

**SPAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY DZIADOWA KŁODA  
za 2008 rok**

Zgodnie z art.199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) Wójt Gminy Dziadowa Kłoda przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Dziadowa Kłoda w szczególności przyjętej w uchwale budżetowej na 2008 r. Nr XI / 57 /07 z dnia 27 grudnia 2007 r. Podstawą przedstawienia tego sprawozdania stanowią sprawozdania statystyczne z wykonania budżetu za 2008 rok .

W okresie sprawozdawczym budżet Gminy został zmieniony 23 razy, w tym:

Uchwałą - 8

Zarządzeniem - 15

Budżet Gminy za rok 2008 po uwzględnieniu zmian w ciągu roku zrealizowano po stronie:

plan dochodów 11 312 099 zł wykonanie 11 184 385,37 zł co stanowi 98,87 %

plan wydatków 11 650 862 zł wykonanie 11 090 471,78 zł co stanowi 95,19 %

plan deficytu - 338 763 zł wykonanie + 93 913,59 zł

Realizacja dochodów wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

- wpływy z podatków	- 1 454 305,89 zł
- wpływy z opłat	- 77 824,70 zł
- dochody z majątku gminy	- 132 641,51 zł
- odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	- 17 683,29 zł
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych	- 770 768,00 zł
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób prawnych	- 11 264,91 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	- 1 975 276,41 zł
- dotacje celowe na otrzymane z budżetu państwa na zadania własne	- 393 516,66 zł
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację inwestycji	- 366 120,00 zł
- Subwencja ogólna	- 5 427 510,00 zł
w tym: · część oświatowa subwencji ogólnej	- 3 291 469,00 zł
· część wyrównawcza subwencji ogólnej	- 2 046 694,00 zł
· część równoważąca subwencji ogólnej	- 89 347,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z powiatu	- 20 000,00 zł
- wpływy z tytułu dofinansowania otrzymanego z Urzędu Marszałkowskiego	- 7 500,00 zł
- wpływy od likwidowanego SKR w Dziadowej Kłodzie	- 8 750,00 zł

- wpływy z usług :
  - woda i ścieki - 338 122,48 zł
  - usługi opiekuńcze, stołówki szkolne - 179 384,50 zł
- inne dochody należne gminie - 3 717,02 zł

Realizacja dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	222 041	220 037,94	99,10
020	Leśnictwo	2 000	2 892,52	144,63
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	206 700	231 903,49	112,19
600	Transport i łączność	366 120	366 120,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	144 500	131 542,03	91,03
750	Administracja publiczna	89 135	72 000,46	80,78
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sąd	5 136	2 673,10	52,05
752	Obrona narodowa	500	500,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1000	1000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 408 895	2 321 062,85	96,35
758	Różne rozliczenia	5 436 260	5 436 260,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	294 711	294 218,29	99,83
852	Pomoc społeczna	1 929 300	1 896 409,59	98,30
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	95 001	91 732,68	96,56

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	103 300	108 532,42	105,07
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 500	7 500,00	100,00
	<b>Razem</b>	<b>11 312 099</b>	<b>11 184 385,37</b>	<b>98,87</b>

**Dochody w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** na plan 222 041 zł zostały wykonane w kwocie 220 037,94 zł. Kwota ta dotyczy dotacji otrzymanej od Wojewody Dolnośląskiego z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Dochody w kwocie 2 892,52 zł w **dziale 020 – „Leśnictwo” Rozdział – 02001 – Gospodarka leśna** dotyczą wpływów z czynszu za obwody łowieckie położone na terenie gminy.

W **dziale 400 – „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** wykonanie dochodów w wysokości 231 903,49 zł w całości uzyskano ze sprzedaży wody na planowane 206 700 zł wraz z odsetkami.

