

ZARZĄDZENIE WÓJTA GMINY BORÓW
NR 14/2009

z dnia 17 marca 2009 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Borów
za 2008 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, ze zmianami) i art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, ze zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Borów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Borów za 2008 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2008 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2008 rok zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

WALDEMAR GROCHOWSKI

I N F O R M A C J A

o przebiegu wykonania budżetu Gminy Borów w 2008 roku

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2008 rok wynosił:

- po stronie dochodów	10.535.074,00
z tego: a/ dochody bieżące	10.274.274,00
b/ dochody majątkowe	260.800,00
- po stronie wydatków	11.296.675,00
z tego: a/ wydatki bieżące	10.176.675,00
b/ wydatki majątkowe	1.120.000,00
- deficyt budżetu	761.601,00

Ustalono w planowanym budżecie:

- przychody	933.201,00
- rozchody	171.600,00

(spłata pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej).

Wydatki nieznajdujące pokrycia w planowanych dochodach w wysokości 933.201,00 miały być sfinansowane:

- 1/ długoterminowym kredytem bankowym zaciągniętym w banku krajowym w kwocie 632.000,00,
- 2/ pożyczką długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 168.000,00,
- 3/ środkami pochodzącymi z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych w kwocie 133.201,00.

W ciągu roku dokonano zmiany budżetu i na dzień 31 grudnia 2008 roku budżet wynosił:

- po stronie dochodów	11.729.705,80
z tego: a/ dochody bieżące	11.191.650,80
b/ dochody majątkowe	538.055,00
- po stronie wydatków	12.435.223,87
z tego: a/ wydatki bieżące	11.183.212,47
b/ wydatki majątkowe	1.252.011,40
- deficyt budżetu	705.518,07

Ustalono w planowanym budżecie:

- przychody	900.118,07
- rozchody	194.600,00

(spłata pożyczki długoterminowej WFOŚ i GW w kwocie 171.600,00 oraz udzielenie pożyczki dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej w Borowie w kwocie 23.000,00).

Wydatki nieznajdujące pokrycia w planowanych dochodach w wysokości 896.077,00 miały być sfinansowane:

- 1/ długoterminowym kredytem bankowym zaciągniętym w banku krajowym w kwocie 550.000,00,
- 2/ pożyczką długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 167.000,00,
- 3/ środkami pochodzącymi z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych w kwocie 183.118,07.

Budżet Gminy po stronie dochodów został zwiększony o kwotę 1.194.631,80, a po stronie wydatków został zwiększony o kwotę 1.138.548,87.

W/w zmiany zostały wprowadzone:

1. Uchwałami Rady Gminy, tj.:

- a) nr XVIII/100/2008 z 31.01.2008 r. zwiększając i zmniejszając budżet po stronie wydatków o kwotę 145.000,00. Zmiana nie miała wpływu na wynik budżetu,
- b) nr XVIII/106/2008 z 27.03.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów o kwotę 298.397,00 (powiększając subwencję oświatową o kwotę 280.797,00 w dziale 758 oraz dotację celową w kwocie 17.600,00 w dziale 852). Dokonano również zmiany po stronie wydatków, które nie miały wpływu na wynik budżetu,
- c) nr XIX/122/2008 z 30.04.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 5.300,00 w związku z otrzymaniem dotacji z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Strzelinie na sfinansowanie wyjazdu grupy uczniów Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim na międzynarodową konferencję dot. ochrony środowiska,
- d) nr XX/123/2008 z 17.06.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów w kwotę 254.000,00 w dziale 700 w związku z większymi wpływami niż zakładano w rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami. Po stronie wydatków zwiększono wydatki o kwotę 492.273,00 w związku ze zwiększeniem wynagrodzeń i pozostałych niezbędnych kosztów utrzymania w jednostkach oświatowych, przyznaniem dotacji celowej na zakup inwestycyjny w SPZAOZ w Borowie (komputeryzacja Ośrodka Zdrowia w Borowie i Borku Strzelińskim), zwiększeniem dotacji celowej na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami oraz zwiększeniem dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury (na wniosek Wójta została uruchomiona rezerwa celowa w kwocie 20.000,00 z przeznaczeniem na remont w instytucji kultury).
- e) nr XXI/131/2008 z 18.09.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów o kwotę 217.452,93 i wydatków o kwotę 218.575,00. Dochody zostały zwiększone: w dziale 758 zwiększając subwencję oświatową o kwotę 49.450,00, w dziale 801 o kwotę 3.512,93 na program Sokrates, w dziale 851 o kwotę 10.650,00 z tyt. dotacji otrzymanej z budżetu państwa za końcowe rozliczenie budowy Ośrodka Zdrowia w Borowie, w dziale 852 z tyt. otrzymanej dotacji celowej o kwotę 25.100,00 oraz z tyt. otrzymanej dotacji rozwojowej w kwocie 107.225,00 na realizację programu Kapitał Ludzki, w dziale 921 o kwotę 10.300,00 z tyt. otrzymanej darowizny oraz o kwotę 11.215,00 z tyt. otrzymanej pomocy finansowej z Województwa Dolnośląskiego na wymianę stolarki okiennej w świetlicy w Zielenicach. Po stronie wydatków zmniejszono wydatki w dziale 750 i zwiększono w dziale 852 o kwotę 3.283,00, w dziale 756 zwiększono wydatki o kwotę 20.000,00, w dziale 851 zwiększono wydatki o kwotę 3.500,00 i w dziale 900 o kwotę 3.000,00. Zwiększone wydatki w kwocie 26.500,00 zostały pokryte z dochodów, tj. z kwoty 25.377,93 oraz zwiększając deficyt budżetowy o kwotę 1.122,07. Pozostałe wydatki zostały zwiększone zgodnie z otrzymanymi dochodami.
- f) nr XXII/137/2008 z dnia 18.11.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów o kwotę 70.059,93 oraz po stronie wydatków o kwotę 72.978,93. W związku z powyższym zwiększono deficyt budżetowy o kwotę 2.919,00 z tyt. aneksu do umowy dot. otrzymanej pomocy finansowej z Województwa Dolnośląskiego na wymianę stolarki okiennej w świetlicy w Zielenicach.
- g) nr XXIII/146/2008 z dnia 23.12.2008 r. zwiększając budżet w dziale 754 po stronie dochodów i wydatków o kwotę 10.863,00 z tyt. otrzymanej pomocy finansowej z Województwa Dolnośląskiego na zakup sprzętu do ratownictwa medycznego. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

2. Zarządzeniami Wójta Gminy, tj.:

- a) nr 8/2008 z 14.02.2008 r. dokonując zmian po stronie wydatków, które nie miały wpływu na wynik budżetu,
- b) nr 13/2008 z 26.03.2008 r. dokonując zmian po stronie wydatków, które nie miały wpływu na wynik budżetu,
- c) nr 13a/2008 z 31.03.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 1.411,00 (zmniejszając dotację celową w dziale 751 o kwotę 89,00 oraz zwiększając dotację celową w dziale 852 o kwotę 1.500,00). Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,
- d) nr 20/2008 z 25.04.2008 r. dokonując zmian po stronie wydatków, które nie miały wpływu na wynik budżetu. Zarządzeniem tym została uruchomiona rezerwa celowa w kwocie 33.000,00 z przeznaczeniem na remont dachu w Zespole Szkół Publicznych w Borowie,
- e) nr 21/2008 z 30.04.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 13.862,00 w związku z otrzymaną dotacją celową w dziale 854 z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów. Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,
- f) nr 23/2008 z 7.05.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 167.031,35 w dziale 010 w związku z otrzymaną dotacją celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. Zarządzeniem tym została uruchomiona również rezerwa celowa w kwocie 20.000,00

z przeznaczeniem na remont pomieszczenia przeznaczonych na pracownię komputerową w Szkole Podstawowej w Zielenicach. Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,

g) nr 28/2008 z 21.05.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 19.740,00 w związku z otrzymaną dotacją celową na zakończenie dwuletniego programu nauczania języka angielskiego od pierwszej klasy szkoły podstawowej. Uruchomiona została również rezerwa ogólna w kwocie 2.788,00 z przeznaczeniem na zakup komputera dla dzielnicowego z terenu Gminy Borów Komendy Powiatowej Policji w Strzelinie. Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,

h) nr 29/2008 z 30.05.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 6.000,00 w związku z otrzymaną dotacją celową w dziale 852 z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe od wypłaconych zasiłków. Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,

i) nr 36/2008 z 25.06.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 9.100,00 w związku z otrzymaną dotacją celową w dziale 852 z przeznaczeniem na dożywianie. Pozostałe zmiany po stronie wydatków nie miały wpływu na wynik budżetu,

j) nr 42/2008 z dnia 25.07.2008 r. zmieniając budżet po stronie wydatków. Zmiany te nie miały wpływu na wynik budżetu,

k) nr 46/2008 z 25.08.2008 r. dokonując zmian po stronie wydatków, które nie miały wpływu na wynik budżetu. Zarządzeniem tym została uruchomiona rezerwa celowa w kwocie 8.230,96 na wnioski Rad Sołeckich,

l) nr 48/2008 z dnia 29.08.2008 r. zmieniając budżet po stronie wydatków. Zmiany te nie miały wpływu na wynik budżetu,

ł) nr 52/2008 z 19.09.2008 r. zwiększając budżet w dziale 854 po stronie dochodów i wydatków o kwotę 4.784,00 na dofinansowanie zakupu podręczników z kl. I-III zgodnie z otrzymaną dotacją celową. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

m) nr 54/2008 z dnia 30.09.2008 r. zmieniając budżet po stronie wydatków. Zmiany te nie miały wpływu na wynik budżetu,

n) nr 55/2008 z dnia 17.10.2008 r. zwiększając budżet w dziale 852 po stronie dochodów i wydatków o kwotę 3.500,00. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

o) nr 57/2008 z dnia 30.10.2008 r. zwiększając budżet w dziale 010 po stronie dochodów i wydatków o kwotę 131.566,19 w związku z otrzymaną dotacją celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatków. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

p) nr 61/2008 z dnia 19.11.2008 r. zmniejszając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 42.356,00. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

r) nr 66/2008 z dnia 28.11.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 5.412,00. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

s) nr 68/2008 z dnia 9.12.2008 r. zwiększając budżet po stronie dochodów i wydatków o kwotę 4.849,00. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

t) nr 71/2008 z dnia 29.12.2008 r. zwiększając budżet w dziale 852 po stronie dochodów i wydatków o kwotę 13.659,40,00 w związku z otrzymaną dotacją rozwojową na realizację projektu Kapitał Ludzki. Pozostałe zmiany nie miały wpływu na wynik budżetu,

l) nr 73/2008 z dnia 31.12.2008 r. zmieniając budżet po stronie wydatków. Zmiany te nie miały wpływu na wynik budżetu

Po stronie dochodów zmiany wystąpiły w działach:

Nazwa działu	Budżet wg Uchwały Rady Gminy	Zmiany w 2008 r.	Budżet po zmianach
1	2	3	4
Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	0,00	+298.597,54	298.597,54
Dział 020- Leśnictwo	1.500,00		1.500,00
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	286.800,00	+254.000,00	540.800,00
Dział 750- Administracja publiczna	37.109,00		37.109,00
Dział 751- Urzędy naczeinych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	863,00	-89,00	774,00
Dział 752- Obrona narodowa	500,00		500,00

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.000,00	+10.863,00	11.863,00
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4.240.311,00	+6.036,21	4.246.347,21
Dział 758- Różne rozliczenia	4.430.066,00	+330.247,00	4.760.313,00
Dział 801- Oświata i wychowanie	133.685,00	+102.368,65	236.053,65
Dział 851- Ochrona zdrowia	0,00	+10.650,00	10.650,00
Dział 852- Pomoc społeczna	1.402.240,00	+133.784,00	1.536.024,40
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	+29.578,00	29.578,00
Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.000,00	+18.596,00	19.596,00
Razem	10.535.074,00	+1.194.631,80	11.729.705,80

Po stronie wydatków zmiany wystąpiły w działach:

Nazwa działu	Budżet wg uchwały Rady Gminy	Zmiany w 2008 roku	Budżet po zmianach
Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	31.700,00	+299.917,54	331.617,54
Dział 600- Transport i łączność	404.900,00	+25.780,10	430.680,10
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	51.500,00		51.500,00
Dział 710- Działalność usługowa	64.000,00		64.000,00
Dział 750- Administracja publiczna	2.066.380,00	+23.000,00	2.089.380,00
Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy	863,00	-89,00	774,00
Dział 752- Obrona narodowa	500,00		500,00
Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170.500,00	+13.651,00	184.151,00
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50.000,00	+20.000,00	70.000,00
Dział 757- Obsługa długu publicznego	40.000,00		40.000,00
Dział 758- Różne rozliczenia	429.100,00	-240.511,76	188.588,24
Dział 801- Oświata i wychowanie	4.219.045,00	+688.534,72	4.907.579,72
Dział 851- Ochrona zdrowia	64.000,00	+83.536,21	147.536,21
Dział 852- Pomoc Społeczna	1.905.087,00	+116.184,40	2.021.271,40
Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza	55.400,00	+25.812,00	81.212,00
Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	949.200,00	+10.000,00	959.200,00
Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	684.500,00	+71.330,74	755.830,74
Dział 926- Kultura fizyczna i sport	110.000,00	+1.402,92	111.402,92
Razem	11.296.675,00	+1.138.548,87	12.435.223,87

Zarządzeniem 13/2008 z dnia 26.03.2008 r. Wójta Gminy Borów rozdysponowano część rezerwy celowej, tj. kwotę 67.000,00, na remont holu głównego, remont sali gimnastycznej, remont rampy i wymianę oświetlenia w klasach iekcyjnych w Zespole Szkół Publicznych w Borowie.

Zarządzeniem nr 13a/2008 z dnia 31.03.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy celowej na wnioski samorządów wsi, tj. kwotę 2.470,00.

Zarządzeniem 23/2008 z dnia 7.05.2008 r. Wójta Gminy Borów rozdysponowano część rezerwy celowej, tj. kwotę 20.000,00, na remont pomieszczenia z przeznaczeniem na pracownię komputerową w Szkole Podstawowej w Zielenicach.

Zarządzeniem nr 28/2008 z dnia 21.05.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy ogólnej, tj. kwotę 2.788,00 na zakup komputera z oprogramowaniem dla dzielnicowego Posterunku Policji w Borowie.

Uchwałą Rady Gminy Borów Nr XX/123/2008 z dnia 17.06.2008 r. na wniosek Wójta Gminy zmniejszono rezerwę celową o kwotę 20.000,00, a środki przeznaczone na zwiększenie dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury na dofinansowanie prac remontowych w bibliotekach na terenie Gminy Borów.

Zarządzeniem nr 36/2008 z dnia 25.06.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy ogólnej, tj. kwotę 7.000,00 na zwiększenie wydatków w rozdziale 90002 – gospodarka odpadami w związku ze złożeniem oferty na konkurs „Azbest” dot. programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest organizowanym przez Ministerstwo Gospodarki.

Zarządzeniem nr 46/2008 z dnia 25.08.2008 roku Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy celowej na wnioski samorządów wsi, tj. kwotę 8.230,96.

Zarządzeniem nr 52/2008 z dnia 19.09.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy ogólnej, tj. kwotę 3.500,00 na zwiększenie wydatków w rozdziale 80104 na zakup pomocy dydaktycznych oraz grzejnika do przedszkola w Borowie. Rozdysponowano również rezerwę celową w kwocie 4.347,80 z przeznaczeniem na zakup nagrody dla Zielenicy z konkursu „Najpiękniejsza wieś” za kwotę 3.000,00 oraz kwotę 1.347,80 na wnioski samorządów wsi.

