyczyły przekazania dotacji dla Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu na dofinansowanie zadań w zakresie szkoleń nauczycieli z Gminy Olszyna.

Dotacje dla jednostek organizacyjnych, dla których organem stanowiącym jest Rada Miejska wyniosły 271.000,00 zł. na plan 271.000,00 zł. i dotyczą dotacji dla instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej.

Przekazano również z budżetu gminy dotacje na dofinansowanie zakupu sztandaru dla Koła Pszczelarzy Ziemi Lubańskiej – kwota 500,00 zł oraz na dofinansowanie remontu trzech pomieszczeń z przystosowaniem ich na gabinety lekarskie dla SP ZOZ Gminny Ośrodek Zdrowia w Olszynie – kwota 20.000 zł.

**Wykonanie wydatków za rok 2008 wg poszczególnych działów przedstawia poniższe zestawienie:**

<i>Dział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 1.01.2008 r.</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% 5:4</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	105.120,00	157.721,00	157.310,63	99,7
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.000,00	0,00	0,00	0,0
600	Transport i łączność	597.750,00	1.220.251,00	1.215.656,09	99,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	520.923,00	692.074,00	601.836,71	76,8
710	Działalność usługowa	67.400,00	71.104,00	69.885,71	98,3
750	Administracja publiczna	1.547.161,00	1.644.970,00	1.524.515,06	92,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.138,00	1.009,00	1.009,00	100,0
752	Obrona narodowa	500,00	500,00	500,00	100,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	38.000,00	75.600,00	75.597,59	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26.000,00	22.000,00	17.797,99	80,9
757	Obsługa długu publicznego	347.435,00	327.435,00	286.462,04	87,5
758	Różne rozliczenia	280.607,00	117.644,00	0,00	0,0
801	Oświata i wychowanie	6.404.854,00	7.911.233,00	7.859.017,65	99,3
851	Ochrona zdrowia	80.000,00	110.800,00	102.426,66	92,4
852	Pomoc społeczna	3.572.614,00	3.616.284,00	3.486.639,27	96,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	145.833,00	382.008,00	285.693,17	74,8
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	458.000,00	473.249,00	462.125,31	97,6

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	404.000,00	424.100,00	420.894,73	99,2
926	Kultura fizyczna i sport	57.000,00	69.500,00	68.914,73	99,2
	<b>Razem:</b>	<b>14.655.335,00</b>	<b>17.317.482,00</b>	<b>16.636.282,34</b>	<b>96,1</b>

Z zestawienia wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej, wydatki stanowiły w podziale na:

- oświatę i wychowanie 47,2 %,
- pomoc społeczną 21,0 %,
- edukacyjną opiekę wychowawczą 1,7%
- administrację publiczną 9,2 %,
- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska 2,8 %,
- gospodarkę mieszkaniową 3,6 %,
- rolnictwo i łowiectwo 0,9 %,
- transport i łączność 7,3 %,
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego 2,5 %,
- ochronę zdrowia 0,6 %,
- obsługę długu publicznego 1,7 %,
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową 0,5 %,
- kulturę fizyczną i sport 0,4 %,
- działalność usługową 0,4 %,
- dochody od osób prawnych, fizycznych i wydatki związane z ich poborem 0,1%
- urzędy naczelnych organów władzy, kontroli ochrony prawa i obronę narodową 0,1 %.

*Wykonanie wydatków budżetu Gminy Olszyna za rok 2008 według Działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej – część tabelaryczna – stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Sprawozdania.*

*Wykonanie dotacji i wydatków z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w roku 2008 – część tabelaryczna – stanowi załącznik nr 2 do niniejszego Sprawozdania.*

**Omówienie wydatków wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.**

### **Dział „010” - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki działu zostały wykonane łącznie w wysokości 157.310,63 zł. na plan 157.721,00 zł. co stanowi 99,7 % planu.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 91.574,22 zł i dotyczą odprowadzenia 2 % odpisu od wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu – kwota 7.333,00 zł, zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez rolników do produkcji rolnej – kwota 75.726,69 zł, które w całości zostały sfinansowane z dotacji z budżetu państwa, przepięcia instalacji wodnej do budynków – kwota 7.000 zł oraz kosztów obsługi składanych wniosków o zwrot podatku akcyzowego – kwota 1.514,53 zł

Wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 65.736,41 zł i dotyczą:

- nadzoru autorskiego zadania inwestycyjnego pn; "Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Olszyna" kwota 11.895,00 zł;
- wykonania odwiertów w miejscowości Kałużna – kwota 49.959,00 zł;
- tłumaczenia na język czeski wniosków dotyczących zadania pn" Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowa Świdnica".- kwota 3.882,41 zł.

### **Dział „600” - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Dział ten obejmuje rozdziały:

- drogi powiatowe,
- drogi publiczne gminne
- drogi wewnętrzne

### ***Drogi publiczne powiatowe.***

Plan w wysokości 20.250,00 zł wykonano w wysokości 20.249,17 zł.

W ramach tych wydatków sfinansowane zostały koszty zimowego utrzymania dróg powiatowych. Wydatki te finansowane były w ramach zawartego porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Lubaniu i obejmowały miesiące zimowe roku 2008 tj. styczeń, luty, marzec, listopad, grudzień

### ***Drogi publiczne gminne***

Plan w wysokości 1.185.001,00 zł. wykonano w wysokości 1.181.136,89 zł.

*Wydatki bieżące* wyniosły kwotę 650.198,94 zł. Dotyczyły zakup niesortu, przepustów drogowych, znaków drogowych, transportu niesortu, wykaszania poboczy – kwota 36.213,75 zł. Po zimie wykonane zostało asfaltowanie dróg gminnych w łącznej ilości 500 m<sup>2</sup> – na kwotę 23.470,97 zł. Dokonano naprawy dróg poprzez wzmocnienie ich kamieniem, rozłożeniem frezowiny, asfaltowaniem w miejscowości Biedzychowice, Nowa Świdnica oraz w Olszynie ul. Szkolna, Chopina. Koszt ten wyniósł kwotę 83.814,00 zł. Zapłacono zobowiązanie z roku 2007 za wykonanie zadania pn” Remont nawierzchni asfaltowych dróg położonych na terenie gminy Olszyna – kwota 506.700,22 zł.

*Wydatki inwestycyjne* stanowią kwotę 530.937,95 zł i dotyczą wydatków na zadanie pn: „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Kałużna o dł. 2,044 km” .

### ***Drogi wewnętrzne***

Na plan 15.000 zł. wydatki wykonano w wysokości 14.270,03 zł. i związane były z zakupem materiałów do naprawy dróg wewnętrznych, ich transportem, asfaltowaniem, drobnymi remontami dróg.

### **Dział „700” - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan wydatków w kwocie 692.074,00 zł został wykonany w wysokości 601.836,71 zł.

*Wydatki bieżące* tego działu wyniosły 440.993,71 zł i dotyczyły:

- wyceny nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych przeznaczonych przez Gminę do sprzedaży, ogłoszenia o wykazie tych nieruchomości, ogłoszenia o przetargach na zbycie nieruchomości, koszty zarządu lokalu będącego własnością gminy- kwota 38.235,27 zł.
- podatku od towarów i usług, odprowadzonego do Urzędu Skarbowego w Lubaniu, naliczonego za dzierżawę, najem lokali, sprzedaży nieruchomości – kwota 121.308,00 zł
- wydatków związanych z prowadzeniem zarządzania i administrowania zasobem mieszkaniowym Gminy – kwota 281.450,44 zł.

Wydatki niewykonane wyniosły kwotę 70.000,00 zł i dotyczą remontu pomieszczeń budynku położonego w Biedzychowicach przeznaczonych na utworzenie filii Ośrodka Zdrowia w Olszynie.

*Wydatki inwestycyjne* w wysokości 90.843,00 zł dotyczyły zapłaty należnej raty za 2008 rok za nieruchomość położoną w Olszynie Dolnej – kwota 46.923,00 zł. oraz opracowania dokumentacji projektu budowlanego na budowę czterech budynków socjalnych w Olszynie przy ul. Mickiewicza – kwota 43.920,00 zł.

### **Dział „710” - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan wydatków w kwocie 71.104,00 zł został wykonany w wysokości 69.885,71 zł.