**Dochody w dziale 600 – Transport i łączność** w wysokości 366 120 zł to otrzymana dotacja z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych :

- Dziadowa Kłoda I - 184 320 zł
- Dziadowa Kłoda IV - 54 000 zł
- Dziadowa Kłoda II - 100 800 zł
- Dziadowa Kłoda III - 27 000 zł

**Gospodarka mieszkaniowa” dział 700** obejmuje dochody z gminnego mienia komunalnego , które na plan 144 500 zł wykonano w wysokości 131 542,03 zł, w tym :

- dochody z użytkowania wieczystego wykonane w wysokości 7 406,47 zł
- dochody z najmu i dzierżawy wykonano 47 939,31 zł
- dochody ze sprzedaży majątku wykonane w wysokości 74 403,21 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat 1 793,04 zł

W 2008 r. sprzedażą objęto 12 nieruchomości w tym: 2 działki rolne, 7 działek zabudowanych i 3 działki niezabudowane z czego zbyto 6 nieruchomości.

Nie wykonano dochodów ze sprzedaży pozostałych 6 nieruchomości z powodu wycofania się jednego nabywcy , któremu przysługuje prawo pierwokupu, także z powodu przedłużania się postępowania przygotowawczego na dwie nieruchomości oraz braku chętnych na nabycie w drodze przetargowej pozostałych trzech nieruchomości.

**Dochody w dziale 750 – „Administracja publiczna”** wykonano w wysokości 72 000,46 planu, w tym:

- wpływy z różnych opłat administracyjnych - 5 816,60 zł
- wpływy z różnych dochodów - 1 511,20 zł
- odsetki od rachunków bankowych - 769,56 zł
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 43 435,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji

- rządowej - 468,10 zł
  - dotacja celowa otrzymana z powiatu na współfinansowanie  
    Dożynek Gminno-Powiatowych w Radzowicach - 20 000,00 zł
- W działach 751, 752, 754 dochody dotyczą otrzymanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie:
- aktualizacji list wyborczych - 653,98 zł
  - przeprowadzenia uzupełniających wyborów samorządowych - 2 019,12 zł
  - obrony narodowej - 500,00 zł
  - bezpieczeństwa publicznego - 1 000,00 zł

W dziale 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zrealizowane zostały w wysokości 2 321 062,85 zł na plan 2 408 895,00 zł co stanowi 96,35 % wykonania planu w tym :

podatek od nieruchomości na plan 705 957,00 zł wykonano w kwocie 549 981,84 zł tj. 77,91 %.

Zaległości w podatku od nieruchomości na koniec 2008 roku wynoszą 280 796,37 zł w tym: 193 167,89 zł od osób prawnych i 87 628,48 od osób fizycznych

- podatek rolny na plan 738 711,00 zł wykonano 726 528,86 zł , to stanowi 98,35 %. Zaległości w podatku rolnym na dzień 31 grudnia 2008 r. wynoszą 98 440,20 zł w tym: od osób prawnych 1 1 515,40 zł , od osób fizycznych 96 924,80 zł,
- podatek leśny na plan 39 851,00 zł wykonano 43 913,60 zł tj. 110,19 % zaległość wynosi 323,12 zł.
- podatek od środków transportowych na plan 63 386,00 zł zrealizowano 65 395,00 zł tj. 103,17 %. Zaległości w tym podatku wynoszą 41 999,40 zł , w tym od osób fizycznych 37 024,00 zł i od osób prawnych 4 975,40 zł.
- podatek od spadków i darowizn wykonano w kwocie 11 387,00 zł na plan 4 300,00 zł co stanowi 264,81 % ,
- podatek od czynności cywilnoprawnych, na plan 45 154,00 zł, wykonano 49 106,00 zł tj. 108,75 % wykonania planu,
- wpływy z opłaty targowej wykonano w kwocie 810,00 zł na planowane 700,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 7 993,59 zł na plan 6 000,00 zł, zaległości w tym podatku wynoszą 5 576,41 zł.
- wpływy z opłaty skarbowej wykonano w kwocie 14 031,00 zł na plan 18 000,00 zł co stanowi 77,95 %,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu na plan 55 300,00 zł wykonano 57 167,10 zł tj. 103,38 % ,
- odsetki za zwłokę, na plan 30 600,00 zł, wykonano w kwocie 12 715,95 tj. 41,56 % wykonania planu .