Zarządzeniem nr 46/2008 z dnia 25.08.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy celowej na wnioski samorządów wsi, tj. kwotę 8.230,96.

Zarządzeniem nr 66/2008 z dnia 28.11.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy celowej na wnioski samorządów wsi, tj. kwotę 7.665,00, na zakup nagrody dla Ludowa Śląskiego z konkursu „Najpiękniejsza wieś” za kwotę 4.000,00, na odprawy emerytalne i godziny doraźne w jednostkach oświatowych w kwocie 59.190,00.

Zarządzeniem nr 73/2008 z dnia 31.12.2008 r. Wójta Gminy rozdysponowano część rezerwy ogólnej, tj. kwotę 1.320,00 na zwiększenie wydatków w rozdziale 01030 – na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

WYKONANIE BUDŻETU

Wykonanie budżetu Gminy w 2008 roku przedstawia się następująco:

1/ po stronie dochodów:

plan	11.729.705,80
wykonanie	12.131.122,93, tj. 103,42 %
z tego:	
a/ dochody bieżące	plan 11.191.650,80
	wykonanie 11.618.529,57
b/ dochody majątkowe	plan 538.055,00
	wykonanie 512.593,36

2/ po stronie wydatków:

plan	12.435.223,87
wykonanie	11.051.166,98, tj. 88,87 %
z tego:	
a/ wydatki bieżące	plan 11.183.212,47
	wykonanie 10.310.107,31
b/ wydatki majątkowe	plan 1.252.011,40
	wykonanie 741.059,67

Planowany deficyt budżetowy 705.518,07. Wykonanie budżetu w 2008 roku zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 1.070.955,95.

3/ po stronie przychodów:

plan	900.118,07
w tym:	
- długoterminowy kredyt bankowy zaciągnięty w banku krajowym	550.000,00
- pożyczka długoterminowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	167.000,00
- środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych	183.118,07
w tym:	
środki na pokrycie deficytu	183.118,07
wykonanie	353.731,97
w tym:	

- pożyczka długoterminowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	167.000,00
- nadwyżka środków pieniężnych na r-ku bankowym wynikająca z lat ubiegłych	186.731,97
w tym:	
środki na pokrycie deficytu	0,00
4/ po stronie rozchodów:	
plan	194.600,00
w tym:	
- spłata 4 rat pożyczki długoterminowej zaciągniętej na dofinansowanie zadania: „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Ludów Śląski i Jelenin”	171.600,00
- udzielenie pożyczki dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej w Borowie	23.000,00
wykonanie	194.600,00
w tym:	
- spłata 4 rat pożyczki długoterminowej	171.600,00
- udzielenie pożyczki	23.000,00

Analiza wykonania dochodów

Plan po zmianach 11.729.705,80, wykonanie 12.131.122,93, tj. 103,42 %.

Dochody Gminy można podzielić na różne źródła pochodzenia dochodów, w tym na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody bieżące z kolei podzielono na: dochody własne (w tym: dochody z podatków i opłat, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dochody z majątku gminy i pozostałe dochody), dotacje celowe oraz subwencje.

Dochody bieżące

a) dochody własne:

- | | |
|-------------|----------------------------|
| - plan | 4.516.796,86 |
| - wykonanie | 5.017.495,40, tj. 111,09 % |

b) dotacje celowe:

- | | |
|-------------|---------------------------|
| - plan | 1.914.540,94 |
| - wykonanie | 1.850.721,17, tj. 96,14 % |

c) subwencja ogólna

- | | |
|-------------|----------------------------|
| - plan | 4.760.313,00 |
| - wykonanie | 4.760.313,00, tj. 100,00 % |

Dochody majątkowe

- | | |
|-------------|-------------------------|
| - plan | 538.055,00 |
| - wykonanie | 512.593,36, tj. 95,27 % |

Dochody własne zrealizowane zostały na poziomie 111,09 % planu. Na poziom realizacji dochodów własnych mają wpływ m.in. decyzje Rady Gminy oraz Wójta Gminy. Zgodnie z obowiązującymi przepisami w/w organy miały wpływ na wysokość obowiązujących stawek podatkowych oraz na wielkość udzielonych ulg, odroczeń i umorzeń.

Ze sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych (Rb- 27) wynika, że skutki finansowe korzystania z powyższych uprawnień wyniosły łącznie 495.539,83, w tym:

1. skutki obniżenia górnych stawek podatków w kwocie	71.698,91
a) od nieruchomości	54.972,99
w tym:	
- osoby fizyczne	23.376,00
- osoby prawne	31.596,99
b) od środków transportowych	16.725,92
w tym:	
- osoby fizyczne	15.774,59
- osoby prawne	951,33
2. skutki udzielenia ulg, odroczeń, umorzeń	380.390,93
a) podatek od nieruchomości- ulga, wg Uchwały RG	269.126,00
w tym:	

- osoby fizyczne	30.461,00
- osoby prawne	238.665,00
b) podatek rolny	92.657,90
w tym:	
- osoby fizyczne	92.566,90
- osoby prawne	91,00
c) odsetki od zaległości podatkowych	18.607,03
w tym:	
- osoby fizyczne	18.607,03
3. skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa w kwocie	43.449,99
a) umorzenie zaległości podatkowych	18.020,79
w tym:	
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne (9 podatników)	1.595,56
- podatek rolny osoby fizyczne (21 podatników)	14.543,73
- podatek od środków transportowych osoby fizyczne (3 podat.)	1.881,50
b) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	24.565,70
w tym:	
- podatek od nieruchomości osoby prawne (1 podat.)	16.272,30
- podatek rolny osoby fizyczne (8 podatników)	8.285,40
- podatek leśny osoby fizyczne (1 podatnik)	8,00
- odsetki od zaległości podatkowych osoby fizyczne	259,50
- odsetki od zaległości podatkowych osoby prawne	604,00

W 2008 roku wystawiono decyzje wymiarowe dotyczące podatku dla następujących podatników:

I. osoby fizyczne:

- decyzji wymiarowych 1.838, w tym decyzje na opodatkowanie łączne,
- podatek od środków transportowych złożyło deklaracje 23 podatników.

W 2008 roku złożono 44 wniosków o umorzenie zaległości podatkowych i odsetek od zaległości, w tym:

- 6 decyzje odmawiające wszczęcia postępowania podatkowego,
- 3 decyzje dotyczyły umorzenia zaległości w podatku od środków transportowych i odsetek od zaległości,
- 16 decyzji dotyczyło umorzenia zaległości i odsetek w podatku rolnym,
- 2 decyzje dotyczyły umorzenia zaległości w podatku od nieruchomości,
- 11 decyzje dotyczyły łącznego zobowiązania.

W 2008 roku złożono 76 wniosków o odroczenie i rozłożenie na raty, które zostały rozpatrzone pozytywnie.

II. osoby prawne:

Łącznie 38 podatników złożyło deklaracje podatkowe, w tym:

- podatek rolny 12 podatników,
- podatek od nieruchomości 23 podatników,
- podatek leśny 1 podatnik,
- podatek od środków transportowych 2 podatników.

W 2008 roku złożono 1 wniosek o odroczenie i rozłożenie na raty zaległości wraz z odsetkami, który rozpatrzono pozytywnie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w 2008 roku zostały zastosowane ulgi z tytułu zakupu gruntu na powiększenie już istniejącego gospodarstwa rolnego lub utworzenia gospodarstwa rolnego, z których skorzystało 103 podatników na łączną kwotę 188.730,80 zł.

Z ulgi z tytułu odbywania zasadniczej służby wojskowej skorzystał 1 podatnik, który w 2008 roku skorzystał z kwoty 689,31 i w 2009 roku pozostała kwota do wykorzystania 1.025,00.

Osoby fizyczne

Zaległość z tytułu podatku rolnego na koniec 2008 roku wynosiła od 277 podatników kwotę 98.286,06, z tego:

- 79 podatnikom wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 40.854,60, w tym: zabezpieczono hipotecznie 10 podatnikom kwotę 31.978,32,
- pozostali podatnicy otrzymali upomnienia do zapłaty, a w przypadku nie dokonania wpłaty zostaną

wystawione tytuły wykonawcze. W 2009 roku wpłacono na poczet zaległości kwotę 38.225,75. Zaległość z tytułu podatku od nieruchomości na koniec 2008 roku od 91 podatników wynosiła 35.251,50, z tego:

- 36 podatnikom wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 4.521,09,
- w miesiącu grudniu 2008 roku złożono wniosek o odroczenie zaległości na kwotę 24.569,00,
- pozostałym podatnikom wystawiono upomnienia do zapłaty, a w przypadku nie dokonania wpłaty zostaną wystawione tytuły wykonawcze.

W 2009 roku dokonano wpłaty 4.252,60 na poczet zaległości.

W 2008 roku uchwałą Rady Gminy zwolniono budynki mieszkalne podatników podatku rolnego z opłaty podatku od nieruchomości na kwotę 28.956,00, natomiast rencistów 1.505,00.

Zaległość z tytułu podatku leśnego na koniec 2008 roku od 13 podatników wynosiła 162,35. Wystawiono tytuły wykonawcze 3 podatnikom na kwotę 70,00, odroczone 1 podatnikowi termin płatności na kwotę 8,00, pozostałym podatnikom wystawiono upomnienia, a w przypadku nie dokonania wpłaty zostaną wystawione tytuły wykonawcze. W 2009 roku wpłacono na poczet zaległości kwotę 50,00.

Zaległość z tytułu podatku od środków transportowych wynosiła na koniec 2008 roku od 8 podatników 9.933,50. W grudniu 2008 roku złożono 2 wnioski o odroczenie płatności zaległości na kwotę 5.900,50. Wystawiono tytuły wykonawcze dla 2 podatników na kwotę 4.012,00. Pozostałym podatnikom wystawiono upomnienia. W 2009 roku wpłacono na poczet zaległości kwotę 3.749,00.

Osoby prawne

Zaległość z tytułu podatku rolnego na koniec 2008 roku wynosiła od 2 podatników kwotę 7,40.

Zaległość z tytułu podatku od nieruchomości od 4 podatników wynosiła 69.763,94. W 2008 roku złożono wniosek na odroczenie płatności przez 1 podatnika na kwotę 55.815,46, który rozpatrzono pozytywnie.

W 2008 roku zastosowano uchwałą rady gminy ulgę dla 3 podatników na kwotę 238.665,00.

W 2009 roku wpłacono na poczet zaległości kwotę 29.703,42.

W grupie **dochodów własnych** największy udział w strukturze zrealizowanych wpływów mają następujące dochody:

1. Dochody z podatków i opłat
plan 2.660.536,21 - wykonanie 2.844.840,02, tj. 106,93 %
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
plan 1.585.811,00 – wykonanie 1.806.033,98, tj. 113,89 %
3. Dochody z majątku gminy
plan 36.000,00 - wykonanie 90.213,06, tj. 250,59 %
4. Pozostałe dochody własne
plan 234.449,65 - wykonanie 276.408,34, tj. 117,90 %

Realizację dochodów według źródeł przedstawia zestawienie Nr 1, natomiast zestawienie Nr 2 prezentuje realizację dochodów według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Na koniec 2008 roku należności do zapłaty wynoszą 456.096,23, w tym zaległości 438.696,18.

Analizując należności można powiedzieć, że największe należności wymagalne występują w zaległości od dłużników alimentacyjnych w kwocie 192.159,92. Powyższe należności związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotyczą wypłaconych zaliczek alimentacyjnych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej powiększonej o 5 %. W roku 2008 na rachunek GOPS wpłynęła od komornika wyegzekwowana od dłużników alimentacyjnych kwota 7.745,85, z której 3.759,60 stanowi dochód Gminy. Zaległość w podatkach rolnych, od nieruchomości, leśnym i od środków transportu od osób fizycznych i od osób prawnych łącznie 211.637,75.

W opłacie za śmieci zalega 5 osób na kwotę 2.275,34, w 2009 roku wyegzekwowano przez komornika kwotę 1.961,62 i wpłacono kwotę 291,20. W opłacie z tytułu wieczystego użytkowania gruntów zalegają 3 osoby na kwotę 9.019,00. W opłacie od czynszów dzierżawnych zalegają 3 osoby na kwotę 4.006,70, 1 osobie rozłożono zaległość na raty w kwocie 3.056,70, natomiast w 2009 roku wpłacono na poczet zaległości kwotę 950,00.

Na wszystkie powstałe zaległości w opłacie podatków i pozostałych opłat wystawiono wezwania do zapłaty. W 2009 roku część zaległości po otrzymaniu upomnień została uregulowana.

Zasilenia zewnętrzne budżetu Gminy stanowią subwencja ogólna oraz dotacje celowe.

Subwencja dla Gminy na 2008 rok wynosiła łącznie 4.760.313,00 i składała się z 2 części ,tj.:

1/ część wyrównawcza w wysokości 1.394.180,00

z tego:

- kwota podstawowa 912.612,00

- kwota uzupełniająca 481.568,00

2/ część oświatowa w wysokości 3.366.133,00

Subwencja ogólna została wykonana w 100,00 % do planu na 2008 rok.

Dotacje celowe składają się z:

1/ dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - plan 1.544.480,54, wykonanie 1.500.502,41, tj. 97,15 %.

2/ dotacji celowej na realizację własnych zadań Gminy - plan 243.876,00, wykonanie 228.686,81, tj. 93,77 %.

3/ funduszy celowych na realizację zadań bieżących Gminy - plan 5.300,00, wykonanie 5.300,00, tj. 100,00 %.

4/ dotacji rozwojowej na realizację projektu Kapitał Ludzki – plan 120.884,40, wykonanie 106.054,11, tj. 87,73 %.

Plan dotacji celowych ogółem został wykonany ogółem w 96,14 %.

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - plan 1.585.811,00, wykonanie 1.806.033,98, tj. 113,89 %, z tego:

1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan 1.584.311,00, wykonanie 1.757.193,00, tj. 110,91 %. Informacja o planowanych dochodach nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody te planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym przez Ministra Finansów.

2/ wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - plan 1.500,00, wykonanie 48.840,98, tj. 3.256,07 %. Dochody te planowane są w budżecie przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Strzelinie na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów również może ulec zmianie.

W oparciu o przedstawioną analizę realizacji dochodów za 2008 rok w ujęciu tabelarycznym i części opisowej wynika, że budżet Gminy w 2008 roku po stronie dochodów został wykonany w ponad 100,00 %.

Analiza wykonania wydatków

Wydatki budżetu Gminy składają się z realizacji zadań administracji rządowej oraz zadań własnych gminy. Wydatki w 2008 roku zostały wykonane w wysokości 11.051.166,98, tj. na poziomie 88,87 % planu rocznego.