*Wydatki bieżące* dotyczyły:

- wykonanych podziałów geodezyjnych działek, wyrysów i wypisów działek, okazania granic działek przeznaczonych do sprzedaży – kwota 41.441,23 zł;
- opracowania projektu zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Urbanistycznej, ogłoszenia w prasie o studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego- kwota 28.444,48 zł.

## **Dział „750” - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wydatki działu wykonano w wysokości 1.524.515,06 zł. na plan 1.644.970,00 zł. co stanowi 92,7 % planu.

Dział Administracja publiczna w roku 2008 obejmował rozdziały:

- Urzędy wojewódzkie,
- Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu),
- Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego
- Pozostała działalność.

### ***Urzędy wojewódzkie***

Wydatki budżetu związane są z wykonywaniem przez pracowników Urzędu Miejskiego zadań administracji rządowej zleconych gminie takich jak: Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencja ludności, wydawanie dowodów osobistych.

Wydatki wykonano w wysokości 47.626,00 zł. na plan 47.626,00 zł. Większość wydatków przeznaczona jest na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi. Wynoszą one 44.172,00 zł co stanowi 92,7 % wszystkich wydatków. Pozostałe wydatki w kwocie 3.454,00 zł dotyczą materiałów biurowych, druków do USC, opłat za pełnienie nadzoru nad programami komputerowymi do obsługi USC i ewidencji ludności, opłat pocztowych.

Wydatki finansowane są w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

### ***Rady gmin***

W roku 2008 plan wydatków na obsługę Rady Miejskiej w Olszynie wynosił 101.500,00 zł. i wykonany został w wysokości 93.404,38 zł. co stanowi 92,0 % planu.

Wydatki na diety radnych gminy, diety dla członków stałych Komisji Rady i diety dla sołtysów wyniosły 90.946,18 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 2.458,20 zł związane były z zakupem materiałów biurowych, papieru, taśm do dyktafonu, materiałów na sesje Rady Miejskiej, ubezpieczeniem, opłatą pocztową.

### ***Urzędy gmin***

Na plan 1.408.385,00 zł. wydatki wykonano w wysokości 1.299.473,28 zł. co stanowi 92,3 % planu. Są to w całości wydatki bieżące..

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonane zostały w wysokości 949.871,30 zł. co stanowi 73,1 % wydatków ogółem. Pozostałe wydatki bieżące wykonano w wysokości 349.601,98 zł. Dotyczą one m.in. wydatków na energię, wodę, gaz, zakupy materiałów biurowych, wynagrodzeń bezosobowych za zastępstwo urlopowe i przeprowadzanie kontroli w jednostkach budżetowych, drobne remonty, szkolenia, opłat za telefony, delegacji służbowych, badań okresowych pracowników, ubezpieczeń majątku, opłat za usługę prawną, usług dostępu do sieci Internet, nadzoru i administrowania serwera sieciowego, opłat za korzystanie z programów komputerowych wykorzystywanych do pracy urzędu – księgowość, podatki, koncesje alkoholowe i innych.

W ramach wydatków tego Działu w roku 2008 Gmina przekazała składki dla Związku Gmin „KWISA” w wysokości 6.136,00 zł.

### ***Promocja jednostek samorządu terytorialnego***

Wydatki tego rozdziału w roku 2008 wyniosły ogółem kwotę 35.023,28 zł na plan w wysokości 36.200,00 zł. Dotyczyły zakupu materiałów promujących Gminę Olszyna (foldery, plakaty, kalendarze), opłat za publikacje(wywiady) w prasie lokalnej i krajowej, obsługi prasowej w czasopiśmie „Ziemia Lubańska”, zakupu kwiatów wręczanych z okazji uroczystości świąt państwowych.

### ***Pozostała działalność***

Rozdział ten obejmował w roku 2008 wydatki związane z wypłatą zasądzonej renty dla małoletniego Pawła Kozioł w wysokości 840 zł, za zmianę oprotezowania dla Pawła Kozioł (zgodnie z wyrokiem sądu koszty pokrywa Urząd) - kwota 957,65 zł, przekazaniem składki dla Euroregionu NYSA w wysokości 5.454,00 zł.

W rozdziale tym ujęte zostały również wydatki związane z wypłatą zasądzonych wyrokami Sądu Rejonowego w Lubaniu wierzytelności, do których gmina Olszyna, w ramach nabycia spadku z dobrodziejstwem inwentarza po zmarłym Panu Mieczysławie Skowronku, stała się „dłużnikiem”. Stanowią one kwotę 41.736,47 zł.

### **Dział „751” - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

#### ***Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa***

Wydatki na plan 1.009,00 zł. zostały wykonane w wysokości 1.009,00 zł i dotyczyły zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Związane były z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców wykonywane przez pracownika Urzędu Miejskiego a dotyczyły zakupów materiałów biurowych, opłat pocztowych oraz wynagrodzenia bezosobowego dla pracownika.

### **Dział „752” - OBRONA NARODOWA**

Wydatki działu wykonano w wysokości 500,00 zł. na plan 500,00 zł. Finansowane były z otrzymanej przez gminę dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone. Wydatki dotyczyły zakupów materiałów biurowych, opłat pocztowych oraz wynagrodzenie dla pracownika Urzędu Miejskiego na podstawie zawartej umowy-zlecenia za prowadzenie spraw z zakresu obrony.

### **Dział „754” - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

Dział obejmuje:

- Komendy powiatowe Policji,
- Ochotnicze straże pożarne,
- Obronę cywilną.
- Zarządzanie kryzysowe
- Pozostałą działalność

#### ***Komendy powiatowe Policji***

Wydatki tego rozdziału obejmowały zakup paliwa do samochodów służbowych Posterunku Policji w Olszynie na podstawie zawartego Porozumienia z Komendą Wojewódzką Policji we Wrocławiu a Gminą Olszyna i wyniosły kwotę 5.499,60 zł. na plan 5.500,00 zł.

#### ***Ochotnicze straże pożarne***

Wydatki rozdziału dotyczyły przekazania dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie, z którą gmina zawarła umowę na prowadzenie zadań gminy z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego. Dotację dla OSP Olszyna przekazano w wysokości 63.500,00 zł. na plan w wysokości 63.500,00 zł. (Przedłożono rozliczenie dotacji).

#### ***Obrona cywilna***

Wydatki bieżące wykonano w wysokości 1.000,00 zł. na plan 1.000,00 zł. Wydatki dotyczyły prowadzenia spraw obrony cywilnej i sfinansowane zostały z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki obejmowały zakupy materiałów biurowych, opłaty pocztowe oraz wynagrodzenie dla pracownika Urzędu Miejskiego na podstawie zawartej umowy-zlecenie.



## **Zarządzanie kryzysowe**

Wydatki bieżące wykonano w wysokości 1.098,00 zł. na plan 1.100,00 zł. Dotyczyły zakupu worków propylenowych z przeznaczeniem na ewentualność wystąpienia zagrożenia powodziowego.

## **Pozostała działalność**

Wydatki tego rozdziału wyniosły kwotę 4.499,99 zł na plan 4.500,00 zł. Dotyczą wykonania tablicy ostrzegawczej „Czarny punkt” oraz atrapy fotoradaru. Zostały sfinansowane ze środków przekazanych z PZU.

## **Dział „756” - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Wydatki działu na plan w kwocie 22.000,00 zł zostały wykonane w wysokości 17.797,99 zł. Dotyczyły wypłaty prowizji wraz z pochodnymi dla inkasentów podatku od nieruchomości i podatku rolnego- kwota 7.172,31 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 10.625,68 zł związane były z zakupem druków, materiałów biurowych, opłat pocztowych, opłat za wpis na hipoteki, kosztów komorniczych związanych z poborem podatków, opłatą targową.

## **Dział „757” - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Wydatki działu wykonano w wysokości 286.462,04 zł. na plan 327.435,00 zł. Wydatki obejmowały spłaty odsetek od zaciągniętych przez gminę długoterminowych pożyczek w WFOŚ i GW oraz kredytów w Banku Polskiej Spółdzielczości F/Olszyna.. Gmina w 2008 r. spłaciła łącznie należne raty pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na ogólną kwotę 889.680,61 zł. na plan 889.681,00 zł. Z tego spłaty rat pożyczek dla WFOŚiGW stanowiły kwotę 465.670,00 zł , raty kredytów stanowiły kwotę 209.773,03 zł. oraz pożyczki na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego- kwotę 214.237,58 zł. W roku 2008 ukończono spłatę pożyczki zaciągniętej na budowę sieci wodociągowej w m. Grodnica.