W związku z trudną sytuacją materialną podatników oraz sytuacji losowych , zachodziła konieczność udzielenia przez gminę ulg, umorzeń ( z odsetkami) na kwotę 23 852,20 zł w tym:

- umorzenia dokonane przez Wójta Gminy - 13 619,20 zł

- zwolnienia podatników Uchwałą Rady Gminy dotyczące podatku od nieruchomości – 10 233,00 zł

Pomocą dla podatników jest również obniżenie przez Radę Gminy górnych stawek podatku rolnego, podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za rok 2008 wynoszą 402 691,10 zł w tym :

- podatek od nieruchomości - 213 583,00 zł,
- podatek rolny - 125 633,00 zł
- podatek od środków transportowych - 63 475,10 zł

Kwota skutków obniżenia górnych stawek podatkowych w 2008 r. stanowi 3,60% ogółem wykonanych dochodów oraz stanowi to 17,35 % podstawowych dochodów podatkowych wykonanych w 2008 roku.

Stan zaległości na koniec 2008 roku wynosi 603 930,71 zł, w tym zaległości podatkowe 398 429,80 zł. Na zaległości zostały wystawione 451 upomnień i 121 tytułów wykonawczych na kwotę 109 305,13 zł. Jednak znaczna część tytułów wykonawczych została zwrócona przez komornika z protokołem o nieściągalności. Wobec 10-ciu podatników zastosowano hipotekę przymusową na kwotę 43 801,00 zł.

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych i osób prawnych wykonano w kwocie 782 032,91 zł na plan 700 936,00 zł tj. 111,57 % w tym: podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano – 770 768,00 zł i 11 264,91 zł od osób prawnych .

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej przekazywany jest do budżetu gminy przez urzędy skarbowe, na który służby finansowe gminy nie mają wpływu na realizację dochodów z tego tytułu.

Podstawą planowanej kwoty udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest informacja z Ministerstwa Finansów określająca wysokość udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Podział należnych gminie wpływów z tego tytułu jest scentralizowany i przekazywany na konto budżetu gminy.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia :**

W 2008 roku Gmina otrzymała subwencję z budżetu państwa w łącznej kwocie 5 427 510,00 zł na którą złożyły się :

1. część oświatowa subwencji ogólnej - 3 291 469,00 zł
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2 046 694,00 zł
3. część równoważąca subwencji ogólnej - 89 347,00 zł

W stosunku do roku poprzedniego łączna kwota subwencji przekazana gminie wzrosła o 801 040,00 zł ( wzrost o 17,31 % ) .

Ponadto wpłynęły środki finansowe od likwidanego SKR w Dziadowej Kłodzie w wysokości 8 750,00 zł.

W dziale 801 – „Oświata i wychowanie” dochody wyniosły 294 218,29 zł w tym:

- 171 677,50 zł - dochody z tytułu usług.
- 3 545,79 zł - dotacja na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów

podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2008/2009

- 118 921,17 zł - dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

**Dział 852- „Pomoc społeczna”** dochody zrealizowane wyniosły 1 896 409,59 zł na plan 1 929 300,00 zł tj. 98,30 % w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - 1 707 630,37 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy - 179 317,02 zł
- dochody z tytułu usług opiekuńczych - 7 707,00 zł
- pozostałe dochody - 1 755,20 zł

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** - dochody zrealizowane w kwocie 91 732,68 zł stanowią dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym .

**Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** zrealizowane dochody wynoszą 108 532,42 zł na plan 103 300,00 zł i odnoszą się w całości do dochodów z tytułu opłat za ścieki .

Ogólne wykonanie dochodów budżetowych w wysokości 11 184 385,37 zł świadczy o 14,89 % zwiększeniu dochodów gminy w stosunku do roku 2007, które wykonano w kwocie 9 734 420,96 zł . Wzrost dochodów wynika ze zwiększenia subwencji ogólnej, dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu opieki społecznej i socjalnej, wzrostu dotacji na zadania własne oraz dotacji otrzymanej z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

**Wydatki budżetowe** na plan 11 650 862,00 zł zostały wykonane w kwocie 11 090 471,78 zł co stanowi 95,19 % w tym wydatki majątkowe na plan 1 161 651,00 zł zostały wykonane w kwocie 893 675,58 zł t.j 76,93 % wykonania planu.