Strukturę zrealizowanych wydatków według ich rodzajów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Wg uchwały Rady Gminy	Plan po zmianach	Wykonanie w 2008 roku	% wykon. 5:3
Wydatki ogółem:				
z tego:	11.296.675,00	12.435.223,87	11.051.166,98	88,87
1/ wydatki majątkowe	1.120.000,00	1.252.011,40	741.059,67	59,19
w tym:				
- dotacje celowe na wydatki majątkowe	180.000,00	382.000,00	304.433,57	79,69
2/ wydatki bieżące:	10.176.675,00	11.183.212,47	10.310.107,31	92,19
w tym:				
- wynagrodzenia	3.857.898,00	4.266.503,00	4.171.552,41	97,77
- pochodne od wynagrodzeń	815.172,00	777.516,99	741.880,59	95,42
- dotacje	602.200,00	626.400,00	618.735,31	98,78
- wydatki na obsługę długu	40.000,00	40.000,00	23.427,05	58,57
- pozostałe wydatki	4.861.405,00	5.472.792,48	4.754.511,95	86,88

Wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie nr 3, a wykonanie wydatków wg paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie nr 4.

Wykonanie wydatków według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie Dział- rozdział	Plan według Uchwały RG	Plan po zmianach	Wykonanie w 2008 roku	% wykon.
1	2	3	4	5
010- Rolnictwo i łowiectwo	31.700,00	331.617,54	327.719,14	98,82
Rozdział 01030- Izby rolnicze	29.700,00	31.020,00	28.966,00	93,38
Rozdział 01095- Pozostała działalność	2.000,00	300.597,54	298.753,14	99,39
600- Transport i łączność	404.900,00	430.680,10	209.101,02	48,55
Rozdział 60013- Drogi publiczne wojewódzkie	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe	0,00	135.000,00	106.117,87	78,61
Rozdział 60016- Drogi publiczne gminne	360.000,00	250.500,00	78.280,84	31,25
Rozdział 60095- Pozostała działalność	24.900,00	25.180,10	24.702,31	98,10
700- Gospodarka mieszkaniowa	51.500,00	51.500,00	44.426,97	86,27
Rozdział 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami	51.500,00	51.500,00	44.426,97	86,27
710- Działalność usługowa	64.000,00	64.000,00	19.032,00	29,74
Rozdział 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego	64.000,00	64.000,00	19.032,00	29,74
750- Administracja publiczna	2.066.380,00	2.089.380,00	1.980.890,37	94,81
Rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie	132.800,00	133.090,00	110.953,76	83,37
Rozdział 75022- Rady gminy	104.460,00	113.160,00	103.019,43	91,04
Rozdział 75023- Urzędy gminy	1.709.120,00	1.734.830,00	1.681.560,74	96,93
Rozdział 75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego	80.000,00	70.400,00	53.219,82	75,60
Rozdział 75095- Pozostała działalność	40.000,00	37.900,00	32.136,62	84,79
751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	863,00	774,00	77400	100,00
Rozdział 75101- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	863,00	774,00	774,00	100,00
752- Obrona narodowa	500,00	500,00	500,00	100,00
Rozdział 75212- Pozostałe wydatki obronne	500,00	500,00	500,00	100,00
754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170.500,00	184.151,00	113.450,54	61,61

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji	0,00	2.788,00	2.788,00	100,00
Rozdział 75412-Ochronnicze straże pożarne	169.500,00	180.363,00	109.662,54	60,80
Rozdział 75414- Obrona cywilna	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50.000,00	70.000,00	65.568,50	93,67
Rozdział 75647- Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	50.000,00	70.000,00	65.568,50	93,67
757- Obsługa długu publicznego	40.000,00	40.000,00	23.427,05	58,57
Rozdział 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	40.000,00	40.000,00	23.427,05	58,57
758- Różne rozliczenia	429.100,00	188.588,00	0,00	0,00
Rozdział 75818- Rezerwy ogólne i celowe	429.100,00	188.588,00	0,00	0,00
801- Oświata i wychowanie	4.219.045,00	4.907.579,72	4.782.310,05	97,45
Rozdział 80101-Szkoły podstawowe, w tym:	2.046.220,00	2.525.191,95	2.463.326,25	97,55
1) UG Borów (pomoc dydaktyczna)	0,00	19.740,00	8.078,01	40,92
	605.700,00	923.647,00	888.122,58	96,15
2) ZSzP w Borowie	743.620,00	793.932,00	781.978,00	98,49
3) SP w Borku Strzebińskim	696.900,00	787.872,95	785.147,66	99,65
4) SP w Zielenicach				
Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym:	182.900,00	191.325,57	190.993,75	99,83
1) ZSzP w Borowie	60.600,00	61.932,00	61.815,15	99,81
2) SP w Borku Strzebińskim	65.040,00	69.992,00	69.809,25	99,74
3) SP w Zielenicach	57.260,00	59.401,57	59.369,35	99,95
Rozdział 80104- Przedszkola, w tym:	149.840,00	162.766,00	157.612,91	96,83
1) Przedszkole Publiczne przy ZSzP w Borowie	144.840,00	157.766,00	155.122,91	98,32
2) UG Borów	5.000,00	5.000,00	2.490,00	49,80
Rozdział 80110- Gimnazja	1.247.300,00	1.414.178,72	1.404.918,94	99,35
Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół	327.250,00	322.700,00	284.341,80	88,11
Rozdział 80146- Doksztacanie i doskonalenie nauczycieli, w tym:	20.900,00	20.900,00	18.580,04	88,90
1) ZSzP w Borowie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
2) SP w Borku Strzebińskim	5.900,00	5.900,00	5.873,03	99,54
3) SP w Zielenicach	5.000,00	5.000,00	2.707,01	54,14
Rozdział 80148 – Stołówki szkolne	204.200,00	211.592,00	205.023,50	96,90
Rozdział 80195- Pozostała działalność, w tym:	40.435,00	58.925,48	57.512,86	97,60

1) ZSzP w Borowie	19.700,00	27.600,00	27.600,00	100,00
2) SP w Borku Strzebińskim	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100,00
3) SP w Zielenicach	5.050,00	8.767,48	8.767,48	100,00
4) UG Borów	9.085,00	15.558,00	14.545,38	93,49
851- Ochrona zdrowia	64.000,00	147.536,21	143.528,15	97,28
Rozdział 85121- Lecznictwo ambulatoryjne	0,00	77.500,00	73.649,97	95,03
Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii	5.000,00	5.000,00	4.915,95	98,32
Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi	59.000,00	65.036,21	64.962,23	99,89
852- Pomoc społeczna	1.905.087,00	2.021.271,40	1.846.102,42	91,33
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej	130.000,00	126.600,00	93.922,77	74,19
Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.168.000,00	1.134.000,00	1.092.343,85	96,33
Rozdział 85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.000,00	7.700,00	7.498,70	97,39
Rozdział 85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	224.000,00	229.100,00	226.597,90	98,91
Rozdział 85215- Dodatki mieszkaniowe	65.000,00	65.000,00	35.263,33	54,25
Rozdział 85219- Ośrodki pomocy społecznej (GOPS)	204.087,00	332.271,40	297.774,66	89,62
Rozdział 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26.000,00	26.000,00	9.599,40	36,92
Rozdział 85295- Pozostała działalność	78.000,00	100.600,00	83.101,81	82,61
854- Edukacyjna opieka wychowawcza	55.400,00	81.212,00	73.761,21	90,83
Rozdział 85401- Świetlice szkolne (przy ZSzP Borów)	45.400,00	42.084,00	42.057,79	99,94
Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów. w tym:	10.000,00	39.128,00	31.703,42	81,02
1) ZSzP Borów	10.000,00	9.970,00	5.060,00	50,75
2) SP w Borku Strzebińskim	0,00	1.530,00	1.530,00	100,00
3) SP w Zielenicach	0,00	320,00	320,00	100,00
4) UG Borów	0,00	27.308,00	24.793,42	90,79
900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	949.200,00	956.200,00	821.490,00	85,64
Rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód	250.000,00	250.000,00	220.950,13	88,38
Rozdział 90002- Gospodarka odpadami	20.000,00	36.000,00	22.995,21	63,88
Rozdział 90015- Oświetlenie	227.200,00	227.200,00	189.706,87	83,50

ulic, placów i dróg				
Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej (GZGK)	389.000,00	389.000,00	356.505,83	91,65
Rozdział 90095- Pozostała działalność	63.000,00	57.000,00	31.331,96	54,97
921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	684.500,00	755.830,74	491.165,14	64,98
Rozdział 92105- Pozostałe zadania w zakresie kultury	353.300,00	362.682,04	124.768,20	34,40
Rozdział 92109- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	93.300,00	118.398,70	93.736,94	79,17
Rozdział 92116- Biblioteki (dotacja dla samorządowej instytucji kultury)	214.900,00	239.900,00	239.900,00	100,00
Rozdział 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
Rozdział 92195- Pozostała działalność	3.000,00	4.850,00	2.760,00	56,91
926- Kultura fizyczna i sport	110.000,00	111.402,92	107.920,42	96,87
Rozdział – 92601 – Obiekty sportowe	20.000,00	25.200,00	23.385,33	92,80
Rozdział 92605- Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	90.000,00	86.202,92	84.535,09	98,07
OGÓŁEM	11.296.675,00	12.435.223,87	11.051.166,98	88,87

Poniżej przedstawia się opis realizacji budżetu w 2008 roku w ujęciu działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 31.020,00, wykonano 28.966,00, tj. 93,38 %. Wydatki te stanowią 2% odpisu uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. Środki te zostały przekazane na rachunek Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 300.597,54, wykonano 298.753,14, tj. 99,39 %. W ramach tego działu wykonano zadanie z zakresu administracji rządowej, na które otrzymano dotację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 298.597,54 z przeznaczeniem na dopłaty do paliwa rolniczego, przeznaczone na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez gminę. Również w ramach tego działu przeznaczono środki na zadanie własne w wysokości 2.000,00, wykonano 155,60.

Dział 600- Transport i łączność

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 20.000,00, bez wykonania. W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatek majątkowy z przeznaczeniem na projekt chodnika w miejscowości Michałowice. Zadanie ma być realizowane wspólnie z Województwem Dolnośląskim w 2009 roku.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano zadanie inwestycyjne na kwotę 135.000,00, wykonano 106.117,87, tj. 78,61 %.

W ramach tego rozdziału kontynuowano budowę chodnika w Borku Strzeleńskim, ul. Oławska. Zadanie zrealizowane wspólnie z powiatem strzeleńskim, dla którego gmina przekazała dotację celową.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 250.500,00, wykonano 78.280,84, tj. 31,25 %.

W ramach tych środków zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z modernizacją drogi gminnej w Ludowie Śląskim za kwotę 165.000,00. Zadania nie wykonano, realizację planuje się w latach następnych.

Na wydatki bieżące zaplanowano 85.500,00, z przeznaczeniem na remonty bieżące dróg i odsnieżanie. Ze środków tych pokryto wykonanie mostku na drodze gminnej w Boguszycach, remont drogi gminnej w Zielenicach (koto młyna), Brzozie i Głównie, częściowy remont ul. Szkołnej wraz z placem parkingowym autobusów szkolnych, odsnieżanie dróg gminnych, transport żuźla, udrożnienie studzienek kanalizacyjnych, zakupiono i przetransportowano tłuczeń i kliniec do remontów dróg. Remont dróg gminnych śród polnych i nawierzchni na drodze Brzoza – Boguszyce. Zimowe utrzymanie drogi Zielenice – Kępino i ul. Parkowa w Borowie, koszenie poboczy dróg gminnych.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 25.180,10, wykonano 24.702,31, tj. 98,10 %.

Ze środków tych pokryto koszty związane z utrzymaniem przystanków PKS (wywóz nieczystości z przystanków, sprzątanie i remonty bieżące).

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 51.500,00, wydatkowano kwotę 44.426,97, tj. 86,27 %.

W rozdziale tym realizowano zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami z przeznaczeniem na: wypisy, wyrisy i kopie map ewidencyjnych dla nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wyceny nieruchomości, okazanie granic i podział działek.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plan zagospodarowania przestrzennego

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 64.000,00, wydatkowano kwotę 19.032,00, tj. 29,74 %.

W rozdziale tym opłacono 3 transzę III etapu sporządzenia studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Borów. Pokryto również koszty związane z projektem decyzji o lokalizacji boiska i palcu zabaw w Mańczycach oraz opracowano decyzje o warunkach zabudowy i lokalizacji.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach tego działu realizowane są zadania zlecone oraz własne. Na realizację zadań zleconych z budżetu państwa zaplanowano kwotę 29.909,00, otrzymano 29.909,00.

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano kwotę 133.090,00, wykonano 110.953,76, tj. 83,37 %. Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w tym roku wynosiła 29.909,00.

W rozdziale tym realizowano zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, obrony cywilnej i ochrony środowiska. Na realizację tych zadań zaplanowano 1,57 etatu. Wszystkie wydatki to wydatki bieżące. Ze środków tych pokryto koszty związane z wynagrodzeniami w kwocie 76.839,99, pochodnymi od wynagrodzeń 15.810,00 (w tym: składki ZUS i FP). Pozostałe wydatki bieżące to: nadzór nad systemem SELWIN (dot. ewidencji ludności) oraz abonament serwisowy programu komputerowego USC, koszty przesyłek pocztowych, zakup druków, ksiąg z życzeniami dla jubilatów oraz materiałów biurowych, wydatki na podróże służbowe krajowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 113.160,00, wykonano 103.019,43, tj. 91,04 %.

Ze środków tych pokryto koszty diet sołtysów oraz diety radnych na ogólną kwotę 93.690,00 (w tym: diety sołtysów i radnych za udział 10 posiedzeniach sesji, diety radnych biorących udział w 45 posiedzeniach komisji Rady Gminy oraz diety Przewodniczącego Rady Gminy), delegacje służbowe, zakup materiałów biurowych i artykułów spożywczych (woda mineralna na posiedzenia sesji i komisji), udział radnych w turnieju piłki nożnej i halowej, pozostałe usługi.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę w wysokości 1.734.830,00, wykonanie 1.681.560,74, tj. 96,93 %. Ze środków tych pokryto koszty:

a) wydatków majątkowych – plan 163.000,00, wykonanie – 161.164,57. Wykonano remont i adaptację części wykupionego lokalu od Telekomunikacji w budynku Urzędu Gminy (c.o., instal. wodn.-kan., malowanie), wymianę drzwi wyjściowych, wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych w starym budynku UG, wykonano termomodernizację dachu na budynku Urzędu Gminy (stropodach) oraz zakupiono sprzęt do ewidencji „środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych” z kodami kreskowymi i czytnikiem.

b) wydatków bieżących – plan 1.571.830,00, wykonanie 1.520.396,17, w tym:

- wynagrodzeń i pochodnych (dot. pracowników Urzędu Gminy i 3 kierowców OSP), plan 1.232.370,00, wykonanie 1.204.554,90,

- pozostałe wydatki bieżące - plan 339.460,00, wykonanie 315.841,27, w tym: zakup opału 18.258,19, środków czystości 4.582,44, artykułów biurowych i papierniczych 7.015,00, sprzętu i wyposażenia 22.498,34, materiałów do remontu i konserwacji 1.819,20, zakup pozostałych materiałów 10.529,44, prenumeraty 21.913,31, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych 1.627,84, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 11.935,23, energia elektryczna 12.174,55, zużycie wody 808,38, konserwacja i naprawa urządzeń 2.620,50, usługi remontowo-budowlane 2.862,00, badania pracowników 877,00, prowizje bankowe 2.947,00, usługi informatyczne 24.267,00, usługi telefonii komórkowej 12.280,81, usługi telefoniczne telefonii stacjonarnej 10.248,90, usługi prawne 45.530,40, usługi pocztowe i RTV 21.411,77, usługi kominiarskie 2.059,36, wywóz nieczystości 9.820,60, szkolenia pracowników 18.242,12, pozostałe usługi 32.331,23, zakup usług dostępu do sieci Internet 2.547,36, delegacje służbowe 24.137,80, ryczałty samochodowe 7.432,28, ubezpieczenia mienia 2.460,50, opłata za zanieczyszczenie środowiska 876,96, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 20.765,89, wpłaty na PFRON 21.711,00.