## **Dział „801” - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Wydatki działu wykonane zostały w wysokości 7.859.017,65 zł. na plan 7.911.233,00 zł co stanowi 99,3 % planu.

Z ogólnej kwoty wydatków na oświatę:

- wydatki inwestycyjne wynoszą 1.209.495,38 zł
- wydatki bieżące wynoszą 6.649.522,27 zł

W roku sprawozdawczym 2008 wydatki na oświatę i wychowanie finansowano z subwencji oświatowej – kwota 4.252.873,00 zł., dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych gminy - kwota 800.000,00 zł. oraz dochodów własnych w wysokości 2.806.144,65 zł.

W Szkołach Podstawowych i Gminnym Gimnazjum Publicznym na dzień 30 września 2008 r. (zgodnie z SIO) przeciętne zatrudnienie nauczycieli wyniosło 75,13 etatów , w tym samym okresie roku 2007 – 75,18 etatów , a w roku 2006 – 75,4 etatów . We wrześniu 2008 uczęszczało do szkół podstawowych i gimnazjum ogółem 629 uczniów. W tym samym okresie w roku 2007 uczęszczało 669 uczniów, w roku 2006 - 760 uczniów. Jak widać ilość uczęszczających uczniów do naszych szkół z roku na rok maleje. Do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych uczęszczało we wrześniu 2008 roku 36 sześciolatków, w roku 2007 - 46 sześciolatków.

Przeciętne zatrudnienie pracowników administracyjnych i obsługi wg stanu na 30 września 2008r. wynosiło 26,25 etatów i wzrosło o 1,5 etatu w porównaniu z rokiem 2007.

Dział „Oświata i wychowanie” w roku 2008 obejmował rozdziały:

- szkoły podstawowe,
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
- przedszkola,
- gimnazjum,
- dowóz uczniów do szkół,
- doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- pozostałą działalność.

### ***Szkoły podstawowe***

Wydatki 4 szkół podstawowych wykonano w wysokości 3.254.076,44 zł. na plan 3.271.411,00 zł. co stanowi 99,5 % planu oraz wydatkowano kwotę 39.606,86 zł na plan 47.045,00 na prace związane ze składaniem wniosków o pozyskanie środków- audyt energetyczny, opracowanie dokumentacji termomodernizacji i t.p.

#### ***1. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Olszynie.***

Na plan 850.133,00 zł. swoje wydatki szkoła wykonała w wysokości 850.072,96 zł. co stanowi 99,99 % planu. Wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi wyniosły 702.920,42 zł. co stanowi 82,7 % wykonania wydatków. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 147.152,54 zł i stanowią 17,3 % .Są to wydatki związane z jej funkcjonowaniem i przeznaczone m.in. na wypłatę dodatków wiejskich, dodatków mieszkaniowych, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupem materiałów biurowych, zakupem energii elektrycznej, wody , gazu, ubezpieczeniem budynku i sprzętu, wydatkami na BHP, delegacje, stypendia za wyniki w nauce, szkolenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe i inne.

W szkole przeciętne zatrudnienie nauczycieli wynosiło 14,09 etatów, przeciętne zatrudnienie pracowników administracyjnych i obsługi – 4,75 etatów.

Liczba uczniów uczęszczających do szkoły to 93 dzieci. W porównywalnym okresie 2007 roku ilość ta wynosiła 106 uczniów. Do klasy „0” uczęszczało 12 uczniów.

#### ***2. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Olszynie.***

Na plan 779.477,00 zł. jednostka wykonała wydatki w wysokości 778.618,67 zł. co stanowi 99,9 % planu. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. nauczycieli, pracowników administracji i obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły 646.409,46 zł. co stanowi 83,0 % wykonania wszystkich wydatków .

Wydatki bieżące szkoły związane z jej funkcjonowaniem wyniosły kwotę 132.209,21 zł. i związane były z wypłatą dodatków wiejskich, dodatków mieszkaniowych, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupem materiałów biurowych, zakupem energii elektrycznej, wody i oleju opałowego, ubezpieczeniem budynku i sprzętu, wydatkami na BHP, delegacje, wypłatą stypendiów motywacyjnych, opłata za telefony, internet itp.

Przeciętne zatrudnienie nauczycieli wynosi 13,43 etatów i wzrosło o ,78 etatu z porównywalnym okresem roku ubiegłego. Przeciętne zatrudnienie pracowników administracyjnych i obsługi wynosi 4,5 etatu.

Liczba uczniów uczęszczających do szkoły to 60 dzieci. W roku 2007 uczęszczało 56 dzieci. Do klasy „0” w 2008 roku uczęszczało 15 dzieci.

### 3. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Olszynie.

Na plan 823.821,00 zł. wydatki jednostka wykonała w wysokości 811.869,57 zł. co stanowi 98,5 % planu. Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników administracyjnych oraz obsługi wraz z pochodnymi wyniosły 661.791,40 zł. co stanowi 81,5 % wszystkich wydatków.

Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 150.078,17 zł. Są to wydatki związane między innymi z: dodatkami wiejskimi, dodatkami mieszkaniowymi, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupem materiałów biurowych, energii elektrycznej, wody, ogrzewaniem, ubezpieczeniem budynku i sprzętu, wydatkami na BHP, delegacje, wypłatą stypendiów motywacyjnych, usługami telekomunikacyjnymi itp.

Przeciętne zatrudnienie nauczycieli wynosi - 13,39 etatów i wzrosło o 0,51 etatu a przeciętne zatrudnienie pracowników administracyjnych i obsługi wynosi - 4,75 etatów.

Liczba uczniów uczęszczających do szkoły to 120 dzieci. W roku 2007 uczęszczało 145 dzieci. W szkole tej nie funkcjonuje oddział przedszkolny.

### 4. Szkoła Podstawowa w Biedzychowicach.

Na plan 817.980,00 zł. wydatki w roku 2008 jednostka wykonała w wysokości 813.515,24 zł. co stanowi 99,5 % planu.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników administracji oraz obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły kwotę 651.246,29 zł. i stanowią 80,1 % wszystkich wydatków.

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 162.268,95 zł. i są to wydatki na dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów biurowych, energii elektrycznej, wody, olej opałowy, ubezpieczenie budynku i sprzętu, wydatki na BHP, delegacje, wypłatę stypendiów motywacyjnych itp.

Przeciętne zatrudnienie nauczycieli - 12,66 etatów, przeciętne zatrudnienie pracowników administracyjnych i obsługi - 5,0 etatów.

Liczba uczniów uczęszczających do szkoły to 90 dzieci. W roku 2007 uczęszczało 97 dzieci. Do klasy „0” w 2008 roku uczęszczało 9 dzieci.

***Szczegółowe, tabelaryczne wykonanie wydatków Szkół Podstawowych zawiera załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.***

### ***Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.***

Oddziały przedszkolne działają przy trzech jednostkach budżetowych tj. Szkole Podstawowej Nr 1 w Olszynie, Szkole Podstawowej Nr 2 w Olszynie i Szkole Podstawowej w Biedzychowicach.

Wydatki tego rozdziału w roku 2008 wykonane zostały w wysokości ogółem 131.760,47 zł., na plan 132.225,00 zł. co stanowi 99,6 % planu. Dotyczą one w większości wynagrodzeń i pochodnych - kwota 116.154,37 zł. Pozostałe wydatki to wydatki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów biurowych i dydaktycznych i wynoszą 15.606,10 zł.

Liczba dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynosi ogółem - 36 dzieci.

***Szczegółowe, tabelaryczne wykonanie wydatków oddziałów przedszkolnych w Szkołach Podstawowych zawiera załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.***

## ***Przedszkola***

Przedszkole działa jako odrębna jednostka budżetowa. Wydatki tego rozdziału w roku 2008 wyniosły kwotę 598.262,38 zł. na plan 601.458,00 zł. co stanowi 99,5 % planu.

Gminne Przedszkole Publiczne w Olszynie, finansowane jest w całości ze środków własnych gminy. Wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pracowników administracyjnych i obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły 442.453,71 zł. co stanowi 73,9 % wszystkich zrealizowanych wydatków. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 155.808,67 zł.

Są to wydatki na dodatki wiejskie, dodatki mieszkaniowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup żywności, materiałów biurowych, energii, gazu, ubezpieczenia, opłaty za rozmowy telefoniczne, drobne remonty, delegacje, szkolenia i inne.