Na łączną kwotę poniesionych wydatków budżetowych złożyły się :

• wydatki bieżące	<b>10 196 796,20 zł</b>
w tym:	
1) wynagrodzenia	4 242 739,56 zł
2) pochodne od wynagrodzeń	780 669,46 zł
3) wydatki na obsługę długu publicznego	155 014,57 zł
4) wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	45 560,21 zł
5) wydatki na zwalczanie narkomanii	5 677,50 zł
6) dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	237 169,27 zł
7) dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki oświaty prowadzonej prowadzona przez osobę prawną inną niż j.s.t. oraz przez osobę fizyczną	79 500 zł

8) środki wyodrębnione do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy	36 022,25 zł
<b>• wydatki majątkowe</b>	<b>893 675,58 zł</b>
w tym :	
1) Opracowanie projektu prac badań geologicznych	3 660,00 zł
2) budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	747 151,59 zł
3) zakup komputerów, programów i akcesoriów komputerowych	38 878,41 zł
4) wykonanie studium wykonalności, opracowanie wniosku aplikacyjnego i programu funkcjonalno-użytkowego pod budowę hali sportowej przy Zespole Szkół w Dziadowej Kłodzie	27 466,43 zł
5) dotacja na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla Szpitala Powiatowego w Oleśnicy	2 500,00 zł
6) dotacja na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla Komendy Powiatowej PSP w Oleśnicy	15 000,00 zł
7) zakup agregatu prądotwórczego	28 060,00 zł
8) Transformator dla oczyszczalni ścieków wraz z podłączeniem	18 466,35 zł
9) Modernizacja oświetlenia ulicznego- opracowanie dokumentacji	7 368,80 zł
10) Opracowanie ekspertyzy i wykonanie kosztorysu inwestorskiego na remontu Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadowej Kłodzie	5 124,00 zł

Nie wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne w 2008 r. zostały wykonane. Nie przeprowadzono remontu Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadowej Kłodzie, ponieważ Zarząd Województwa Dolnośląskiego w 2008 roku nie ogłosił naboru wniosków do realizacji w ramach „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”- Odnowa i Rozwój Wsi.

Ze względu na zmianę właściciela budynków po byłej Przetwórni Owocowo-Warzywnej w Dziadowej Kłodzie nie dokonano zakupu budynków gospodarczych.

Nastąpiły opóźnienia w opracowaniu dokumentacji technicznej na odwiert studni głębinowej w Gołębicach związane z oczekiwaniem na uzyskanie pozwolenia wodno-prawnego. Ze względu na zgłoszone zastrzeżenia przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków we Wrocławiu opóźniły się prace związane z aktualizacją planu zagospodarowania przestrzennego wsi Dziadowa Kłoda. Nie wykonano także modernizacji oświetlenia ulicznego z powodu przedłużających się czynności dotyczących uzyskania pozwolenia na budowę.

W miejsce nie zrealizowanych zadań inwestycyjno- remontowych wprowadzono nowe zadania, między innymi:

- dodatkowo wybudowano trzy odcinki dróg o długości 1010 mb w Dziadowej Kłodzie na wartość 402 881,82 zł,
- zakupiono agregat prądotwórczy na potrzeby oczyszczalni ścieków i hydroforni w Miłowicach na kwotę 28 060,00 zł,
- uruchomiono II-gi oddział przedszkolny przy Zespole Szkół w Dziadowej Kłodzie od 01 września 2008 r. , gdzie koszt funkcjonowania wyniósł 33 614 zł.
- wykonano przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Kolejowej w Dziadowej Kłodzie wraz z jej inwentaryzacją na ogólną kwotę 6,600,00 zł

Nie wykorzystane środki finansowe na zadania inwestycyjne z zaciągniętego kredytu bankowego, jako wolne środki będą wykorzystane przy realizacji zadań gospodarczych w 2009 r.