Rozdział 75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę w wysokości 70.400,00, wykonanie 53.219,82, tj. 75,60 %.

Środki te wydatkowano na działania promocyjno-informacyjne Gminy, zamieszczanie ogłoszeń promujących Gminę Borów w mediach oraz wykonanie materiałów promocyjnych. Ponadto opłacono obsługę artystyczną towarzyszącą wystawie „Pociąg do historii” oraz obsługę gastronomiczną z okazji „Dnia Sybiraka”. Z okazji organizacji dożynek gminnych część wydatków poniesiono na ten cel (m.in. zakupiono kwiaty na wieńce dożynkowe i dekorację sceny, zakupiono papier wizytówkowy i koperty na przygotowanie zaproszeń, zakupiono plakaty reklamowe), poniesiono koszty związane z wydaniem kalendarza na 2009 rok. Zakupiono ozdoby do dekoracji Sali konferencyjnej oraz kartki świąteczne wysyłane w ramach promocji.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę w wysokości 37.900,00, wykonanie 32.136,62, tj. 84,79 %.

Ze środków tych pokryto koszty składek członkowskich za 2008 r. na: Związek Międzygminny Śląza-Oława, Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Stowarzyszenia Inicjatyw Społeczno Gospodarczych oraz poniesiono koszty związane z ogłoszeniami przetargowymi.

Dział 751- Urzędy naczelnvch organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację tych zadań otrzymano dotację celową z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 774,00. Wydatkowano środki w wysokości 774,00 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z aktualizacją spisu wyborców.

Dział 752- Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Zadanie z zakresu administracji rządowej. Na realizację tego zadania otrzymano dotację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 500,00. Wydatkowano środki w wysokości 500,00 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia związanych z wyposażeniem stanowiska realizującego zadania z zakresu pozostałych zadań obronnych.

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano kwotę 2.788,00, wykonano 2.788,00, tj. 100,00 %. W ramach tego rozdziału zakupiono komputer dla dzielnicowego z terenu Gminy Borów Komendy Powiatowej Policji w Strzelinie.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę w wysokości 180.363,00, wykonanie 109.662,54, tj. 60,80 %.

W ramach tego rozdziału realizowane są zadania własne na utrzymanie 3 jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej, tj. w Borowie, Zielenicach i Borku Strzeleńskim.

Ze środków tych pokryto koszty: ekwiwalentów strażaków za udział w akcjach gaśniczych oraz praktycznych ćwiczeniach w wysokości 47.131,66, zakup oleju napędowego w wysokości 16.942,21, części zamiennych do samochodów strażackich w wysokości 7.795,55, zakup sprzętu i wyposażenia w wysokości 6.761,88, zakup pozostałych materiałów w wysokości 5.330,25, energia elektryczna w wysokości 4.217,52 (duże wydatki spowodowane były długotrwałą zimą i koniecznością ogrzewania remiz piecami akumulacyjnymi przy obniżeniu temperatury do 5 °C w garażu), konserwacja i naprawa 4.634,99, naprawa pojazdów 8.266,72, ubezpieczenia mienia i NW w wysokości 1.898,07, opłat telekomunikacyjnych w wysokości 1.480,59, pozostałe usługi 3.379,21, pozostałe opłaty i składki 994,00.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

W ramach tego rozdziału realizowane jest zadanie z zakresu administracji rządowej - zadanie finansowane środkami z budżetu państwa. Na ten cel zaplanowano i otrzymano dotację celową w wysokości 1.000,00 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakupu materiałów i wyposażenia. Wydatkowano środki w wysokości 1.000,00 z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia związanych z wyposażeniem stanowiska realizującego zadania z zakresu obrony cywilnej.

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

Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 50.000,00 związane z poborem podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych. Wykorzystano 31.881,66, tj. 63,76 % z przeznaczeniem na: wynagrodzenia prowizyjne dot. inkasentów w wysokości 27.394,00, wynagrodzenie wraz z pochodnymi sołtysów (którzy roznosili decyzje wymiarowe na podatki na terenie gminy Borów) w kwocie 4.281,26, koszty postępowania sądowego i komorniczego w wysokości 206,40.

Dział 757- Obsługa długu publicznego

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

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości 40.000,00 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów odsetek, wykonano 23.427,05, w tym:

a) od zaciągniętej w 2004 roku pożyczki długoterminowej w wysokości 858.000,00

z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej obejmującej wieś Ludów Śląski i Jelenin w wysokości 17.946,50,

b) od zaciągniętej pożyczki na prefinansowanie zadania: Budowa budynku gabinetu lekarza rodzinnego z gabinetami specjalistycznymi w Borowie w wysokości 538,60 (pożyczka została spłacona w całości wraz z odsetkami),

c) od zaciągniętej pożyczki w wysokości 168.000,00 na dokumentację projektową wraz ze studium wykonalności dla przedsięwzięcia Sanitacja Gminy Borów – etap III w wysokości 4.941,95,

W 2008 roku nie zaciągnięto kredytu długoterminowego w bankach krajowych w kwocie 550.000,00 ze względu na posiadane środki własne.

Dział 758- Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W dziale tym zaplanowano środki na rezerwę

a) ogólną w wysokości 100.000,00,

b) celową w wysokości 329.100,00 z przeznaczeniem na:

1/ godziny doraźne w szkołach i gimnazjum 61.000,00,

2/ odprawa emerytalna dla nauczycieli 26.000,00,

3/ nagrody jubileuszowe w oświacie 44.400,00,

4/ współorganizacja imprezy sportowej o charakterze promocyjnym 5.000,00,

5/ nagrody w konkursie „najpiękniejsza wieś” w wysokości 10.000,00,

6/ wydatki jednostek pomocniczych Gminy w wysokości 27.000,00 (jest rozdysponowana na podstawie wniosków Rad Sołeckich),

7/ środki na stypendia wypłacane przez UG Borów 5.000,00,

8/ remont w oświacie 120.000,00,

9/ remont w instytucji kultury 20.000,00,

10/ rezerwa na obronność 10.700,00.

W 2008 roku rozdysponowano część rezerwy celowej, tj. kwotę 225.903,76, z której kwota 19.713,76 na wnioski samorządów wsi została przeznaczona na potrzeby wsi, kwota 140.000,00 została przeznaczona na remonty w oświacie i instytucji kultury, kwota 7.000,00 została wykorzystana na nagrody w konkursie „Najpiękniejsza wieś”, natomiast na godziny doraźne, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe w oświacie przeznaczono kwotę 59.190,00.

W 2008 roku zmniejszono rezerwę ogólną o kwotę 14.608,00, a środki przeznaczono na zakup komputera dla posterunkowego policji w Borowie za kwotę 2.788, zwiększono wydatki w dziale 900 o kwotę 7.000,00 w związku ze złożeniem oferty na konkurs „Azbest” dot. programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest organizowany przez Ministerstwo Gospodarki, kwotę 3.500,00 przeznaczono na zwiększenie wydatków w rozdziale 80104 na zakup pomocy dydaktycznych oraz montaż dodatkowego grzejnika w przedszkolu, a kwotę 1.320,00 przeznaczono na zwiększenie wpłaty Gminy na rzecz Izb Rolniczych (2 % podatku rolnego).

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 4.907.579,72, wykonanie 4.782.310,05, tj. 97,45 %.

Zadania ujęte w tym dziale finansowane są z części oświatowej subwencji ogólnej oraz z dochodów własnych Gminy. Subwencja oświatowa na 2008 r. wynosiła 3.366.133,00 i taką kwotę otrzymano.

W związku z powyższym Gmina z dochodów własnych przeznaczyła na rok 2008 kwotę 1.416.177,05 na wykonanie zadań związanych z oświatą. Do działu tego wchodzi następujące rozdziały:

1/ Szkoły podstawowe - plan 2.525.191,95, wykonanie 2.463.326,25, tj. 97,55 %,

2/ Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - plan 191.325,57, wykonanie 190.993,75, tj. 99,83 %,

3/ Przedszkola – plan 162.766,00, wykonanie 157.112,91, tj. 96,83 %,

4/ Gimnazja - plan 1.414.178,72, wykonanie 1.404.918,94, tj. 99,35 %,

5/ Dowożenie uczniów do szkół - plan 322.700,00, wykonanie 284.341,80, tj. 88,11 %,

6/ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - plan 20.900,00, wykonanie 18.580,04, tj. 88,90%,

7/ Stołówki szkolne – plan 211.592,00, wykonanie 205.023,50, tj. 96,90 %,

8/ Pozostała działalność – plan 58.925,48, wykonanie 57.512,86, tj. 97,60 %.

Opis wykonania budżetu w 2008 roku przez Zespół Szkół Publicznych w Borowie

Zespół Szkół Publicznych składa się z 3 placówek oświatowych: przedszkola, szkoły podstawowej z oddziałem przedszkolnym oraz gimnazjum ze stołówką szkolną. Zatrudnionych jest w nim 53 osoby na 49,8 etatu, w tym: 34,3 etaty nauczycielskie (37 osób), 2 etaty administracji (2 osoby), 13,5 etatu obsługi (14 osób)

Na realizację zadań w Zespole Szkół zaplanowano kwotę 2.858.769,72, wykonano 2.750.873,96, tj. 96,23%.

Rozdział 80101 – Szkoła podstawowa

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 923.647,00, wykonano 888.122,57, tj. 96,15 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 540.857,18 (w tym: godziny doraźne, nagrody, wypłaty tzw. „13”), wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 7.100,50, dodatki wiejskie i mieszkaniowe oraz zapomogi zdrowotne na ogólną kwotę 38.077,07, zakup oleju opałowego 76.209,00, środki czystości 2.619,34, artykuły biurowe 838,11, sprzęt i wyposażenie 3.750,00, materiały do remontu i konserwacji 5.423,74, pozostałe zakupy materiałów 6.782,47, pomoce naukowe i książki 1.667,19, energia elektryczna oraz opłaty za wodę 11.570,41, konserwacje i naprawy 6.112,21, usługi remontowo-budowlane 119.273,40, usługi zdrowotne 308,00, pozostałe usługi (prowizje bankowe, usługi telefoniczne, usługi przewozowe na zawody sportowe, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, obsługa BHP) 33.227,94, opłata za dostęp do sieci Internet 783,97, opłata telefonii komórkowej 465,07, opłata telefonii stacjonarnej 1.331,39, delegacje służbowe 1.415,76, ubezpieczenie mienia 324,00, dozór techniczny dźwigu 400,00, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 25.677,00, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 455,23, zakup akcesoriów komputerowych 2.600,00.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 61.932,00, wykonano 61.815,15, tj. 99,81 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 52.831,72 (w tym: godziny ponadwymiarowe i tzw. „13”), wypłacono dodatek wiejski i mieszkaniowy w wysokości 3.709,40, pomoce naukowe i książki 2.472,03, odprowadzono odpis na fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2.282,00, zakup akcesoriów komputerowych 520,00.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 157.766,00, wykonano 155.722,91, tj. 98,32 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 114.955,43 (w tym: godziny ponadwymiarowe i tzw. „13”), wypłacono dodatek wiejski i mieszkaniowy w wysokości 6.540,52, odprowadzono odpis na fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 8.803,00, zakupiono materiały i wyposażenie za kwotę 15.711,93, pomoce naukowe i dydaktyczne 2.343,65, energię elektryczną 2.778,26, zakupiono usługi remontowe za kwotę 1.015,00, zdrowotne 1.124,77, telefonii stacjonarnej 474,33, na podróże służbowe wydano 198,22, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 118,59, zakup akcesoriów komputerowych 1.059,21.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 1.347.236,00, wykonano 1.337.976,22, tj. 99,31 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 1.035.688,52 (w tym: godziny doraźne, nagrody, umowy zlecenia z osobami fizycznymi i tzw. „13”), dodatek wiejski i mieszkaniowy oraz zapomogi zdrowotne 62.244,06, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 7.100,50, zakup oleju opałowego 83.685,00, środki czystości 3.660,41, artykuły biurowe 1.187,99, sprzęt i wyposażenie 4.748,22, części zamienne do remontu i konserwacji 6.924,90, pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia 7.433,88, pomoce naukowe, książki i prenumerata 4.297,77, energia elektryczna i dostawa wody 11.974,33, konserwacja i naprawy 6.552,69, usługi remontowo-budowlane 1.265,00, zakup usług zdrowotnych 942,00, zakup usług pozostałych (prowizje bankowe, usługi przewozowe dzieci na zawody sportowe, usługi kominiarskie, zdrowotne, wywóz nieczystości) 34.266,58, delegacje i ryczałty 3.228,17, ubezpieczenia i dozór techniczny 894,90, opłata za dostęp do sieci Internet 863,76, opłata telefonii komórkowej 767,94, opłata telefonii stacjonarnej 990,47 oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 54.926,00, szkolenie pracowników 394,80, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego

i ksero 638,33, zakup akcesoriów komputerowych 3.300,00. Przy Gimnazjum realizowany jest program Sokrates Comenius w latach 2008-2010, na który w 2008 roku zaplanowano kwotę 66.942,72 a wykonano 18.095,81, tj. 27,03 %. Na koniec roku uchwałą Rady Gminy kwotę 48.846,91 przeniesiono na wydatki niewygasające, z których w dalszym ciągu będzie realizowany program. W 2008 roku zakupiono materiały i wyposażenie za kwotę 229,26, usługi pozostałe za 13.725,55, na podróże służbowe krajowe wydano 4.011,80, a różne opłaty i składki kwotę 129,20. Z wydatków tych opłacono wyjazd 7 dzieci i 3 nauczycieli do Turcji w ramach Programu „Uczenie się przez całe życie”.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 10.000,00, wydatkowano 10.000,00, tj. 100,00 %.

W ramach tego działu pokryto dofinansowanie studiów poddyplomowych i kursów kwalifikacyjnych dla nauczycieli oraz dofinansowano doksztalcanie nauczycieli zgodnie z planem.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 276.682,00, wykonano 110.302,41, tj. 39,87 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 110.912,26 (w tym: godziny doraźne, nagrody, umowy zlecenia z osobami fizycznymi i tzw. „13”), dodatek wiejski i mieszkaniowy oraz zapomogi zdrowotne 248,99, zakup materiałów i wyposażenia 20.638,31, zakup środków żywności 63.892,92, energii elektrycznej i dostawy wody 1.458,96, zakup usług remontowych 2.190,00, zakup usług pozostałych 853,58, delegacje służbowe 133,73, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.382,00, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 59,36 oraz zakup akcesoriów komputerowych 253,39.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 27.600,00, wydatkowano 27.600,00, tj. 100,00 %.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkoły).

W 2008 roku wymieniono drzwi do Sali gimnastycznej, zakupiono krzesła i stoliki dla uczniów, wymieniono lampy w Sali do gimnastyki korekcyjnej, wymieniono pompę c.o., stworzono sieć komputerową w bibliotece oraz dokonano przeglądu instalacji elektrycznej. Dokonano remontu dachu nad segmentem administracyjno-bibliotecznym, posadзки w holu głównym oraz rampy wjazdowej do stołówki. Pomalowano dużą i małą salę gimnastyczną i zakupiono tablice sportowe do Sali gimnastycznej.