W Przedszkolu zatrudnionych jest 6 nauczycieli, pracowników administracji i obsługi – 8,75 etatów.

Liczba dzieci uczęszczających do Przedszkola wynosi średnio miesięcznie 78 osoby w tym dzieci z tzw. klasy „0” – 24 osoby. Koszt utrzymania jednego dziecka wyniósł średnio miesięcznie 906,46 zł.

## ***Gminne Gimnazjum Publiczne w Olszynie***

Wydatki Gminnego Gimnazjum Publicznego w Olszynie wyniosły łącznie kwotę 2.554.247,23 zł. na plan 2.563.352,00 zł. i wykonane zostały w wysokości 99,6 % planu, z tego:

- wydatki inwestycyjne wykonano w wysokości 1.011.895,38 zł.
- wydatki bieżące wykonano w wysokości 1.542.351,85 zł

Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, pracowników administracji i obsługi wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wyniosły 1.174.063,79 zł. co stanowi 76,1 % wydatków bieżących.

Wydatki bieżące szkoły związane z jej funkcjonowaniem wyniosły kwotę 248.288,06 zł. i związane były z wypłatą dodatków wiejskich, dodatków mieszkaniowych, odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupem materiałów biurowych, zakupem energii elektrycznej, wody, gazu, ubezpieczeniem budynku i sprzętu, wydatkami na BHP, delegacje, wypłatą stypendiów motywacyjnych, szkoleniami, opłata za usługi telekomunikacyjne i.t.p. Zakupiono również sprzęt i pomoce dydaktyczne do nowo pozyskanych pomieszczeń po dokonanej modernizacji gimnazjum za kwotę 120.000 zł. Środki te gmina otrzymała ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Przeciętne zatrudnienie nauczycieli to 21,56 etatów, przeciętne zatrudnienie pracowników administracji i obsługi — 6,0 etatów.

Liczba uczniów uczęszczających do gimnazjum według stanu na 30.09.2008 r. to 266 dzieci.

W ramach wydatków inwestycyjnych zostało zakończone zadanie inwestycyjne, którego okres realizacji trwał od czerwca 2007 roku do maja 2008 r. pn: „Modernizacja Gminnego Gimnazjum Publicznego w Olszynie – etap II”. W roku 2008 wydatki te wyniosły kwotę 1.011.895,38 zł i obejmowały wykonanie instalacji wodnej i kanalizacyjnej, centralnego ogrzewania, ocieplenia budynku, elewację, nadzór autorski i inwestorski, odbudowę i udrożnienie kanalizacji deszczowej oraz zagospodarowanie terenu wokół gimnazjum.

## ***Dowózanie uczniów do szkół***

Wydatki związane z dowozem uczniów wykonane zostały w wysokości 154.252,75 zł. na plan 162.496,00 zł. co stanowi 94,9 % planu.

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dwóch kierowców i dwóch opiekunek wyniosły 74.599,06 zł. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły kwotę 79.653,69 zł. i dotyczyły zakupu paliwa, części do autobusów, ubezpieczenia samochodów, bieżących remontów autobusów, przeglądów technicznych, dowozu dzieci niepełnosprawnych do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu.

### ***Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli***

Wydatki gminy na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli wyniosły w roku 2008 kwotę 23.718,00 zł. na plan 29.883,00 zł.

Przekazano środki do Powiatowego Centrum Edukacji w Lubaniu w kwocie 4.292,00 zł. na dofinansowanie prowadzonych szkoleń, w których uczestniczyli nauczyciele z Gminy Olszyna, na podstawie zawartego Porozumienia pomiędzy Starostwem Powiatowym w Lubaniu a Gminą Olszyna. Dofinansowanie obejmowało okres od stycznia do grudnia 2008 r.

Wydatki dotyczyły również dopłaty do czesnego dla studiujących nauczycieli oraz doskonalących się na kursach, opłatę za szkolenia nauczycieli w ramach projektu „Pracownicy komputerowe dla szkół” i wyniosły kwotę 19.426,00 zł. Dopłata do czesnego dokonywana jest przez poszczególne jednostki budżetowe wg wcześniej przyjętego planu na dany rok budżetowy oraz według regulaminów przyjętych w poszczególnych szkołach zaakceptowanych przez Radę Pedagogiczną.

### ***Usuwanie skutków klęsk żywiołowych***

Plan wydatków w kwocie 1.017.100,00 zrealizowano w wysokości 1.016.832,52 zł.

Wydatki bieżące wynoszą 819.232,52 zł

Wydatki inwestycyjne wynoszą 197.600,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wykonano następujące zadania:

- przeprowadzono remont dachu budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Olszynie – 220.691,82 zł
- przeprowadzono remont dachu budynku Gminnego Przedszkola Publicznego w Olszynie – 196.071,58 zł

- dokonano wymiany stolarki okiennej i drzwiowej w Gminny Przedszkolu Publicznym w Olszynie – 158.265,24 zł

- przeprowadzono remont dachu oraz wymię stolarki okiennej w budynku Szkoły Podstawowej w Biedzychowicach – 236.603,88 zł

oraz koszty nadzoru stanowią kwotę 7.600,00 zł.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły odbudowy pohuraganowej budynku dydaktycznego Gminnego Gimnazjum Publicznego w Olszynie- kwota 197.600,00 zł.

Gmina otrzymała na ten cel w 2008 roku środki z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych Administracji w wysokości 800.000,00 zł. Pozostałe środki w kwocie 216.832,52 zł to środki własne gminy.

### ***Pozostała działalność***

Wydatki rozdziału dotyczyły:

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych gminy Olszyna- kwota 33.563,00 zł na plan 33.563,00 zł

- dofinansowania dla 6 pracodawców kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – kwota 52.698,00 zł. na plan 52.700,00 zł.

Na dofinansowanie przygotowania zawodowego gmina otrzymała dotację z budżetu państwa.

### **Dział „851” - OCHRONA ZDROWIA.**

#### ***Lecznictwo ambulatoryjne.***

Plan w wysokości 26.400,00 zł wykonano w wysokości 26.366,63 zł.

Wydatki te dotyczą opłaty za przeprowadzone badania profilaktyczne(mamografia) mieszkańców gminy – kwota 6.366,63 zł oraz środków przekazanych dla SP ZOZ Gminny Ośrodek Zdrowia w Olszynie na dofinansowanie remontu trzech pomieszczeń z przystosowaniem ich na gabinet zabiegowy, lekarski i poczekalnię w Gminnym Ośrodku Zdrowia w Olszynie – kwota 20.000,00 zł. SP ZOZ Gminny Ośrodek Zdrowia w Olszynie przedłożył rozliczenie z wykorzystania tych środków.

### ***Zwalczanie narkomanii.***

Wydatki na plan w wysokości 7.000,00 zł zrealizowano w wysokości 5.021,85 zł. co stanowi 71,7% planu. Dotyczą one wydatków za zorganizowane warsztaty, spotkania, spektakle dla dzieci i młodzieży wszystkich Szkół Podstawowych będące elementem programu profilaktyki używania substancji psychoaktywnych oraz udzielania w tym zakresie pomocy.

Wydatki te finansowane są z wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych dla podmiotów gospodarczych, prowadzących gastronomię i sklepy spożywcze.

### ***Przeciwdziałanie alkoholizmowi.***

Wydatki działu prowadzone są przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Olszynie i związane były z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki na plan 77.400,00 zł. wykonano w wysokości 71.038,18 zł. co stanowi 91,8 % planu. Wydatki te, tak jak wydatki na zwalczanie narkomanii, finansowane są z wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych dla podmiotów gospodarczych, prowadzących gastronomię i sklepy spożywcze. W ramach Programu prowadzono świetlicę socjoterapeutyczną w Olszynie i w Biedrzychowicach. Wydatki z tego tytułu wyniosły kwotę 46.925,48 zł i dotyczyły wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń dla osoby zatrudnionej na umowę o pracę do 31.03.2007 r. oraz wynagrodzeń bezosobowych osób prowadzących świetlice. Inne wydatki związane z utrzymaniem świetlicy socjalterapeutycznej w Olszynie wyniosły 16.752,00 zł i dotyczyły energii elektrycznej, gazu, wody, zakup materiałów. Prowadzone były punkty konsultacyjne dla osób uzależnionych. Ze środków tych finansowano również posiedzenia Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, orzeczenia lekarza o uzależnieniu, wywiady środowiskowe w rodzinach patologicznych, spektakle dla młodzieży o tematyce przeciwdziałania alkoholizmowi – kwota 12.694,87 zł.