**Realizacja planu wydatków budżetowych w poszczególnych działach budżetu gminy przedstawia się następująco:**

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	234 815,00	234 811,94	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	137 900,00	119 785,56	86,86
600	Transport i łączność	883 970,00	782 952,20	88,57
700	Gospodarka mieszkaniowa	48 989,00	47 803,64	97,58
710	Działalność usługowa	70 000,00	11 078,44	15,83
750	Administracja publiczna	1 568 196,00	1 547 408,98	98,67
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 136,00	2 673,10	52,05
752	Obrona narodowa	500,00	500,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	93 600,00	88 717,42	94,78
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości .prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 100,00	27 376,34	90,95
757	Obsługa długu publicznego	160 600,00	155 014,57	96,52
758	Różne rozliczenia	3 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 196 661,00	5 023 817,44	96,67
851	Ochrona zdrowia	57 800,00	53 737,71	92,97
852	Pomoc społeczna	2 247 068,00	2 217 546,52	98,69
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	95 001,00	91 732,68	96,56



900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	410 900,00	360 260,89	87,68
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	383 126,00	303 315,52	79,17
926	Kultura fizyczna i sport	23 500,00	21 938,83	93,36
<b>Razem</b>		<b>11 650 862,00</b>	<b>11 090 471,78</b>	<b>95,19</b>

**Dział - 010 - Rolnictwo i łowiectwo** - kwotę 14 774,00 zł przekazano do Izby Rolniczej we Wrocławiu jako składkę wynoszącą 2% wpływów z podatku rolnego. Natomiast kwota 220 037,94 stanowi 100 % zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę .

**Dział - 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** – Ogółem wydatkowano 119 785,56 zł w tym do wysokości 116 125,56 zł finansowano wydatki związane z utrzymaniem dwóch stacji uzdatniania wody w Dziadowej Kłodzie i Miłowicach oraz sieci wodociągowych na terenie gminy. Środki finansowe wykorzystano na zakup energii, opłaty za ochronę wód oraz bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem stacji uzdatniania i wodociągu.

Pozostała kwota 3 660,00 zł została wydatkowana na opracowanie projektu prac geologicznych na ujęcie wód podziemnych w miejscowości Gołębice gmina Dziadowa Kłoda .

**Dział - 600 - Transport i łączność** - z ogólnej kwoty 782 952,20 zł, zostały poniesione wydatki na inwestycje w kwocie 747 151,59 zł t.j. budowę dróg w Dziadowej Kłodzie , zakup programu do ewidencji dróg gminnych kwotę 16 104,00 zł pozostałą kwotę 19 696,61 zł wydatkowano na remont i utrzymanie zimowe dróg gminnych oraz ich wykaszanie w okresie letnim.

**Dział – 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – Ogółem wydatkowano kwotę 47 803,64 zł, w tym 35 187,51 zł wydatkowano na: wycenę majątku przeznaczonego do sprzedaży , zakup usług geodezyjnych, wydatki związane z utrzymaniem mienia gminnego tj. zakup energii elektrycznej w budynkach komunalnych, utrzymanie porządku i czystości.

Ponadto wydatkowano 12 616,13 zł na remonty w budynkach mienia komunalnego i użyteczności publicznej.

**Dział - 710 – „Działalność usługowa”** w ramach tego działu wydatkowano kwotę 11 078,44 zł na opracowania urbanistyczne decyzji o warunkach zabudowy dla inwestorów z miejscowości w których brak jest aktualnego planu zagospodarowania przestrzennego.

**Dział - 750** – Administracja publiczna – w ramach wydatkowanych środków finansowano wydatki dotyczące

- zadań zleconych gminie do wysokości - 43 435,00 zł.
- wydatki związane z obsługą Rady Gminy - 55 700,39 zł
- wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów utrzymania i funkcjonowania Urzędu Gminy w 2008 r. wynoszą 1 448 273,59 zł, w tym na wynagrodzenia 1 004 680,87 zł , pochodne od wynagrodzeń 172 818,13 zł , wydatki inwestycyjne 33 889,40 zł i 236 885,19 zł na wydatki związane z utrzymaniem urzędu .

**Dział - 751** – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa – Łączna kwota 2 673,10 zł tego:

- kwota – 2 019,12 zł finansowano wydatki związane z przeprowadzeniem uzupełniających wyborów do Rady Gminy.
- kwota - 653,98 zł to dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację stałego rejestru wyborców.