Opis wykonania budżetu w 2008 roku przez Szkołę Podstawową w Borku Strzeleńskim

W 2008 roku do Szkoły Podstawowej uczęszczało 148 uczniów. Zatrudnionych było 15 nauczycieli (10 w pełnym i 5 niepełnym wymiarze czasu pracy), tj. 11,16 etatu. W administracji i obsłudze zatrudnionych było 4 osoby, w tym: 1 etat administracji i 2,75 etatu obsługi.

Rozdział 80101 – Szkoła podstawowa

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 793.932,00, wykonano 781.978,00, tj. 98,49 %.

W ramach wydatków bieżących pokryto wynagrodzenie wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 574.242,09, dodatek wiejski i mieszkaniowy 33.140,85, zakup oleju opałowego 26.287,82, środki czystości 3.189,71, artykuły biurowe 1.318,30, artykuły do remontu i konserwacji 2.304,84, sprzęt i wyposażenie 16.617,33, pozostałe materiały 4.374,06, pomoce naukowe i dydaktyczne, książki i prenumeraty 19.774,29, zakup energii i dostawy wody 13.981,08, konserwacja i naprawa urządzeń 1.294,10, usługi remontowo-budowlane 5.689,14, pozostałe usługi (prowizja bankowa, usługi pocztowe, usługi przewozowe, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości i pozostałe usługi) 38.414,93, dostęp do sieci Internet 1.188,00, opłata telefonii komórkowej 1.086,86, opłata telefonii stacjonarnej 1.334,14, delegacje służbowe i ryczałty 3.000,00, ubezpieczenie mienia i dozór techniczny 3.903,40, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 27.437,34, szkolenia pracowników 385,50, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 390,65, zakup akcesoriów komputerowych 2.972,96.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 69.992,00, wykonano 69.809,25, tj. 99,74 %.

W ramach wydatków bieżących pokryto wynagrodzenie wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 48.808,85, dodatek wiejski i mieszkaniowy 3.298,00, zakup materiałów i wyposażenia 9.173,20, pomocy naukowych i dydaktycznych, książek i prenumeraty 5.752,20, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.282,00, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 495,00.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 5.900,00, wydatkowano 5.873,03, tj. 99,54 %.

W ramach tego działu pokryto dofinansowanie studiów podyplomowych i kursów kwalifikacyjnych dla nauczycieli oraz dofinansowano doksztalcanie nauczycieli zgodnie z planem.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 6.600,00, wydatkowano 6.600,00, tj. 100,00 %.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkoły).

W 2008 roku uszczelniono dach sali gimnastycznej oraz zlikwidowano przecieki. Podczas wakacji pomalowano toalety (ściany i lamperia) oraz korytarze przy szatniach, dokonano konserwacji i naprawy urządzeń, w tym: kserokopiarki, serwisowano pracownię komputerową, dokonano przeglądu i konserwacji gaśnic i kotłowni olejowej. Sfinansowano pomiary ochronne zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zamontowano osłony na lampy w Sali gimnastycznej. Dzięki pomocy Gminnego i Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska udało się wysłać siedmioro uczniów szkoły na Międzynarodową Konferencję w Stavanger w Norwegii dotyczącej ochrony środowiska.

Opis wykonania budżetu w 2008 roku przez Szkołę Podstawową w Zielenicach.

W 2008 roku do Szkoły Podstawowej uczęszczało 113 uczniów, w tym 16 uczniów kl. „0”. Zatrudnionych było 12,49 etatu nauczycieli. W administracji i obsłudze zatrudnionych było 3,5 etatu.

Rozdział 80101 – Szkoła podstawowa

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 787.872,95, wykonano 785.147,66, tj. 99,65 %.

W ramach wydatków bieżących pokryto wynagrodzenie wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 551.424,42, dodatek wiejski i mieszkaniowy 30.540,54, zakup oleju opałowego 39.015,06, środki czystości 2.415,49, artykuły biurowe 1.293,88, artykuły do remontu i konserwacji 10.614,36, sprzęt i wyposażenie 30.308,79, pozostałe materiały 7.788,94, pomoce naukowe i dydaktyczne, książki i prenumeraty 7.049,35, zakup energii i dostawy wody 7.701,51, konserwacja i naprawa urządzeń 134,20, usługi remontowo-budowlane 19.741,00, pozostałe usługi (prowizja bankowa, usługi pocztowe, usługi przewozowe, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości i pozostałe usługi) 25.653,26, dostęp do sieci Internet 1.000,00, opłata telefonii komórkowej 793,00, opłata telefonii stacjonarnej 1.983,71, delegacje służbowe i ryczałty 2.148,75, ubezpieczenie mienia i dozór techniczny 2.942,19, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.457,36, szkolenia pracowników 86,80, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero 769,39, zakup akcesoriów komputerowych 5.970,66.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 59.401,57, wykonano 59.369,35, tj. 99,95 %.

W ramach wydatków bieżących pokryto wynagrodzenie wraz z pochodnymi na ogólną kwotę 40.705,85, dodatek wiejski i mieszkaniowy 2.941,26, zakup materiałów i wyposażenia 12.898,99, pomocy naukowych i dydaktycznych, książek i prenumeraty 541,68, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.281,57.

Rozdział 80146 – Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 5.000,00, wydatkowano 2.707,01, tj. 54,14 %.

W ramach tego działu pokryto dofinansowanie studiów podyplomowych i kursów kwalifikacyjnych dla nauczycieli oraz dofinansowano doksztalcenie nauczycieli zgodnie z planem.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 8.767,48, wydatkowano 8.767,48, tj. 100,00 %.

Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkoły).

W 2008 roku w szkole dokonano adaptacji siłowni na świetlicę szkolną, natomiast z byłej świetlicy utworzono pracownię komputerową wyposażając ją jednocześnie w nowe biurka i krzesła. Dzięki temu możliwe było pozyskanie środków zewnętrznych na wyposażenie pracowni komputerowej o wartości 41.072,30. Dodatkowo do pracowni komputerowej wmontowano drzwi i rolety antywłamaniowe. W celu poprawy bezpieczeństwa dzieci zamontowano nowe schody do szatni szkolnej.

Opis wykonania budżetu w 2008 r. z działu 801 przez Urząd Gminy.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W 2008 roku Wojewoda Dolnośląski przyznał dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na nauczanie języka angielskiego w klasach pierwszych szkoły podstawowej w roku szkolnym 2007/2008 w kwocie 19.740,00. Wydatkowano na ten cel kwotę 8.078,01, tj. 40,92 %. Wydatki zostały przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Niewykorzystaną dotację zwrócono.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 5.000,00, wykonano 2.490,00, tj. 49,18 %. W rozdziale tym zaplanowane są wpłaty na podstawie porozumienia Gminy Borów na rzecz Gminy Wrocław za świadczenie przedszkola prowadzonego przez Miasto Wrocław. Do przedszkola uczęszczało dziecko niepełnosprawne z terenu Gminy Borów.

Rozdział 80113 - Dowozenie uczniów do szkół

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 322.700,00, wykonano 284.341,80, tj. 88,11 %.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 3 kierowców na ogólną kwotę 127.949,21, pokryto koszty związane z dowozeniem uczniów niepełnosprawnych do szkół specjalnych przez osoby fizyczne na ogólną kwotę 6.389,78 oraz firmę przewozową 4.918,74, zakupiono olej napędowy do autobusów 94.002,94, zakupiono materiały do remontu i konserwacji 12.211,77, zakup pozostałych materiałów 6.656,41, naprawa pojazdów (naprawy bieżące) 11.819,24, telefony komórkowe kierowców 1.454,34, zwrot za przejazdy dzieci do ośrodka szkolno-wychowawczego 8.291,55, pozostałe usługi (okresowe badania techniczne, przeglądy techniczne) 1.837,92, zakup odzieży ochronnej dla kierowców 1.146,99, ubezpieczenie autobusów 4.369,00, opłaty rejestracyjne i winiety 119,50, odpis na fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2.719,83.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 15.558,00, wydatkowano 14.545,38, tj. 91,15 %.

W ramach tych środków pokryto koszty dofinansowania kształcenia młodocianych pracowników z terenu gminy Borów. Na ten cel otrzymano dotację celową z Województwa Dolnośląskiego.

Dział 851- Ochrona zdrowia

Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 77.500,00, wydatkowano 73.649,97, tj. 95,03 %.

W ramach tych środków przekazano dotację celową na wydatek majątkowy w celu sfinansowania komputeryzacji Ośrodka Zdrowia w Borowie i Borku Strzeleńskim w kwocie 63.318,00 oraz dotację

podmiotową na świadczenie usług zdrowotnych w zakresie profilaktyki chorób płuc i zakup aparatu EKG łącznie 10.331,97. Dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 5.000,00, wykonano 4.915,95, tj. 98,32 %. W ramach wydatków realizowanych zgodnie z programem zakupiono nagrody dla dzieci przedszkolnych biorących udział w „Olimpiadzie przedszkolaka” w zakresie bezpieczeństwa i walki z nałogami od lat najmłodszych. Zakupiono również program profilaktyczny dla młodzieży gimnazjalnej dotyczący narkomanii oraz opłacono prenumeratę czasopisma „Wychowawca” i „Świat problemów”. Zakupiono również gry do świetlic środowiskowej w Zielenicach.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki zostały zaplanowane na poziomie planowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, tj. 70.036,21 (pomniejszonych na zwalczanie narkomanii 5.000,00), wykonanie wpływów 50.194,71, tj. 100,00 %.

Na realizację wydatków w tym rozdziale zaplanowano kwotę 65.036,21, wydatkowano 64.962,23, tj. 99,89 %.

Na powyższą kwotę składa się realizacja zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Uzależnień zatwierdzonych przez Radę Gminy.

W ramach tych środków zorganizowano zajęcia sportowe dla młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum w okresie ferii zimowych, połączone z konkursami i turniejami o charakterze sportowym i profilaktycznym, zorganizowano posiedzenia i prace członków GKRPA oraz prowadzenie rozmów motywująco-interwencyjnych, prowadzono działalność świetlic środowiskowych dla młodzieży w Borowie, Borku Strzeleńskim i Zielenicach o profilu sportowym, artystycznym, komputerowym, opiekuńczo-wychowawczym i rekreacyjnym. Zakupiono nagrody i fanty dla młodzieży za udział w konkursach szkolnych, gminnych, rejonowych i powiatowych o tematyce antyalkoholowej, antynikotynowej, prewencyjnej i ruchu drogowego, na imprezy sportowe i turnieje oraz zakupiono pakiet filmowo-edukacyjny pn.: „Dziękuję nie biorę” i materiały edukacyjno – konkursowe do programu pn.: „Zachowaj trzeźwy umysł”. Zakupiono sprzęt sportowy i gry do świetlic środowiskowych. Przekazano dotację na zorganizowanie wycieczki wakacyjnej dla dzieci z rodzin patologicznych zakwalifikowanych przez członków GKRPA w Borowie. Z wycieczki skorzystało 20 dzieci z terenu gminy Borów.

Dział 852- Pomoc społeczna

Zadania w tym dziale realizowane są przez jednostkę budżetową Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w 2008 roku wykorzystał środki w następujący sposób:

zadania zlecone gminie

Wymienione poniżej zadania finansowane są w całości przez budżet państwa, na które środki finansowe przekazywane są z Wydziału Polityki Społecznej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu.

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

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 1.134.000,00, wykonano 1.092.344,85, tj. 96,33 %.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 7.700,00, wykonano 7.498,70, tj. 97,39 %.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki stałe)

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 77.000,00, wykonano 74.879,32, tj. 97,25 %.

zadania własne gminy

Zadania te finansowane są w całości z budżetu Gminy.

Rozdział 84202 – Domy pomocy społecznej

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 126.600,00, wykonano 93.922,77, tj. 74,19 %.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 65.000,00, wykonano 35.263,33, tj. 54,25 %.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 26.000,00, wykonano 9.599,40, tj. 36,92 %.

zadania finansowane z budżetu Gminy i Urzędu Wojewódzkiego

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki celowe, zasiłki okresowe)

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 152.100,00, wykonano 151.718,58, tj. 99,75 %.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 332.271,40, wykonano 297.774,66, tj. 89,62 %.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

(Pomoc państwa w ramach programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”)

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 100.600,00, wykonano 83.101,81, tj. 82,61 %.

Wykonanie w rozdziale 85202 (zadania własne)

GOPS w Borowie opłacił pobyt w Domach Pomocy Społecznej 7 osobom (byłych mieszkańców gminy) na kwotę 93.922,77.

Wykonanie środków w rozdziale 85212 (zadania zlecone)

- I. Wyplacono świadczenia rodzinne na łączną kwotę 925.500,48, w tym wyplacono:
 1. zasiłki rodzinne wraz z dodatkami - 8.108 świadczeń na kwotę 595.897,48,
 2. zasiłki pielęgnacyjne - 1.591 świadczeń na kwotę 243.423,00,
 3. świadczenia pielęgnacyjne – 79 świadczeń na kwotę 33.180,00,
 4. jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka – 53 świadczeń na kwotę 53.000,00.
- II. Zaliczka alimentacyjna – 366 świadczeń na kwotę 80.380,00.
- III. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 129 świadczeń na kwotę 36.290,00.
- IV. Opłacono składkę ZUS dla 31 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 3.322,58.
- V. Wyplacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika z tyt. obsługi świadczeń rodzinnych na łączną kwotę 24.300,00,00.
- VI. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 750,00.
- VII. Dodatkowe wynagrodzenie roczne 400,00.
- VIII. Na pozostałe wydatki – zakup zasilacza, rozbudowa sieci, publikacje, artykuły biurowe na kwotę 992,99.
- IX. Ze środków przeznaczonych na wdrożenie funduszu alimentacyjnego zakupiono zestaw komputerowy 2.609,58, meble- szafy i krzesła 4.623,47, telefony 369, art. biurowe, druki wniosków, publikacje książkowe 529,95, transport mebli 122,00, szkolenie z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego 1.116,00, zakup materiałów biurowych 150,00, oprogramowania komputerowego oraz tonerów do drukarek 1.480,00, zakupiono w ramach wydatku majątkowego kserokopiarkę za kwotę 5.000,00.
- X. Na usługi pozostałe – opłaty pocztowe. prowizje bankowe wydano 1.499,50, rozmowy telefoniczne 567,52.
- XI. Szkolenie z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego 900,00.
- XII. Zakup materiałów biurowych 200,00.

XIII. Zakupiono licencję na oprogramowanie do świadczeń rodzinnych oraz akcesoria komputerowe 1.240,78.

Wykonanie w rozdziale 85213 (zadania zlecone)

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców (zasiłki stałe) - 209 świadczeń na kwotę 6.780,50.
2. Składki zdrowotne od świadczeń rodzinnych – 19 świadczeń na kwotę 718,20.

Wykonanie w rozdziale 85214 (zadania zlecone)

Zasiłki stałe wypłacono dla 24 osób na kwotę 74.879,32 (209 świadczeń).

Wykonanie w rozdziale 85214 (zadania zlecone i własne)

1. Zasiłki celowe przyznano na kwotę 1126.697,84, w tym zasiłki celowe dla beneficjentów biorących udział w Projekcie Systemowym Pt. „Aktywizacja osób bezrobotnych z terenu gmin: Borów, Przeworno i Strzelin” na kwotę 13.431,42.
2. Zasiłki okresowe na kwotę 25.020,74 (z tego dofinansowane z budżetu państwa 23.000,00).