### **Dział „852” - POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki działu wykonano w wysokości 3.486.639,27 zł. na plan 3.616.284,00 zł. co stanowi 96,4 % planu.

*Wydatki bieżące* wyniosły kwotę 3.479.199,27 zł.

*Wydatki inwestycyjne* wyniosły kwotę 7.440,00 zł.

Dział obejmuje rozdziały:

- domy pomocy społecznej
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki i pomoc w naturze,
- dodatki mieszkaniowe
- ośrodki pomocy społecznej,
- usługi opiekuńcze,
- pozostałą działalność- dożywianie.

### ***Domy Pomocy Społecznej***

Na plan w wysokości 53.153,00 zł wykonano wydatki w wysokości 53.126,84 zł co stanowi 99,9 % planu. Wydatki dotyczą opłat za osoby chore, wymagających całodobowej opieki przebywające w Domach Pomocy Społecznej.

### ***Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego....***

Na plan 2.210.000,00 zł. wykonano wydatki w wysokości 2.098.110,60 zł. co stanowi 94,9 % planu, z tego: - *wydatki bieżące* – 2.090.670,60 zł,  
- *wydatki inwestycyjne* – 7.440,00 zł.

Z wydatków bieżących na wypłatę świadczeń rodzinnych przypada kwota 2.015.548,31 zł.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi pracowników przypada kwota 38.078,82 zł  
Pozostałe wydatki wynoszą 37.043,47 zł. i są to wydatki na zakup materiałów, delegacje, usługi informatyczne, telefony, usługi bankowe oraz wydatki związane z wdrożeniem w okresie lipiec-wrzesień ustawy z dnia 7.09.2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

*Wydatki inwestycyjne* w kwocie 7.440,00 zł dotyczą zakupu wyposażenia stanowiska dla osoby zajmującej się wdrożeniem w/w ustawy.

Świadczenia w ramach tego rozdziału finansowane są z dotacji celowej z budżetu państwa - kwota 2.094.110,60 zł oraz ze środków własnych - kwota 4.000,00 zł.

### ***Składki na ubezpieczenie zdrowotne***

Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wykonano w roku 2008 w wysokości 21.732,40 zł. na plan 22.000,00 zł. co stanowi 98,8 % planu. Wydatki w całości finansowane są z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania administracji rządowej zlecone gminie.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne naliczono od zasiłków stałych, wyrównawczych.

### ***Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne.***

Na plan 638.872,00 zł. wydatki wykonane zostały w wysokości 630.972,72 zł. co stanowi 98,8% planu, w tym:

- finansowane ze środków budżetu państwa – 530.600,72 zł. w tym:
  - na zadania zlecone 218.780,34 zł.
- finansowane ze środków własnych gminy - 100.372,00 zł.

Wypłaty zasiłków dokonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszynie.

W okresie 2008 roku wypłacano zasiłki stałe, zasiłki okresowe, zasiłki celowe i specjalne zasiłki celowe. Wydatki na zasiłki stałe finansowane były z dotacji celowych otrzymywanych przez Gminę Olszyna z budżetu państwa.

Ze środków własnych gminy finansowano jednorazowe zasiłki celowe, przyznawane szczególnie na zakup żywności, dofinansowanie zakupu opału, gazu, energii elektrycznej, leków, opłatę za badania specjalistyczne i dojazd do lekarzy specjalistów.

### ***Dodatki mieszkaniowe***

Na plan 35.931,00 zł. wydatki wykonano w wysokości 35.930,95 zł. co stanowi 100,0 % planu. W roku 2008 wydano 118 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy.

### ***Ośrodki pomocy społecznej***

Wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w roku 2008 wyniosły kwotę 385.457,08 zł na plan 394.998,00 zł. Plan wydatków wykonano w 97,6 %.

Wydatki finansowano:

- z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa – 127.670,00 zł.
- ze środków własnych gminy — 257.787,08 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wynoszą 327.202,15 zł i stanowią 84,9 % wydatków ogółem.

Pozostała kwota 58.254,93 zł to wydatki na bieżące utrzymanie ośrodka zakup tj: zakup artykułów- biurowych, opłaty rachunków telefonicznych, ubezpieczenie, odpis na Z.F.Ś.S , energia, gaz , podróże służbowe, usługi informatyczne, prowizja bankowa, wywóz nieczystości i.t.p.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest 10 pracowników, w tym realizujących świadczenia rodzinne – 1,25 etatu.

### ***Usługi opiekuńcze***

Wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych przez opiekunki zatrudnione w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej dla osób niepełnosprawnych, wymagających pomocy osób drugich, nie posiadających bliskich członków rodziny wyniosły w roku 2008 kwotę 103.725,17 zł. na plan 103.746,00 zł. i wykonane zostały w 100,0 %. Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń zatrudnionych opiekunek wyniosły 96.158,17 zł. co stanowi 92,7 % zrealizowanych wydatków. Pozostałe wydatki wynoszą 7.567,00 zł. Są to wydatki na odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, opłata prowizji bankowej, wynagrodzenie bezosobowe za zastępstwa urlopowe, wypłatę ekwiwalentu za używanie własnej odzieży. Wydatki finansowane są ze środków własnych gminy. Pracę usług opiekuńczych wykonują 4 opiekunki.

### ***Pozostała działalność***

W roku 2008 na dożywianie wydatkowano kwotę 157.583,51 zł. na plan 157.584,00 zł. Wydatki dotyczą m.in. wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W roku 2008 z pomocy skorzystało ogółem 531 osób. Pomoc ta polegała na opłaceniu obiadów w stołówce prowadzonej przez stowarzyszenie „Dar Serca”, wypłaceniu zasiłków celowych na zakup żywności, zapewnieniu dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum tzw. „suchego prowiantu”. Wydatki te wyniosły kwotę 151.883,51 zł.. Zakupiono również materiały na doposażenia stołówki - kwota 5.700,00 zł.

Wydatki tego rozdziału finansowane były z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa – 94.400,00 zł. oraz ze środków własnych gminy – 63.183,51 zł.

### **Dział „854” - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.**

Dział ten obejmuje:

- świetlice szkolne,
- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej,
- pomoc materialną dla uczniów,

### ***Świetlice szkolne w Szkołach Podstawowych.***

Świetlice szkolne przy szkołach podstawowych działają w czterech jednostkach budżetowych. Wydatki tego rozdziału w roku 2008 wyniosły 148.756,17 zł. na plan 151.492,00 zł. i zostały zrealizowane w 98,2 %. W świetlicach przy szkołach podstawowych wydatki związane były z wypłatą wynagrodzeń osobowych, wynagrodzeń socjalnych tj. dodatku wiejskiego, dodatku mieszkaniowego wraz z pochodnymi od wynagrodzeń nauczycieli prowadzących te oddziały oraz odpisem na Fundusz Świadczeń Socjalnych i zakupem materiałów i pomocy dydaktycznych.

*Szczegółowe, tabelaryczne wykonanie wydatków świetlic w Szkołach Podstawowych zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.*

### ***Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży.***

Wydatki tego rozdziału dotyczyły udzielonej dotacji na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Olszyna. W wyniku rozstrzygniętego konkursu zawarto umowę pomiędzy Gminą Olszyna, a Caritas Diecezji Legnickiej, któremu powierzono wykonanie zadania i przekazano dotację w wysokości 4.000,00 zł. na plan 4.000,00zł. Caritas Diecezji Legnickiej przedłożyło rozliczenie z otrzymanej dotacji.



### ***Pomoc materialna dla uczniów.***

Wydatki tego rozdziału wykonano w wysokości 132.937,00 zł na plan 226.516,00 zł.

Przeznaczone one były na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Olszyna wyniosły w 2008 roku kwotę 125.927,00 zł na plan 216.708,00 zł. Ogółem w roku budżetowym ze stypendiów skorzystało 278 uczniów. Wyplacono również dofinansowanie do zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej- kwota 7.010,00 zł.

Niewykorzystanie w pełni planu wydatków związane jest ze zwrotem środków, które stanowiły w części 5% rezerwę na wypłatę zasiłków szkolnych oraz mniejszą ilością złożonych wniosków w porównaniu z rokiem ubiegłym..