**Dział - 752** – Obrona narodowa - to zadania zlecone z zakresu obronności finansowane do wysokości 500 zł i w całości przeznaczono na realizację zadań kryzysowego reagowania.

**Dział – 754** - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - plan wydatków w wysokości 93 600,00 zł zrealizowano w wysokości 88 717,42 zł co stanowi 94,78 % wydatków , które przeznaczono na :

Rozdział – 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – kwotę 15 000,00 zł przekazano jako dotację dla powiatu z przeznaczeniem na zakup samochodu gaśniczego dla Komendy Powiatowej PSP w Oleśnicy.

Rozdział – 75412 - Ochotnicze straże pożarne - utrzymanie osiem jednostek Ochotniczych Straży Pożarnej i na pokrycie kosztów ich działalności. W 2008 r. realizowano zadania polegające na niesieniu pomocy w wypadkach zagrożenia życiu , na ochronie bezpieczeństwa i porządku publicznego na terenie gminy i powiatu oleśnickiego. Wydatkowane środki finansowe to kwota 72 717,42 zł.

Rozdział – 75414 – Obrona cywilna - realizowane są zadania związane z utrzymaniem i wyposażeniem obiektów obrony cywilnej, konserwacją urządzeń łączności Systemu Wykrywania i Alarmowania oraz monitorowaniem występujących klęsk żywiołowych i prognozowaniem sytuacji. Wydatkowano dotację na ten cel w kwocie 1 000,00 zł.

**Dział - 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. – Wydatki w kwocie 27 376,34 zł zostały przeznaczone na wynagrodzenia sołtysów wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne za pobór podatków i opłat lokalnych.

**Dział - 757-** Obsługa długu publicznego” kwotę 155 014,57 zł wydatkowano na spłatę odsetek od zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek.

**Dział - 758 -** Różne rozliczenia - kwota 3 000,00 zł została zaplanowana na zarządzanie kryzysowe i nie zachodziła konieczność jej uruchamiania.

**Dział - 801 - Oświata i wychowanie** - Wydatki na oświatę i wychowanie w roku 2008 – łącznie dział 801 i dział 854 wynosiły 5 115 550,12 zł w tym na wynagrodzenia 2 911 069,45 zł i pochodne 552 442,27 , wydatki inwestycyjne 27 466,43 zł i wydatki bieżące 1 624 571,97 zł.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- Szkoły podstawowe	- 2 388 948,90 zł
- Gimnazja	- 1 538 782,37 zł
- Dowożenie uczniów do szkół	- 231 072,68 zł
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	- 110 290,13 zł
- Przedszkola	- 375 940,68 zł
- Pozostała działalność	- 118 921,17 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	- 13 582,90 zł
- Stołówki szkolne	- 246 278,61 zł
- Pomoc materialna dla uczniów	- 91 732,68 zł

Gmina prowadzi 1 Gimnazjum, 2 Szkoły Podstawowe, 1 Szkołę Podstawową przy Stowarzyszeniu Wsi Radzowice oraz 2 przedszkola.

W ramach zaplanowanych środków finansowych oświaty zostały pokryte koszty związane z funkcjonowaniem szkół i przedszkoli tj. wynagrodzenia dla pracowników szkół, koszty opłat za energię elektryczną i opał, zakupy pomocy dydaktycznych, naukowych, książek , artykuły papiernicze i artykuły na wyposażenie do szkół.

Ponadto w 2008 r. przeprowadzono remonty w placówkach oświatowych na łączną kwotę 64 643,13 zł, w tym:

- w Szkołach Podstawowych wykonano wymianę stolarki okiennej na kwotę 54 978,87 zł ,

Oprócz tego wydatkowano kwotę 27 466,43 zł na opracowanie studium wykonalności , opracowanie wniosku aplikacyjnego i programu funkcjonalno-użytkowego oraz wykonanie map niezbędnych do budowy hali sportowej w Dziadowej Kłodzie.