Wykonanie w rozdziale 85215 (zadania własne)

Wypłacono 224 dodatków mieszkaniowych na kwotę 35.263,33.

Wykonanie w rozdziale 85219 (zadanie zlecone i własne)

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka, a środki finansowe związane z tymi wydatkami przekazywane są z budżetu Gminy i Urzędu Wojewódzkiego. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie zatrudnia 6 pracowników (4 umowy na czas nieokreślony pełne etaty 2 umowy na czas określony pełne etaty).

Łącznie na wypłaty dla pracowników i ich pochodne wypłacono kwotę 164.345,73, odpis na zakładowy fundusz socjalny 2.686,05, na podróże służbowe wypłacono 1.527,21 (w tym: szkolenia, przeprowadzenie wywiadów środowiskowych w miejscu zamieszkania). Na wyposażenie biura przeznaczono 6.075,10 (w tym: zakupiono materiały biurowe-tusze, papier ksero, akcesoria komputerowe, teczki itp.), wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 662,80, na usługi pozostałe (usługi pocztowe, zdrowotne, prowizje bankowe, rozmowy telefoniczne, szkolenia) wydano 13.469,74.

Pracownicy GOPS w Borowie realizują projekt systemowy pt. „Aktywizacja osób bezrobotnych z terenu Gmin: Borów, Przeworno i Strzelin”. W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki za pośrednictwem Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Wałbrzychu W związku z tym od 1.04.2008 r. na czas określony zostało zatrudnionych 2 pracowników socjalnych. Środki z Instytucji Pośredniczącej w formie dotacji rozwojowej przekazywane były zaliczkowo.

Projektem zostały objęte osoby w wieku aktywności zawodowej, długotrwale korzystające ze świadczeń GOPS, które od dłuższego czasu nie były zatrudnione. Z terenu Gminy Borów było 9 osób.

W ramach projektu poniesiono następujące wydatki: wynagrodzenia i pochodne 68.340,49, na zakup 2 zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem, drukarki, 2 biurek, 2 krzesel i 2 regałów wydano 11.025,61. Na pozostałe wydatki biurowe wydano 1.435,84. Za wynajem Sali i posiłki dla beneficjentów biorących udział w Projekcie opłacono 20.078,10.

Każdy beneficjent projektu brał udział w szkoleniu z trenerem – terapeutą (psycholog), z doradcą zawodowym, a następnie uczestniczył w szkoleniach zawodowych zgodnie z predyspozycjami i wykształceniem (np.: szkolenie z obsługi wózków widłowych, kierowców samochodów ciężarowych, obsługi kas fiskalnych, szkolenia opiekunek domowych, obsługi komputera).

Wykonanie w rozdziale 85228 (zadania własne)

Z usług opiekuńczych w formie pomocy sąsiedzkiej korzystały 3 osoby na kwotę 9.599,40

Wykonanie w rozdziale 85295 (zadania zlecone i własne)

W rozdziale tym znajdują się wydatki związane z dożywianiem dzieci w szkole i dorosłych (osoby chore, niepełnosprawne, stare) w ramach realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Środki finansowe związane z opłatą tzw. posiłków dla potrzebujących pochodzą w znacznej części z budżetu Gminy i z budżetu państwa.

Liczba 86 uczniów objętych jest dożywianiem. Koszt dożywiania dzieci ogółem 54.171,81.

Z zasiłków celowych przyznanych w ramach programu korzystało 34 rodzin na kwotę 28.930,00.

Dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 52.200,00.

Dożywianie dzieci w szkołach przedstawia się następująco:

1. Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Borowie – koszt 34.825,00,
2. Szkoła Podstawowa w Zielenicach – koszt 3.260,95,
3. Szkoła Podstawowa w Borku Strzebińskim – koszt 13.099,86,
4. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Strzelinie – koszt 1.118,50,
5. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Skoroszowicach – koszt 1.020,50,
6. Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Mikoszowie – koszt 847,00.

Stan należności na dzień 31.12.2008 r. w GOPS wynosi 399.688,86. Są to należności od dłużników alimentacyjnych (dotyczą wypłacanych zaliczek alimentacyjnych z zakresu zadań zleconych gminie), z tego dochód gminy 192.159,92, dochód innej gminy 2.884,38 i dochód budżetu państwa 204.644,56.

Dział 854- Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 42.084,00, wykonano 42.057,79, tj. 99,94 %.

Świetlica szkolna działa przy Zespole Szkół Publicznych w Borowie.

W ramach tych wydatków pokryto wynagrodzenia za wraz z pochodnymi w kwocie 38.896,09 (w tym: godziny doraźne, wypł. tzw. „13”), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 879,70 oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.282,00.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 39.128,00, wykonano 31.703,42, tj. 81,02 %.

W ramach tych środków wypłacane są stypendia i pomoc materialna dla uczniów. W Zespole Szkół Publicznych w Borowie na stypendia zaplanowano 9.550,00, a wydatkowano 4.640,00. W 2008 roku otrzymano z Kuratorium Oświaty na świadczenia pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów i wypłacono kwotę 24.793,42, również z Kuratorium otrzymano i rozdysponowano środki na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w kl. I-III szkoły podstawowej, tzw. wyprawka szkolna w kwocie 2.270,00.

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 250.000,00, wykonanie 220.950,00,

tj. 88,38 %, W ramach tych środków pokryto wydatki inwestycyjne związane z wykonaniem dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej „Sanitacja Gminy Borów etap III”

w miejscowości Piotrków Borowski, Borów, Bartoszowa, Boreczek, Kojęciny i część Borka Strzebińskiego z wpięciem do oczyszczalni ścieków w Borku Strzebińskim kwotę 164.151,00, studium wykonalności dla projektu kwotę 24.400,00, wykonanie dokumentacji technicznej na wykonanie odprowadzenia ścieków z oczyszczalni ścieków w Borku Strzebińskim do potoku Żurawka i mapy do tego celu 14.030,00, opłacono wykonanie aktualizacji kosztorysów projektu budowy kanalizacji 6.543,47 oraz warunki przyłączy 15.515,26 i pozwolenia wodno prawne 4.270,00.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 36.000,00, wykonanie 22.995,21,

tj. 63,86 %.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 23.000,00 w ramach wydatków majątkowych udział Gminy Borów w finansowaniu dokumentacji w celu przygotowania i realizacji przedsięwzięcia pod nazwą „System gospodarki odpadami Ślęza-Oława”. Wydatkowano kwotę 22.995,21, którą przekazano na konto Związku Międzygminnego Ślęza - Oława jako beneficjenta Funduszu Spójności.

Zaplanowano również kwotę 13.000,00 w związku ze złożeniem oferty na konkurs „Azbest” dot. programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest organizowanym przez Ministerstwo Gospodarki. Kwoty tej nie wydano.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 227.200,00, wykonanie 189.706,87,

tj. 83,50 %.

Z środków tych pokryto wydatek dot. zakupu i montaż 12 lamp oświetlenia drogowego (1 szt do Zielenic, 8 szt do Borowa i 3 szt do Ludowa Śląskiego) za kwotę 13.358,14, opłacono energię

elektryczną zużyta do oświetlenia dróg wojewódzkich, powiatowych i gminnych 133.522,45 oraz opłacono konserwację i remont oświetlenia drogowego 47.792,05.

Rozdział 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej

W rozdziale tym zaplanowana jest dotacja dla zakładu budżetowego Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borowie na kwotę 389.000,00, wykonanie 356.505,83, tj. 91,65 %.

W ramach tej dotacji planowana jest dotacja na wydatki majątkowe - plan 140.000,00, wykonanie 112.002,49 oraz dotacja przedmiotowa - plan 249.000,00, wykonanie 244.503,34.

Szczegółowy podział i wykorzystanie środków w części omawiającej zakład budżetowy.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 57.000,00, wykonanie 31.331,96, tj. 54,97 %.

W ramach tych środków opłacono zakup 6 koszy do selektywnej zbiórki (Ludów Śląski, Zielenice i Borek Strzeleński), opróżniano kosze i wykonano tablice informacyjne do zbiórki, opracowano koncepcję programu gazyfikacji, wylapywanie bezdomnych psów - usługi lekarza weterynaryjne, czyszczenie rowów melioracyjnych, remont pojemników do selektywnej zbiórki, wykonanie elektronicznej bazy danych o czynnikach przyrodniczych oraz wycinki krzewów na działkach gminnych.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 362.682,04, wykonanie 124.768,20, tj. 34,40 %.

W dziale tym planowane było zadanie inwestycyjne pod nazwą - Rozwój bazy kulturalnej i wypoczynkowej na terenie Gminy Borów - place zabaw na terenie gminy 225.000,00, wykonano 9.984,00 (wykonano mapy do celów projektowych i projekty do celów zagospodarowania działek). Również w rozdziale tym zaplanowano środki na zakup inwestycyjny w kwocie 5.000,00, wykonanie 5.490,00 na zakup namiotu w związku z organizacjami imprez kulturalnych na terenie gminy.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 132.182,04 a wydano 109.294,20.

Z wydatków bieżących pokryto zakup nagród za udział w konkursach przedmiotowych oraz wiedzy o gminie organizowanych przez szkoły i podczas festynów kulturalno - rekreacyjnych, zakupiono artykuły spożywcze przez samorządy wiejskie (dzień dziecka, majówki, dzień Babci i Dziadka, zabawy choinkowe), opłacono również za obsługę Dozynek Gminnych w Borowie i pokryto koszty związane z wystawą „Pociąg do historii”.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 118.398,70, wykonanie 93.736,94, tj. 79,17 %.

W dziale tym planowane było wieloletnie zadanie inwestycyjne pod nazwą „Utworzenie Centrum Kultury Wiejskiej w Borku Strzeleńskim”. W 2008 roku przeznaczono na ten cel 38.300,00 i pokryto koszty związane z opłatami: za wydane warunki przyłączeniowe, wykonanie map do celów projektowych i wykonane przyłącze na łączną kwotę 3.951,17 oraz opłacono projekt budowlany na adaptację budynku na Centrum Kultury.

W ramach wydatków bieżących w kwocie 59.699,54 pokryto zakup materiałów do remontu świetlic na terenie gminy Borów, opłacono energię elektryczną w świetlicach, opłacono ubezpieczenia świetlic wiejskich oraz wywóz nieczystości.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano dotację podmiotową na kwotę 239.900,00, wykonanie 239.900,00, tj. 100,00 %.

Szczegółowy podział i wykorzystanie środków w załączniku nr 2 do zarządzenia.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano dotację celową na kwotę 30.000,00, wykonanie 30.000,00, tj. 100,00 %.

Dotacje mają być przeznaczona na dofinansowanie zadań zleconym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych dot. konserwacji zabytków znajdujących się w Kościołach na terenie Gminy Borów. W 2008 roku przekazano dotacje na prace konserwatorsko-remontowe w Kościołach

Parafialnych: w Borku Strzelińskim, Ludowie Śląskim i Zielenicach. Dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano środki na kwotę 4.850,00, wykonanie 2.760,00, tj. 56,91 %.

W ramach tych środków rady sołectwie dokonały następujących zakupów: Rochowice huśtawkę na plac zabaw, Brzoza kosiarkę do koszenia boiska a Borek Strzeliński benzynę do kosiarki celem koszenia poboczy i nieużytków w swojej miejscowości.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 25.200,00, wykonanie 23.385,33, tj. 92,80 %.

W ramach tych wydatków zakupiono materiały do montażu siedzisk na trybunach oraz wykonano remont ogrodzenia boiska sportowego w Borku Strzelińskim, opłacono za oświetlenie boisk sportowych w Borku Strzelińskim, Borowie i Ludowie Śląskim oraz wywóz śmieci. Wykonano tablice informacyjne dot. korzystania z terenów rekreacyjnych, tj. boisk sportowych w Borowie, Borku Strzelińskim i w Ludowie Śląskim.

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 86.202,92, wykonanie 84.535,09, tj. 98,07 %.

Na realizację zadań z tego rozdziału zaplanowano dotację i przekazano celową na kwotę 80.000,00 na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Dotację podzielono na Kluby Piłkarskie w następujących kwotach: Klub Piłkarski w Borowie 23.000,00, Klub uczniowski „Lider” w Borowie 13.000,00, Klub Piłkarski w Ludowie Śląskim 17.000,00 oraz Klub Piłkarski w Borku Strzelińskim 27.000,00. Dotacja rozdysponowana była w transzach proponowanych przez Kluby Sportowe zgodnie z umowami zawartymi z poszczególnymi Klubami. Z wykorzystania dotacji oraz realizacji w całości zleconego zadania stowarzyszenia przedłożyły sprawozdania końcowe.

Na realizację pozostałych zadań z tego rozdziału zaplanowano kwotę 6.202,92, wykonano 4.535,09. W ramach tych środków pokryto koszty związane z zakupem pucharów i nagród w turniejach sportowych i rekreacyjnych organizowanych na terenie Gminy Borów. Przekazano również nagrodę zwycięskiej drużyny (na ich prośbę) w konkursie siatkówki na rzecz prowadzących rodzinny dom dziecka w Borowie. Wydano również środki na zakup biletów wstępu na basen oraz koszty związane i przewozem autokarowym dzieci na imprezę „Będę Olimpijczykiem – koniec wakacji z trenerem gminnym”.

Realizacja planu funduszu celowego

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej został utworzony na podstawie ustawy.

Dział 900-rozdział 90011

1. Stan środków na początku roku		<u>4.732,45</u>
2. Przychody ogółem -	plan 8.000,00, wykonanie 3.910,49, tj. 48,88 %,	
w tym :		
a) wpłaty Urzędu Marszałkowskiego	plan 8.000,00, wykonanie 3.910,49, tj. 48,88 %,	
3. Wydatki ogółem	plan 12.000,00, wykonanie 5.340,03, tj. 44,50 %.	
4. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego		<u>3.302,91</u>

W 2008 roku Dzięki pomocy Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska udało się wysłać siedmioro uczniów szkoły na Międzynarodową Konferencję w Stavanger w Norwegii dotyczącej ochrony środowiska oraz opróżniono kosze do selektywnej zbiórki.

Realizacja planu zakładu budżetowego

Realizacja planu zakładu budżetowego - Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Borowie

Jednostka organizacyjna, która została utworzona na podstawie uchwały Rady Gminy i działa w formie zakładu budżetowego. Koszty swojej działalności pokrywa z przychodów własnych oraz dotacji z budżetu Gminy. Zakład zatrudnia 10 osób na 9,5 etatu.

Przedmiotem działania jest :

- 1/ produkcja i dostawa wody oraz odbiór i odprowadzenie ścieków z terenu gminy,
- 2/ działalność w zakresie gromadzenia oraz unieszkodliwiania nieczystości stałych i płynnych,
- 3/ zarządzanie cmentarzem komunalnym w Zielonicach,
- 4/ zarządzanie zasobami mieszkaniowymi gminy (5 lokali).