### **Dział „900” - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dział ten obejmował w roku 2008 rozdziały:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód
- gospodarkę odpadami,
- oczyszczanie miast i wsi,
- oświetlenie ulic, placów i dróg

#### ***Gospodarka ściekowa i ochrona wód***

Plan wydatków w kwocie 19.250,00 zł wykonany został w wysokości 19.165,13 zł .

Z tego: - *wydatki bieżące* stanowiły kwotę 2.745,13 zł

- *wydatki inwestycyjne* stanowiły kwotę 16.420,00 zł

Wydatki bieżące dotyczyły wykonania przyłącza kanalizacji deszczowej w Biedrzychowicach – kwota 2.745,13 zł.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły wykonania podziałów geodezyjnych i opracowania raportu oddziaływania na środowisko w związku z przyszłą inwestycją pn: „Budowa kanalizacji w Olszynie” - kwota 16.420,00 zł.

#### ***Gospodarka odpadami***

Plan wydatków w kwocie 13.000,00 zł wykonany został w wysokości 10.700,00 zł. Wydatki bieżące dotyczyły opłat za opróżnianie pojemników do selektywnej zbiórki odpadów .

#### ***Oczyszczanie miast i wsi***

Plan wydatków w wysokości 38.000,00 zł. wykonano w wysokości 35.708,77 zł. tj. w 93,9 % planu. Wydatki dotyczyły utrzymania czystości dróg, ulic, chodników, przystanków autobusowych, opłaty za transport w ramach akcji sprzątanie gminy – kwota 15.457,90 zł, zimowego utrzymania dróg gminnych – kwota 20.250,87 zł..

#### ***Oświetlenie ulic, placów i dróg***

Plan wydatków w roku 2008 wynosił 402.999,00 zł. i wykonany został w wysokości 396.551,41 zł co stanowi 98,4 % planu.

Z tego wydatki: - *wydatki bieżące* wynoszą 346.553,38 zł

- *wydatki inwestycyjne* wynoszą 49.998,03 zł.

Wydatki bieżące dotyczyły:

- oświetlenia dróg, ulic i placów - kwota 277.530,54 zł;
- napraw uszkodzonych złączy energetycznych, słupów oświetleniowych, (leżących w gestii gminy) - kwota 9.870,91 zł;
- konserwacji punktów świetlnych, nadzoru nad konserwacją, dzierżawy słupów linii niskiego napięcia - kwotę 59.151,93 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonane zostało oświetlenie ulicy Mickiewicza w Olszynie na ogólna kwotę 49.998,03 zł.

## **Dział „921” - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki działu wykonano w wysokości 420.894,73 zł. na plan 424.100,00 zł. co stanowi 99,2 % planu. Wydatki dotyczyły przekazania dotacji dla instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej. Dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury przekazano w wysokości 207.000,00 zł. w tym: 10.000 zł. na organizację dni Olszyny, 27.000 zł na utrzymanie orkiestry dętej. Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała dotację w wysokości 64.000 zł. . Zapłacono zobowiązanie z roku 2007 w kwocie 83.060,15 zł., dotyczące remontu i wymiany dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Bożkowicach. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 16.834,58 zł dotyczyły wydatków wykorzystanych przez poszczególne rady sołeckie na ich potrzeby – 12.819,24 zł oraz wykonano przyłącze energetyczne do budynku świetlicy wiejskiej w Zapuście – 4.015,34 zł

W ramach tego działu udzielono dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków dla Parafii Rzymskokatolickiej Olszynie na wykonanie zadania pn: „Remont dachu kościoła parafialnego w Olszynie przy ul. Legnickiej 14”. w wysokości 50.000,00 zł .

Parafia Rzymskokatolicka w Olszynie przedłożyła rozliczenie z otrzymanej dotacji.

## **Dział „926” - KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki działu wykonano w wysokości 68.914,73 zł. na plan 69.500,00 zł. co stanowi 99,2 % planu. W wyniku rozstrzygniętego konkursu na wykonywanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu zawarto dwie umowy. Z Gminnym Klubem Sportowym „OLSZA” w Olszynie, któremu przekazano dotację w wysokości 43.000,00 zł oraz z Sekcją Lekkoatletyczną Gminny Klub Sportowy „OLSZA” w Olszynie, któremu przekazano dotację w wysokości 22.000,00 zł.

Obydwa stowarzyszenia przedłożyły rozliczenia z otrzymanych dotacji.

Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów do naprawy i przygotowania stadionu do organizowanych zawodów w biegach przełajowych – 3.914,73 zł.

## **FUNDUSZE CELOWE**

W ramach funduszy celowych w Gminie prowadzony jest Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Przychody funduszu wykonano w wysokości 6.872,50 zł. wraz ze środkami obrotowymi na początku 2008 roku przychody wyniosły kwotę - 22.722,24 zł.

Przychody to wpłaty z tytułu opłat otrzymane z Dolnośląskiego Urzędu Marszałkowskiego we Wrocławiu.

Wydatki G F O Ś i GW w roku 2008 wyniosły 18.761,36 zł. w tym:

- na gospodarkę odpadami - 3.761,36 zł
- na gospodarkę ściekową i ochronę wód - 15.000,00 zł

Stan środków obrotowych funduszu na koniec roku wynosi 3.960,88 zł.

W ramach wydatków zakupiono worki i opłacono transport na zorganizowanie akcji „Sprzątanie świata” – kwota 3.761,36 zł oraz przekazano środki dla DZMiUW we Wrocławiu na dofinansowanie remontu rzeki Olszówka – kwota 15.000,00 zł

Wydatki związane z gospodarką odpadami dotyczyły zakupu worków, rękawic gumowych, opłat za wywóz śmieci, zebranych przez młodzież szkolną, która uczestniczyła w akcji „Sprzątania świata” i „Sprzątania gminy”. Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód dotyczyły dotacji dla Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych na remont budowli rzeki Olszówka.

### ***Informacja o podjętych, w 2008 roku, decyzjach o umorzeniach należności niepodatkowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych.***

W 2008 roku wydano jedną decyzję o umorzeniu należności niepodatkowych na wartość 11.165,47 zł.(po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetowej Rady Miejskiej).

## **ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE I WIERZYTELNOŚCI GMINY.**

W przychodach na 2008 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na zadania inwestycyjne na ogólną kwotę 1.711.557,00 zł.

Zaciągnięto w Banku Polskiej Spółdzielczości F/Olszyna kredyty na następujące zadania:

- „Wymiana pokrycia dachowego budynku świetlicy wiejskiej w Bożkowicach” – kwota 83.060,15 zł;
- „Wykonanie odwiertów w miejscowości Kałużna i Zapusta” – kwota 49.959,00 zł;
- „Remont nawierzchni asfaltowych dróg położonych na terenie gminy Olszyna” – kwota 505.721,22 zł;
- „Modernizacja budynku Gminnego Gimnazjum Publicznego w Olszynie – etap II” - kwota 753.817,67 zł

Zaciągnięto również pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie inwestycyjne pn: „Modernizacja budynku Gminnego Gimnazjum Publicznego w Olszynie – etap II” - kwota 269.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku faktyczne zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 7.214.045,61 zł .

Wskaźnik zadłużenia (łącznie kwota długu do dochodów wykonanych) wynosi 44,7 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika wynoszącego 60%.

Inne zobowiązania finansowe gminy realizowano na bieżąco w ramach posiadanych środków.

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-28S za 2008 rok wynoszą 572.205,36 zł., i są to zobowiązania niewymagalne z tytułu :

- wynagrodzeń (podatek, składki ZUS, składka zdrowotna, dodatkowe wynagrodzenie roczne);
- składki na ubezpieczenie społeczne;
- składki na Fundusz Pracy;
- zobowiązań wydatków rzeczowych z tytułu zawartych umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki a termin zapłaty upływa w następnym miesiącu(roku).