**Dział - 851 -** Ochrona zdrowia – Plan 57 800 zł wykonano 53 737,71 zł w tym:

- dotacja na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla Szpitala Powiatowego w Oleśnicy - 2 500,00 zł
- kwotę 5 677,50 przeznaczono dla instruktorów prowadzących zajęcia terapeutyczne dla dzieci i młodzieży na realizację programu z zakresu zwalczania narkomanii.
- kwotę 45 560,21 zł wydatkowano na realizację zadań z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zaplanowane wydatki przeznaczono na:

utrzymanie punktu konsultacyjnego Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

zorganizowano obozy profilaktyczne dla uzależnionych i współuzależnionych oraz ich rodzin, zakupiono komputer i program edukacyjno szkoleniowy w zakresie zwalczania używek psychoaktywnych dla dzieci i młodzieży, realizowano zadania z zakresu alternatywnych form spędzania wolnego czasu.

**Dział 852 -Pomoc społeczna** - wydatki zrealizowano w kwocie 2 217 546,52 zł na plan 2 247 068,00 zł co stanowi 98,69 % wykonania, w tym:

85202 - Domy pomocy społecznej	- 57 226,43 zł
85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- 1 403 816,56 zł
85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	- 6 787,17 zł
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	- 381 260,67 zł
85215 - Dodatki mieszkaniowe	- 69 672,33 zł
85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej	- 227 983,60 zł
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	- 15 298,80 zł
85295 - Pozostała działalność /obiady dla dzieci w szkołach, wyprawka szkolna oraz za dojazd dzieci na kolonie /	- 55 500,96 zł

Ogółem z pomocy społecznej w 2008 r. korzystało 165 rodzin o liczbie 553 osoby w tym:

- 25 rodziny o liczbie osób 52 - z dotacji na zadania zlecone
- 130 rodzin o liczbie osób 464 - z dotacji na zadania własne
- 25 rodzin o liczbie osób 67 - z pracy socjalnej

Realizując ustawę o dodatkach mieszkaniowych wypłacono dodatki dla 43 rodzin na łączną kwotę 69 672,33 zł.

W 2008 r. w ramach realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 r. z zasiłków rodzinnych korzystało 425 rodzin, ze świadczeń opiekuńczych 88 rodzin oraz z jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 78 rodzin .

Realizowany był też program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na kwotę 49 187,30 zł.

Najczęstszą przyczyną przyznania pomocy i świadczeń socjalnych było ubóstwo, niepełnosprawność, długotrwałe choroby i bezrobocie osób korzystających z pomocy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dziadowej Kłodzie.

**Dział - 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska-** wydatkowane środki w kwocie 360 260,89 zł wykorzystano w szczególności na finansowanie :

Rozdział – 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – środki finansowe zostały wydatkowane na utrzymanie i eksploatację kolektora sanitarnego i sieci kanalizacyjnej w Dziadowej Kłodzie w kwocie 173 521,15 zł w tym:

1. w ramach zadań inwestycyjnych wykonano przyłącze kanalizacji sanitarnej ul. Kolejowej w Dziadowej Kłodzie na kwotę 6 100,00 zł i jej inwentaryzację na kwotę 500,00 zł oraz przyłącze linii energetycznej do stacji TRAF0 na kwotę 11 866,35 zł. Ponadto zakupiono agregat prądowórczy na potrzeby oczyszczalni ścieków na kwotę 28 060,00 zł. Ogółem zadania inwestycyjne wyniosły 46 526,35 zł,
2. zakup energii na kwotę 70 826,92 zł,
3. pozostałe wydatki związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków to kwota 56 167,88 zł.

Rozdział – 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – Na utrzymanie gminnego wysypiska znajdującego się w Stradomii Dolnej oraz utrzymanie porządku w gminie wydatkowano kwotę 61 694,97 zł , w której ujęte są wydatki za nadzór nad wysypiskiem, opłaty za korzystanie ze środowiska, niwelacja powierzchni wysypiska oraz bieżące przeprowadzanie badań wód gruntowych w pasie ochronnym.

Rozdział – 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – Na utrzymanie zieleni w gminie wydatkowano 13 046,96 zł na wycinkę suchych drzew przy drogach gminnych i obiektach użyteczności publicznej, które stanowiły zagrożenie dla mieszkańców i otoczenia oraz zakup materiałów na utrzymanie zieleni.