1. Stan środków obrotowych na początek roku				<u>22.686,91</u>
2. Przychody - ogółem	plan	769.500,00,	wykonanie	729.249,94, tj. 94,77 %
w tym:				
a) odpłatność za sprzedaż wody, odprowadzenie ścieków i za odpady komunalne	plan	500.500,00,	wykonanie	466.790,97, tj. 93,26 %
b/ odpłatność za czynsze mieszkaniowe i dzierżawę 200 m ² działki w Borku Strzelińskim	plan	15.500,00,	wykonanie	15.923,61, tj. 102,73 %
c/ miejsce na cmentarzu i różne opłaty	plan	3.000,00,	wykonanie	3.276,51, tj. 109,22 %
d/ dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy	plan	249.000,00,	wykonanie	228.512,83, tj. 91,77 %
(od w/w dotacji odprowadzono pod. VAT w wysokości 15.990,51 i w związku z tym dotacja z budżetu gminy brutto wynosi 244.503,34)				
e/ odsetki od r-ku bankowego	plan	1.500,00,	wykonanie	4.746,02, tj. 316,40 %
3. Koszty ogółem	plan	758.700,00,	wykonanie	732.795,03, tj. 96,59 %
w tym:				
a) wynagrodzenia i pochodne	plan	491.900,00,	wykonanie	481.880,63, tj. 97,96 %
b) zakupy materiałów	plan	37.504,00,	wykonanie	37.371,00, tj. 99,65 %
c) odpis na fundusz świadczeń socjalnych	plan	9.179,43,	wykonanie	9.179,43, tj. 100,00 %
d) zakup energii	plan	119.800,00,	wykonanie	118.739,95, tj. 99,12 %
e) różne opłaty i składki	plan	38.580,00,	wykonanie	32.094,29, tj. 83,19 %
f) pozostałe wydatki	plan	61.736,57,	wykonanie	53.529,73, tj. 86,71 %
4. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego				<u>8.694,82</u>

Na dzień 31.12.2008 r. stan należności wynosił 80.677,86, w tym: wymagalne 80.677,88 (w tym: na kwotę 9.062,13 sprawy oddane do Sądu).

Stan zobowiązań 38.635,23. Nie było zobowiązań wymagalnych.

W 2008 roku sprzedano 154.515,52 m³ wody na ogólną wartość 324.736,76 i przyjęto 46.622,31 m³ ścieków na łączną wartość 142.054,21. Do dnia 15.05.2008 r. obowiązywały stawki opłat za wodę i ścieki ustalone na podstawie Uchwały Rady Gminy z dnia 15.05.2007 r., a od 16.05.2008 r. obowiązywały nowe stawki opłat uchwalone w dniu 15.05.2008 r.

Na podstawie Uchwały Rady Gminy GZGK otrzymuje dotację w formie dopłaty do 1 m³ wody i ścieków dla gospodarstw domowych. W 2008 roku dopłata do wody i ścieków łącznie wyniosła 244.503,34 brutto.

Opłata za groby i rezerwacja miejsc na cmentarzu pobierana jest na podstawie opłat ustalonych Uchwałą Rady Gminy.

Oprócz kosztów poniesiony na wynagrodzenia i pochodne, zakup energii, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, pozostałe koszty poniesiono na zakup paliwa do samochodu i kosiarek, zakup materiałów biurowych i czasopism, zakup zestawu do podpisu elektronicznego, zakup różnych materiałów i części do SUW i oczyszczalni ścieków. Poniesiono również koszty na pozostałe usługi, między innymi na: czyszczenie kanalizacji, wywóz nieczystości stałych, wywóz ścieków i osadu, wynajem koparko-ladowarki i usługi transportowe, przewijanie silników oraz usługi pocztowe, telefoniczne, prowizje bankowe, podróże służbowe i ryczałty na samochody, koszty postępowania sądowego, zajęcie pasa drogowego, dozór techniczny, ubezpieczenie mienia. Na tak duże wykonanie planu wpłynęły koszty, których pokrycie było pilne i konieczne.

Wydatki inwestycyjne GZGK planowane są w ramach otrzymania dotacji celowej z Urzędu Gminy.

W 2008 roku przewidziano na zadania inwestycyjne realizowane przez GZGK kwotę 140.000,00.

Ze środków tych pokryto rozbudowę sieci wodociągowej w Jaksinie (982,1 mb) na wartość 52.064,38, wykonanie projektu i kosztorysu i rozbudowę sieci wodociągowej w Borowie, ul. Słężna (100,2 mb) na kwotę 12.967,99, wykonano projekt sieci wodociągowej w Borku Strzelińskim 10.500,00, wykonano projekt budowlany zbiornika czystej wody w Jaksinie 8.000,00, zakupiono kompletną pompę sieciową i urządzenie wysokociśnieniowe do SUW Borów oraz dwie pomp do przepompowni ścieków w Borku Strzelińskim 24.170,12, zakupiono agregat sprężarkowy do SUW Borów 3.400,00. Łącznie nakłady inwestycyjne w 2008 roku wyniosły 112.002,49, tj. 80,00 %.

Realizacja planu rachunku dochodów własnych

Na rachunku dochodów własnych Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim w nie było wpiat i w związku z tym nie było też kosztów.

INFORMACJA o stanie zobowiązań finansowych Gminy

Stan na 1 stycznia 2008 roku - 514.800,00 dotyczy zaciągniętej w dniu 5.11.2004 roku długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 858.000,00 (oprocentowanie 4 % w skali roku). Pożyczka przeznaczona na sfinansowanie części kosztów inwestycji dofinansowanej z funduszu „SAPARD”. Termin spłaty 5 – letni po 4 raty rocznie, łącznie 20 rat. Wysokość jednej raty 42.900,00, natomiast spłata roczna 171.600,00. Termin płatności I raty przypadł na 16.03.2006 r., termin spłaty ostatniej raty przypada na 16.12.2010 roku. Do dnia 31.12.2008 r. zostało spłaconych 12 rat pożyczki.

Stan na dzień 31.12.2008 roku - 343.200,00 dot. pożyczki długoterminowej.

Stan na dzień 31.12.2008 roku – 167.000,00 dot. pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zaciągniętej na podstawie umowy z dnia 27.12.2007 r. na dofinansowanie zadania : „Dokumentacja projektowa wraz ze studium wykonalności dla przedsięwzięcia Sanitacja Gminy Borów – etap III”. Spłata pożyczki nastąpi w 8 ratach po 4 raty rocznie, począwszy od 16.03.2009 r.. Termin spłaty końcowej raty nastąpi 16.12.2010 roku. Oprocentowanie pożyczki jest stałe i wynosi 3,5 % w stosunku rocznym.

Łączne zobowiązanie wg stanu na dzień 31.12.2008 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek wnosi 510.200.00

Realizacja planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie.

Plan na 2008 rok 10.000,00, wykonanie na dzień 31.12.2008 r. 9.181,20, tj. 91,81 % dotyczy opłat za wydanie dowodów osobistych. Zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłem dochodów Gminy jest 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Za 2008 rok dochody te wynoszą 459,06.

Stan należności na dzień 31.12.2008 r. dotyczących wypłacanych zaliczek alimentacyjnych z zakresu zadań zleconych gminie (wypłacanych przez GOPS) wynosi 407.443,70. W 2008 roku odzyskano kwotę 7.745,85 (z tego 3.574,06 stanowi dochód Gminy), natomiast zaległości wynoszą 399.688,86, z tego budżet gminy kwota 195.044,39) i dochód budżetu państwa kwota 204.644,56).

Dochody Gminy Borów według źródeł w 2008 roku

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan dochodów na 2008 rok wg Uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2008	% wykonanie 6 5
1	2	3	5	5	6	7
	DOCHODY BIEŻĄCE		10 274 274,00	11 191 650,80	11 618 529,57	103,81%
I.	DOCHODY WŁASNE		4 418 451,00	4 516 796,86	5 017 495,40	111,09%
A	Dochody z podatków i opłat - razem:		2 654 500,00	2 660 536,21	2 844 840,02	106,93%
	1/ podatek od nieruchomości	0310	1 025 900,00	1 025 900,00	987 752,58	96,28%
	a) od osób fizycznych		185 300,00	185 300,00	163 200,70	88,07%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		840 600,00	840 600,00	824 551,88	98,09%
	2/ podatek rolny	0320	1 451 500,00	1 451 500,00	1 473 142,93	101,49%
	a) od osób fizycznych		1 400 000,00	1 400 000,00	1 415 150,13	101,08%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		51 500,00	51 500,00	57 992,80	112,61%
	3/ podatek leśny	0330	13 500,00	13 500,00	13 325,00	98,70%
	a) od osób fizycznych		2 000,00	2 000,00	1 873,00	93,65%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		11 500,00	11 500,00	11 452,00	99,58%
	4/ podatek od środków transportowych	0340	29 700,00	29 700,00	59 465,90	200,22%
	a) od osób fizycznych		23 500,00	23 500,00	53 663,90	228,36%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		6 200,00	6 200,00	5 802,00	93,58%
	5/ podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0350	5 000,00	5 000,00	8 176,26	163,53%
	6/ podatek od spadków i darowizn	0360	2 000,00	2 000,00	12 199,30	609,97%
	7/ wpływy z opłaty skarbowej	0410	20 000,00	20 000,00	24 626,30	123,13%
	8/ wpływy z opłaty targowej	0430	500,00	500,00	520,00	104,00%
	9/ wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	64 000,00	70 036,21	70 036,21	100,00%
	10/ wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	0490	7 000,00	7 000,00	10 026,70	143,24%

	11/ podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	30 000,00	30 000,00	156 718,00	522,39%
	12/ odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	5 400,00	5 400,00	28 850,84	534,27%
B.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - razem		1 585 811,00	1 585 811,00	1 806 033,98	113,89%
	1/ wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	1 584 311,00	1 584 311,00	1 757 193,00	110,91%
	2/ wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	1 500,00	1 500,00	48 840,98	3256,07%
C.	Dochody z majątku gminy- razem:		34 500,00	36 000,00	90 213,06	250,59%
	1/ wpłaty z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0470	22 000,00	22 000,00	14 522,46	66,01%
	2/ dochody z najmu i dzierżawy składników jednostki samorządu terytorialnego	0750	5 500,00	7 000,00	35 843,43	512,05%
	3/ odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	0920	7 000,00	7 000,00	39 847,17	569,25%
D.	Pozostałe dochody- razem:		143 640,00	234 449,65	276 408,34	117,90%
	1/ wpływy z usług	0830	94 940,00	94 940,00	105 657,78	111,29%
	w tym:					
	a) czynsze mieszkaniowe		2 000,00	2 000,00	3 743,70	187,19%
	b) odpłatność za dożywianie uczniów w szkołach		86 500,00	86 500,00	88 380,70	102,17%
	c) odpłatność za usługi opiekuńcze		1 440,00	1 440,00	887,25	61,61%
	d) wynajem autobusu, dowóz uczniów		5 000,00	5 000,00	12 523,83	250,48%
	e) pozostałe usługi		0,00	0,00	122,30	0,00%
	2/ grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych	0580	0,00	0,00	6 237,70	0,00%
	3/ wpływ z różnych opłat	0690	48 700,00	48 700,00	62 219,35	127,76%
	4/ pozostałe odsetki	0920	0,00	0,00	7 072,47	0,00%
	5/ otrzymane spadki, zapisy i darowizny	0960	0,00	10 300,00	10 400,00	100,97%
	6/ wpływy z różnych dochodów	0970	0,00	0,00	5 610,33	0,00%
	7/ dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2360	0,00	0,00	459,06	0,00%
	8/ środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin z Unii	2707	0,00	70 455,65	70 455,65	100,00%
	9/ wpływ z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samrządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2710	0,00	10 054,00	8 296,00	82,51%
II.	DOFINANSOWANIE		1 435 757,00	1 515 540,94	1 860 721,17	96,14%
	1/ dotacje rozwojowe oraz środki na współfinansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	2008	0,00	114 168,60	100 162,21	87,73%
	2/ dotacje rozwojowe oraz środki na współfinansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	2009	0,00	6 715,80	5 891,90	87,73%
	3/ z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	1 281 272,00	1 544 480,54	1 500 502,41	97,15%

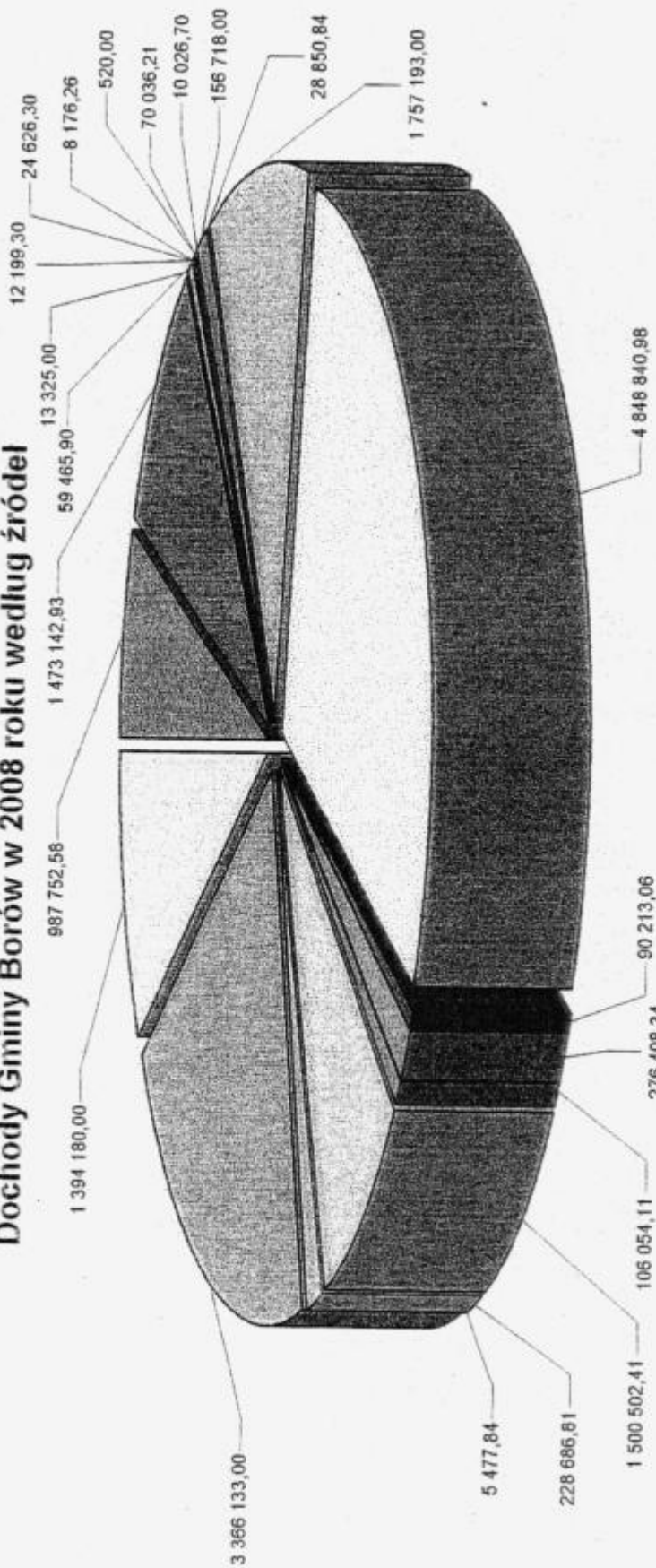
4/ z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	2030	144 485,00	243 876,00	228 686,81	93,77%
5/ z funduszy celowych otrzymane na realizację zadań bieżących	2440	0,00	5 300,00	5 300,00	100,00%
6/ wpływ ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	2910	0,00	0,00	177,84	0,00%
III SUBWENCJA OGÓLNA		4 430 065,00	4 760 313,00	4 760 313,00	100,00%
1/ część oświatowa	2920	3 035 886,00	3 366 133,00	3 366 133,00	100,00%
2/ część wyrównawcza	2920	1 394 180,00	1 394 180,00	1 394 180,00	100,00%
z tego:					
kwota podstawowa		912 612,00	912 612,00	912 612,00	100,00%
kwota uzupełniająca		481 568,00	481 568,00	481 568,00	100,00%
DOCHODY MAJĄTKOWE		260 800,00	538 055,00	512 593,36	95,27%
1/ dotacje i środki na inwestycje		0,00	24 755,00	15 649,22	63,22%
a/ wpływ z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	6300	0,00	9 105,00	0,00	0,00%
b/ środki na dofinansowanie własnych inwestycji - środki z Unii	6310	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
c/ dotacja celowa z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjne własnych gmin	6339	0,00	10 650,00	10 649,22	99,99%
2/ dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	9 400,00	31 900,00	32 273,40	101,17%
3/ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	241 400,00	471 400,00	464 080,58	98,45%
4/ dochody ze sprzedaży składników majątkowych	0870	10 000,00	10 000,00	590,16	5,90%
DOCHODY OGÓLEM		10 535 074,00	11 729 705,80	12 131 122,93	103,42%