Gmina w roku 2008 nie udzielała poręczeń i gwarancji innym jednostkom organizacyjnym oraz innym podmiotom

**WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY OLSZYNA ZA ROK 2008  
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wydatki bieżące							Wydatki majątkowe	
					6	7	8	9	w tym:				pozostałe
									Wydatki na obsługę długu	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
010		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>157.721,00</b>	<b>157.310,63</b>	<b>91.574,22</b>	-	-	-	-	-	-	<b>12</b>	<b>13</b>
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	73.139,00	72.736,41	7.000,00	-	-	-	-	-	-	7.000,00	65.736,41
	01030	Izby Rolnicze	7.340,00	7.333,00	7.333,00	-	-	-	-	-	-	7.333,00	-
	01095	Pozostała działalność	77.242,00	77.241,22	77.241,22	-	-	-	-	-	-	77.241,22	-
600		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>1.220.251,00</b>	<b>1.215.656,09</b>	<b>684.718,14</b>	-	-	-	-	-	-	<b>684.718,14</b>	<b>530.937,95</b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20.250,00	20.249,17	20.249,17	-	-	-	-	-	-	20.249,17	-
	60016	Drogi publiczne gminne	1.185.001,00	1.181.136,89	650.198,94	-	-	-	-	-	-	650.198,94	530.937,95
	60017	Drogi wewnętrzne	15.000,00	14.270,03	14.270,03	-	-	-	-	-	-	14.270,03	-
700		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>692.074,00</b>	<b>601.836,71</b>	<b>510.993,71</b>	-	-	-	-	-	-	<b>510.993,71</b>	<b>90.843,00</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	692.074,00	601.836,71	510.993,71	-	-	-	-	-	-	510.993,71	90.843,00
710		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>71.104,00</b>	<b>69.885,71</b>	<b>69.885,71</b>	-	-	-	-	-	-	<b>69.885,71</b>	-
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	29.004,00	28.444,48	28.444,48	-	-	-	-	-	-	28.444,48	-
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	42.100,00	41.441,23	41.441,23	-	-	-	-	-	-	41.441,23	-

750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.644.970,00	1.524.515,06	1.524.515,06	854.043,29	140.000,01	500,00	-	-	529.971,76	-
75011	Urzędy wojewódzkie	47.626,00	47.626,00	47.626,00	37.740,00	6.432,00	-	-	-	3.454,00	-
75022	Rady Gmin	101.500,00	93.404,38	93.404,38	-	-	-	-	-	93.404,38	-
75023	Urzędy Gmin	1.408.385,00	1.299.473,28	1.299.473,28	816.303,29	133.568,01	-	-	-	349.601,98	-
75075	Promocja jedn. samorządu terytorialnego.	36.200,00	35.023,28	35.023,28	-	-	500,00	-	-	34.523,28	-
75095	Pozostała działalność	51.259,00	48.988,12	48.988,12	-	-	-	-	-	48.988,12	-
751	URZĘDY NACZORAGN.WŁADZY PAŃ.KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1.009,00	1.009,00	1.009,00	-	60,00	-	-	-	949,00	-
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.009,00	1.009,00	1.009,00	-	60,00	-	-	-	949,00	-
752	OBRONA NARODOWA	500,00	500,00	500,00	-	39,00	-	-	-	461,00	-
75212	Pozostałe wydatki obronne	500,00	500,00	500,00	-	39,00	-	-	-	461,00	-
754	BEZPIECZ.PUBLICZ.N. I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	75.600,00	75.597,59	75.597,59	-	39,00	63.500,00	-	-	12.058,59	-
75405	Komendy powiatowe Policji	5.500,00	5.499,60	5.499,60	-	-	-	-	-	5.499,60	-
75412	Ochotnicze stráže požarne	63.500,00	63.500,00	63.500,00	-	-	63.500,00	-	-	-	-
75414	Obrona cywilna	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	39,00	-	-	-	961,00	-
75421	Zarządzanie kryzysowe	1.100,00	1.098,00	1.098,00	-	-	-	-	-	1.098,00	-
75495	Pozostała działalność	4.500,00	4.499,99	4.499,99	-	-	-	-	-	4.499,99	-
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZY. I INNYCH JEDN. NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOW.PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM	22.000,00	17.797,99	17.797,99	-	890,62	-	-	-	16.907,37	-
75647	Pobór podatków i niepodatkowych należności budżetowych	22.000,00	17.797,99	17.797,99	-	890,62	-	-	-	16.907,37	-
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	327.435,00	286.462,04	286.462,04	-	-	-	-	286.462,04	-	-

75702	Obsługa papierów wart. kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	327.435,00	286.462,04	286.462,04	-	-	-	286.462,04	-	-	-	-
758												
75818	ROZNE ROZLICZENIA	117.644,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
801	Rezerwy ogólne i celowe	117.644,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OSWIATA I WYCHOWANIE	7.911.233,00	7.859.017,65	6.649.522,27	3.782.110,84	687.527,66	-	2.179.883,77	-	-	-	1.209.495,38
80101	Szkoły podstawowe	3.318.456,00	3.293.683,30	3.293.683,30	2.255.480,04	406.887,53	-	631.315,73	-	-	-	-
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	132.225,00	131.760,47	131.760,47	97.661,01	18.493,36	-	15.606,10	-	-	-	-
80104	Przedszkola	601.458,00	598.262,38	598.262,38	375.665,33	66.788,38	-	155.808,67	-	-	-	-
80110	Gimnazja	2.563.352,00	2.534.247,23	1.542.351,85	989.245,74	184.818,05	-	368.288,06	-	-	-	1.011.895,38
80113	Dowozenie uczniów do szkół	162.496,00	154.252,75	154.252,75	64.058,72	10.540,34	-	79.653,69	-	-	-	-
80146	Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli	29.883,00	23.718,00	23.718,00	-	-	-	23.718,00	-	-	-	-
80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1.017.100,00	1.016.832,52	819.232,52	-	-	-	819.232,52	-	-	-	197.600,00
80195	Pozostała działalność	86.263,00	86.261,00	86.261,00	-	-	-	86.261,00	-	-	-	-
85121	OCHRONA ZDROWIA	110.800,00	102.426,66	102.426,66	592,94	477,78	20.000,00	81.355,94	-	-	-	-
85153	Lecznictwo ambulatoryjne	26.400,00	26.366,63	26.366,63	-	-	20.000,00	6.366,63	-	-	-	-
85154	Zwalczanie narkomanii	7.000,00	5.021,85	5.021,85	-	-	-	5.021,85	-	-	-	-
	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	77.400,00	71.038,18	71.038,18	592,94	477,78	-	69.967,46	-	-	-	-
85202	POMOC SPOLECZNA	3.616.284,00	3.486.639,27	3.479.199,27	392.975,13	68.464,01	-	3.017.760,13	-	-	-	7.440,00
85212	Domy pomocy społecznej	53.153,00	53.126,84	53.126,84	-	-	-	53.126,84	-	-	-	-
	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.210.000,00	2.098.110,60	2.090.670,60	31.854,18	6.224,64	-	2.052.591,78	-	-	-	7.440,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	22.000,00	21.732,40	21.732,40	-	-	-	21.732,40	-	-	-	-

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	638.872,00	630.972,72	630.972,72	-	-	-	-	-	-	630.972,72	-
85215	Dodatki mieszkaniowe	35.931,00	35.930,95	35.930,95	-	-	-	-	-	-	35.930,95	-
85219	Ośrodki pomocy społecznej	394.998,00	385.457,08	385.457,08	278.170,31	49.031,84	-	-	-	-	58.254,93	-
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	103.746,00	103.725,17	103.725,17	82.950,64	13.207,53	-	-	-	-	7.567,00	-
85295	Pozostała działalność	157.584,00	157.583,51	157.583,51	-	-	-	-	-	-	157.583,51	-
854	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>382.008,00</b>	<b>285.693,17</b>	<b>285.693,17</b>	<b>109.824,15</b>	<b>20.786,64</b>	<b>4.000,00</b>	-	-	-	<b>151.082,38</b>	-
85401	Świetlice szkolne	151.492,00	148.756,17	148.756,17	109.824,15	20.786,64	-	-	-	-	18.145,38	-
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
85415	Pomoc materialna dla uczniów	226.516,00	132.937,00	132.937,00	-	-	-	-	-	-	132.937,00	-
900	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>473.249,00</b>	<b>462.125,31</b>	<b>395.707,28</b>	-	-	-	-	-	-	<b>395.707,28</b>	<b>66.418,03</b>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	19.250,00	19.165,13	2.745,13	-	-	-	-	-	-	2.745,13	16.420,00
90002	Gospodarka odpadami	13.000,00	10.700,00	10.700,00	-	-	-	-	-	-	10.700,00	-
90003	Oczyszczanie miast i wsi	38.000,00	35.708,77	35.708,77	-	-	-	-	-	-	35.708,77	-
90015	Oświetlenie ulic , placów i dróg	402.999,00	396.551,41	346.553,38	-	-	-	-	-	-	346.553,38	49.998,03
921	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>424.100,00</b>	<b>420.894,73</b>	<b>420.894,73</b>	-	-	<b>321.000,00</b>	-	-	-	<b>99.894,73</b>	-
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	310.100,00	306.894,73	306.894,73	-	-	207.000,00	-	-	-	99.894,73	-
92116	Biblioteki	64.000,00	64.000,00	64.000,00	-	-	64.000,00	-	-	-	-	-
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-
926	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>69.500,00</b>	<b>68.914,73</b>	<b>68.914,73</b>	-	-	<b>65.000,00</b>	-	-	-	<b>3.914,73</b>	-
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	69.500,00	68.914,73	68.914,73	-	-	65.000,00	-	-	-	3.914,73	-
	<b>RAZEM WYDATKI</b>	<b>17.317.482,00</b>	<b>16.636.282,34</b>	<b>14.665.411,57</b>	<b>5.139.546,35</b>	<b>918.542,74</b>	<b>474.000,00</b>	<b>286.462,04</b>	-	-	<b>7.846.860,44</b>	<b>1.970.870,77</b>