Rozdział – 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - Na oświetlenie uliczne wydatkowano 111 997,81 zł . W 2008 r. zrealizowane wydatki obejmowały :

koszty zakupu energii	- 70 891,37 zł
koszty usług remontowych	- 33 737,64 zł
opracowanie dokumentacji na modernizację oświetlenia ulicznego gminy	- 7 368,80 zł

**Dział – 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – Wydatki na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego stanowiły 2,73 % wydatków w 2008 r. gminy. Plan 383 126,00 zł zrealizowano w wysokości 303 315,52 zł . Na wyżej wymienione wykonanie składają się :**

dotacja podmiotowa z budżetu dla instytucji kultury	- 237 169,27 zł
wydatki inwestycyjne: opracowanie ekspertyzy i wykonanie kosztorysu inwestorskiego na remont GOK	- 5 124,00 zł
wydatki na świetlice wiejskie	- 36 022,25 zł

Rozdział – 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - na utrzymanie i działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadowej Kłodzie przeznaczono kwotę 152 886,00 zł . W ramach tych środków przeprowadzono szereg imprez kulturalnych na szczeblu gminnym i powiatowym. Dofinansowano również działalność Zespołu Ludowego „Radzowiczanki”. Zorganizowano szereg konkursów tematycznych, naukę gry w szachy i zawody szachowe , naukę tańca i

inne imprezy kulturalne dla dzieci i młodzieży . Wydatki dotyczyły także działalności „Gminnego Centrum Kształcenia”.

Rozdział – 92116 – Biblioteki – kwotę 84 283,27 zł przeznaczono na utrzymanie i działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Dziadowej Kłodzie i jej Filii w Lipce .

Rozdział – 92195 – Pozostała działalność -Kwotę 36 022,25 zł wydatkowano na utrzymanie świetlic wiejskich.

**Dział - 926 - Kultura fizyczna i sport - Plan 23 500 zł wykonano w kwocie 21 938,83 zł z tego:**

- 17 400,00 zł na prowadzenie 3-ch klubów sportowych i upowszechnianie kultury fizycznej
- 4 538,83 zł na rozgrywki sportowe o zasięgu gminnym i ponad lokalnym .

Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2008 r. wynosi 2 910 000,00 zł .W okresie sprawozdawczym spłacono 515 000,00 zł zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek.

W 2008 roku zaciągnięto nowy kredyt w kwocie 850 000,00 zł w Banku Spółdzielczym Oleśnica o/Dziadowa Kłoda ze spłatą do 30 listopada 2013 r. Kredyt przeznaczono na pokrycie zobowiązań inwestycyjnych i wydatków bieżących w oświacie.

Gromadzenie przychodów i wydatkowanie dochodów własnych odbywało się w 2008 roku zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXV/153/ 05 z dnia 17 maja 2005 roku. Przychody dochodów własnych jednostek budżetowych w ciągu roku budżetowego wynosiły 9 073,28 zł.

w tym:

Gimnazjum w Dziadowej Kłodzie	- 2 962,58 zł
Zespół Szkół w Dziadowej Kłodzie	- 3 239,29 zł
Zespół Szkolno- Przedszkolny w Miłowicach	- 2 195,42 zł
Szkoły Podstawowe łącznie	- 5 434,71 zł

Środki pochodziły głównie z opłat za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz wpłat na rzecz placówek oświatowych. Wydatkowane były na wydatki związane z działalnością jednostek oświatowych, natomiast darowizny zgodnie z przeznaczeniem darczyńcy.

Dochody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wykonane zostały w kwocie 10 425,35 zł . Zgromadzone środki zostały wydatkowane w roku 2008 na zakup pojemników siatkowych do segregacji odpadów komunalnych oraz niwelację wysypiska w Stradonii Dolnej na kwotę 5 618,16 zł. Pozostała kwota 4 807,19 zł będzie wydatkowana w 2009 roku.

Ogólnie realizację budżetu należy ocenić pozytywnie w kontekście ogólnej sytuacji finansowej kraju i gminy i wynikających z tego możliwości finansowych Gminy Dziadowa Kłoda .

WÓJT GMINY

TADEUSZ ZIÓLKOWSKI