Załącznik Nr 2  
do Sprawozdania z wykonania budżetu  
Gminy Olszyna za rok 2008.

WYKONANIE DOTACJI I WYDATKÓW  
Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE W ROKU 2008

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje		Ogółem	Wydatki				
			Plan po zmianach	Wykonanie		Wynagrodz. osobowe i dodatkowe wynagrodz. roczne	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	Pozostałe wydatki	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	77.242,00	77.241,22	77.241,22	0,00	0,00	0,00	77.241,22	0,00
	01095	Pozostała działalność	77.242,00	77.241,22	77.241,22	0,00	0,00	0,00	77.241,22	0,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	47.626,00	47.626,00	47.626,00	37.740,00	6.432,00	0,00	3.454,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	47.626,00	47.626,00	47.626,00	37.740,00	6.432,00	0,00	3.454,00	0,00
751		URZĘDY NACZ. ORG. WŁADZ. PAŃSTW. KONTROLI I SĄDOWNICTWA	1.009,00	1.009,00	1.009,00	0,00	60,00	0,00	949,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.009,00	1.009,00	1.009,00	0,00	60,00	0,00	949,00	0,00
752		OBRONA NARODOWA	500,00	500,00	500,00	0,00	39,00	0,00	461,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	500,00	500,00	500,00	0,00	39,00	0,00	461,00	0,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	39,00	0,00	961,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	39,00	0,00	961,00	0,00



852	POMOC SPOLECZNA	2.454.500,00	2.334.623,34	2.334.623,34	29.854,18	5.860,64	2.256.061,05	35.407,47	7.440,00
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.206.000,00	2.094.110,60	2.094.110,60	29.854,18	5.860,64	2.015.548,31	35.407,47	7.440,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	22.000,00	21.732,40	21.732,40	0,00	0,00	21.732,40	0,00	0,00
85214	Zasiłki oraz pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	226.500,00	218.780,34	218.780,34	0,00	0,00	218.780,34	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>2.581.877,00</b>	<b>2.461.999,56</b>	<b>2.461.999,56</b>	<b>67.594,18</b>	<b>12.430,64</b>	<b>2.256.061,05</b>	<b>118.473,69</b>	<b>7.440,00</b>

Dochody budżetu państwa z tytułu odpłatności za wydawane dowody osobiste wykonano w wysokości 14.580,00 zł. w tym:

- odprowadzone do budżetu państwa – 13.822,50 zł. w Dziale 750, Rozdział 75011, § 0690
  - należne gminie – 729,00 zł. w Dziale 750, Rozdział 75011, § 2360
- oraz z tytułu zwrotu wypłaty zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego w wysokości 24.924,24 zł w tym:
- odprowadzone do budżetu państwa – 12.759,95 zł w Dziale 852, Rozdział 85212 § 0970
  - należne gminie – 12.164,29 zł w Dziale 852, Rozdział 85212 § 2360.

**WYKONANIE**  
**planu wydatków jednostek budżetowych – Szkół Podstawowych gminy Olszyna**  
**za rok 2008**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Biedrzychowice
1	2	3	4	5	6	7	8
801	80101	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	37.667,87	31.452,43	36.991,13	33.360,01
		3240	Stypendia dla uczniów	1.300,00	600,00	1.300,00	1.100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownik.	557.040,19	512.517,57	520.291,46	515.557,28
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie .roczne	38.084,75	35.898,13	40.801,03	35.289,63
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.	92.847,86	84.385,80	86.733,49	86.479,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14.947,62	13.607,96	13.965,42	13.919,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	600,00	750,00	240,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18.150,22	43.106,73	17.308,57	67.772,22
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	837,21	500,00	200,00	0,00
		4260	Zakup energii	30.237,61	7.062,04	34.490,01	8.786,94
		4270	Zakup usług remont.	2.822,00	931,80	280,60	908,61
		4280	Zakup usług zdrowotnych	960,00	520,00	330,00	1.560,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12.278,65	6.243,15	13.678,27	11.230,49
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	638,16	638,16	650,71	1.449,36
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.396,51	1.091,16	2.162,64	1.416,42
		4410	Podróże służb. kraj.	2.081,45	1.579,88	1.956,54	1.764,47
		4430	Różne opłaty i skład.	3.281,00	2.000,00	2.000,00	1.273,00
		4440	Odpis na z. f. ś. s.	32.256,00	31.847,00	32.653,00	29.862,00
		4580	Kary i odszkodowania wypł. na rzecz osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych	0,00	0,00	2,44	0,00
		4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	70,00	557,50	1.127,05	485,00
		4740	Zakupy materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	230,59	494,84	595,02	192,16
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.945,27	2.984,52	3.602,19	868,27
			<b>Razem:</b>	<b>850.072,96</b>	<b>778.618,67</b>	<b>811.869,57</b>	<b>813.515,24</b>
			<b>Ogółem (5+6+7+8)</b>	<b>3.254.076,44</b>			

Załącznik Nr 4  
do Sprawozdania z wykonania budżetu  
Gminy Olszyna za rok 2008.

**WYKONANIE**  
**planu wydatków jednostek budżetowych – oddziały Przedszkolne w Szkołach**  
**Podstawowych gminy Olszyna za rok 2008**

*w złotych*

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Biedzychowice
1	2	3	4	5	6	7	8
801	80103	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	729,36	3.016,28	0,00	3.466,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownik.	20.456,08	30.085,08	0,00	39.745,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.112,85	2.562,00	0,00	2.700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.	3.538,39	5.413,73	0,00	6.979,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	568,00	870,24	0,00	1.124,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	269,98	0,00	500,00
		4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	0,00	278,00	0,00	0,00
		4440	Odpis na z. f. ś. s.	2.282,00	2.282,00	0,00	2.282,00
			<b>Razem:</b>	<b>30.186,68</b>	<b>44.777,31</b>	<b>0,00</b>	<b>56.796,48</b>
			<b>Ogółem (5+6+7+8)</b>	<b>131.760,47</b>			

Załącznik Nr 5  
do Sprawozdania z wykonania budżetu  
Gminy Olszyna za rok 2008.

## WYKONANIE

### planu wydatków jednostek budżetowych – świetlice szkolne w Szkołach Podstawowych gminy Olszyna za rok 2008

<i>w złotych</i>							
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Biedrzychowice
1	2	3	4	5	6	7	8
854	85401	3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.170,15	2.973,00	983,20	1.509,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownik.	28.140,48	34.743,60	7.647,03	30.187,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.306,04	3.714,00	896,00	2.190,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społ.	4.879,88	6.431,12	1.474,61	5.142,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	785,45	1.012,19	233,39	828,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	797,00	244,99	572,17	499,65
		4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	0,00	137,75	386,00	0,00
		4440	Odpis na z. f. ś. s.	1.985,00	2.099,00	1.506,00	2.282,00
			<b>Razem:</b>	<b>41.064,00</b>	<b>51.355,65</b>	<b>13.698,40</b>	<b>42.638,12</b>
			<b>Ogółem (5+6+7+8)</b>	<b>148.756,17</b>			