Realizacja dochodów w 2008 roku według działów i rozdziałów

Klasyfikacja budżetowa	Plan według uchwały Rady Gminy na 2008 rok	Plan po zmianach	Należności	Dochody wykonane	% wykonania a 5:3	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg /ustawowe/	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
						należności do zapłaty	w tym zaległości	nadpłaty			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010- Rolnictwo i łowiectwo	0,00	298 597,54	298 597,54	298 597,54	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01095-Pozostała działalność	0,00	298 597,54	298 597,54	298 597,54	100,00%							
020- Leśnictwo	1 500,00	1 500,00	3 101,99	3 101,99	206,80%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02001-Gospodarka leśna	1 500,00	1 500,00	3 101,99	3 101,99	206,80%							
400-Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	4 672,83	326,30	0,00%	4 346,53	4 346,53	0,00	0,00			
40002-Dostarczanie wody	0,00	0,00	4 672,83	326,30	0,00%	4 346,53	4 346,53					
700-Gospodarka mieszkaniowa	286 800,00	540 800,00	544 668,77	527 716,29	97,58%	17 055,29	17 055,29	102,81	0,00	0,00	0,00	0,00
70004- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2 000,00	2 000,00	6 283,90	4 046,37	202,32%	2 339,34	2 339,34	101,81				
70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami	284 800,00	538 800,00	538 384,87	523 669,92	97,19%	14 715,95	14 715,95	1,00				
750-Administracja publiczna	37 109,00	37 109,00	70 856,12	70 856,12	190,94%				0,00	0,00	0,00	0,00
75011- Urzędy wojewódzkie	29 909,00	29 909,00	30 368,06	30 368,06	101,53%							
75023- Urzędy Gmin	7 200,00	7 200,00	40 488,06	40 488,06	562,33%							
751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	863,00	774,00	774,00	774,00	100,00%				0,00	0,00	0,00	0,00

85213- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 000,00	7 700,00	7 498,70	7 498,70	97,39%													
85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	94 000,00	100 000,00	97 879,32	97 879,32	97,88%													
85219- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	100 800,00	224 684,40	212 304,30	212 304,30	94,49%													
85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 440,00	1 440,00	887,25	887,25	61,61%													
85295- Pozostała działalność	12 000,00	52 200,00	52 200,00	52 200,00	100,00%													
854-Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	29 578,00	27 063,42	27 063,42	91,50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415-Pomoc materialna dla uczniów	0,00	29 578,00	27 063,42	27 063,42	91,50%													
900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	6 484,30	6 484,30	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001-Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	0,00	6 484,30	6 484,30	0,00%													
921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000,00	19 596,00	21 265,31	21 265,31	2,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92105-Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	10 300,00	10 300,00	10 300,00	100,00%													
92109- Świetlice i kluby	1 000,00	9 296,00	10 965,31	10 965,31	117,96%													
926- Kultura fizyczna i sport	0,00	0,00	177,84	177,84	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92605-Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	0,00	177,84	177,84	0,00%													
OGÓŁEM	10 535 074,00	11 729 705,80	12 573 118,51	12 131 122,93	103,42%	456 096,23	438 696,18	14 100,65	71 698,91	18 020,79	360 390,93	18 020,79	25 429,20					

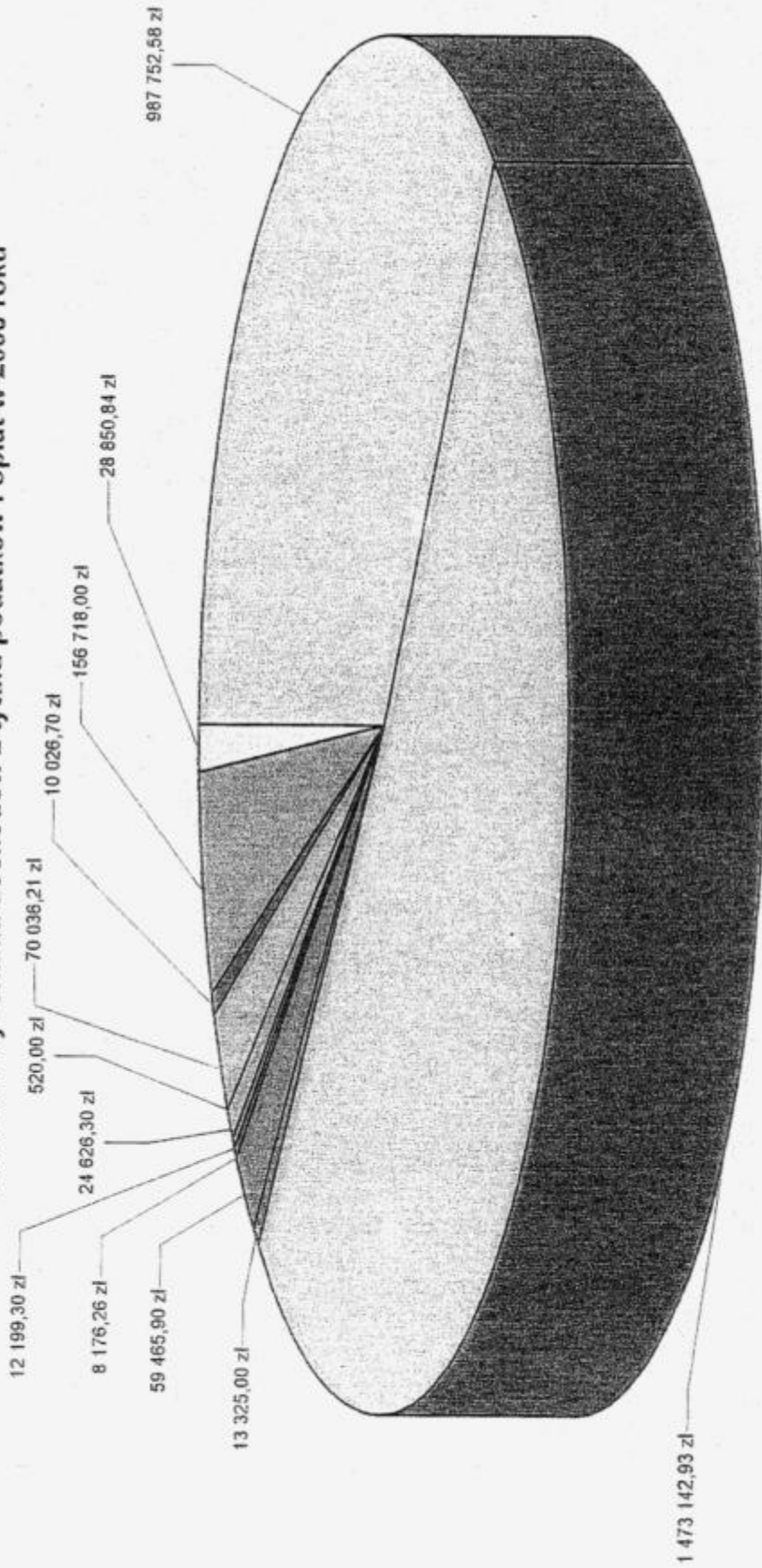
Dochođy Gminy Borów w 2008 roku według źródeł



- podatek od nieruchomości
- podatek leśny
- podatek od działalności gosp. osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej
- wpływy z opłaty skarbowej
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu
- podatek od czynności cywilnoprawnych
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych
- dochody z majątku gminy
- dotacje rozwojowe
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy
- część oświatowa subwencji ogólnej

- podatek rolny
- podatek od środków transportowych
- podatek od spadków i darowizn
- wpływy z opłaty targowej
- wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych
- Pozostałe dochody
- dot. cel. z budż. państw. na realiz. zad. z zakr. adm. rząd. oraz fin. zad. zlec. gminie ustawami
- pozostałe dotacje
- część wyrównawcza subwencji ogólnej

Struktura wykonania dochodów z tytułu podatków i opłat w 2008 roku



- Podatek od nieruchomości
- Podatek leśny
- Podat. od dział. gosp. osób fiz. opłac. w formie karty podat.
- wpływy z opłaty skarbowej
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu
- Podatek od czynności cywilnoprawnych
- Podatek rolny
- Podatek od środków transportowych
- Podatek od spadków i darowizn
- wpływy z opłaty targowej
- wpływ z innych opłat lokalnych pobieranych przez jst
- Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Borów w 2008 roku według działów klasyfikacji budżetowej

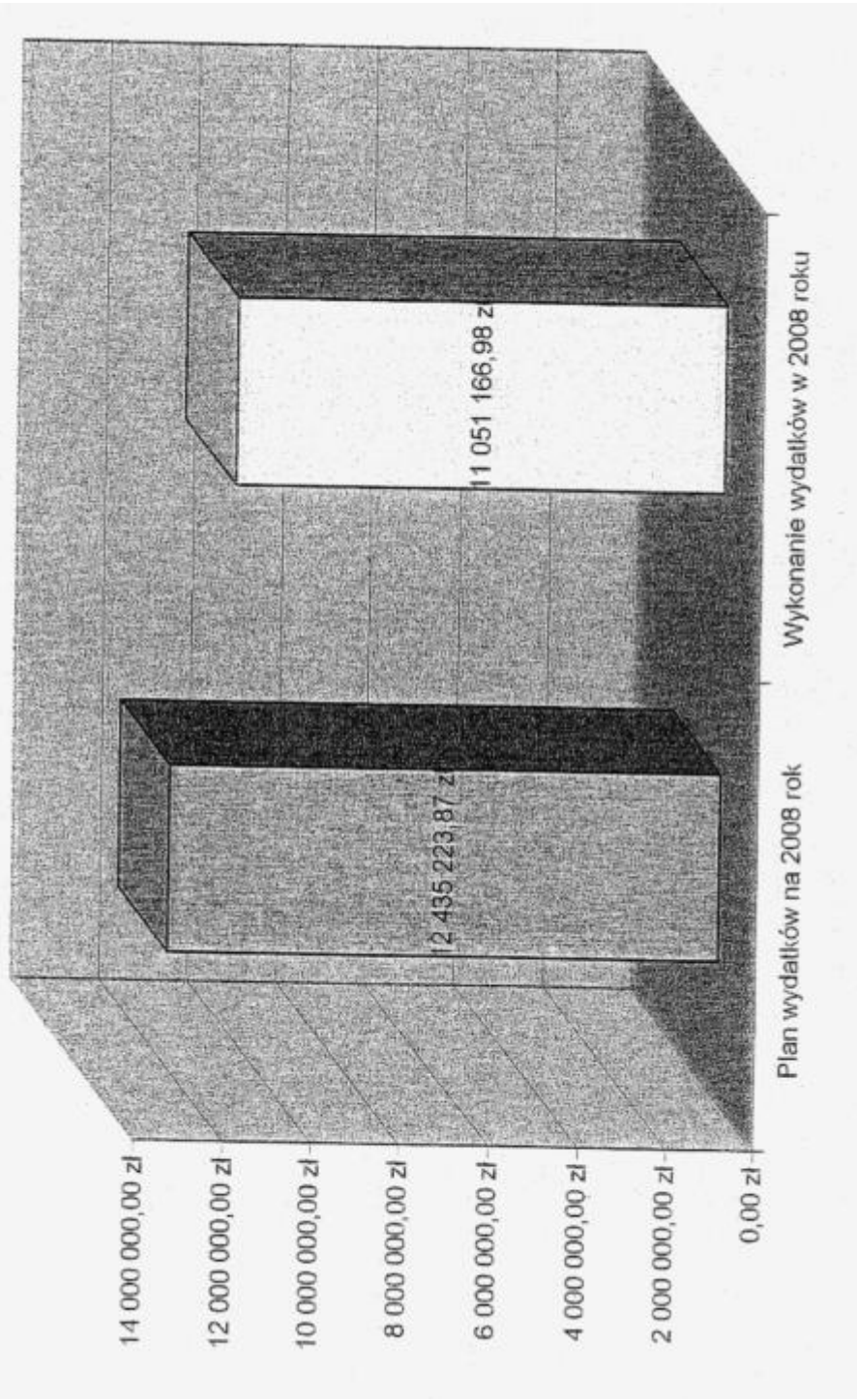
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2008 rok wg Uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie w 2008 r.	w tym zadania:		% wskaźnik 5 : 4
					własne	zlecone	
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	31 700,00	331 617,54	327 719,14	29 121,60	298 597,54	98,82%
600	Transport i łączność	404 900,00	430 680,10	209 101,02	209 101,02	0,00	48,55%
700	Gospodarka mieszkaniowa	51 500,00	51 500,00	44 426,97	44 426,97	0,00	86,27%
710	Działalność usługowa	64 000,00	64 000,00	19 032,00	19 032,00	0,00	29,74%
750	Administracja publiczna	2 066 380,00	2 089 380,00	1 980 890,37	1 950 981,37	29 909,00	94,81%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa				774,00	0,00	100,00%
752	Obrona narodowa	863,00	774,00	774,00	0,00	774,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	100,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	170 500,00	184 151,00	113 450,54	112 450,54	1 000,00	61,61%
757	Obsługa długu publicznego	50 000,00	70 000,00	65 568,50	65 568,50	0,00	93,67%
758	Różne rozliczenia	40 000,00	40 000,00	23 427,05	23 427,05	0,00	58,57%
801	Oświata i wychowanie	429 100,00	188 588,24	0,00	0,00	0,00	0,00%
851	Ochrona zdrowia	4 219 045,00	4 907 579,72	4 782 310,05	4 782 310,05	0,00	97,45%
852	Pomoc społeczna	64 000,00	147 536,21	143 528,15	143 528,15	0,00	97,28%
854	Pomoc społeczna	1 905 087,00	2 021 271,40	1 846 102,42	671 380,55	1 174 721,87	91,33%
900	Edukacyjna opieka wychowawcza	55 400,00	81 212,00	73 761,21	73 761,21	0,00	90,83%
921	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	949 200,00	959 200,00	821 490,00	821 490,00	0,00	85,64%
926	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	684 500,00	755 830,74	491 165,14	491 165,14	0,00	64,98%
	Kultura fizyczna i sport	110 000,00	111 402,92	107 920,42	107 920,42	0,00	96,87%
	OGÓLEM	11 296 676,00	12 436 223,87	11 051 166,98	9 545 664,57	1 505 502,41	88,87%

Wydatki budżetu gminy Borów w 2008 roku wg paragrafów klasyfikacji budżetowej

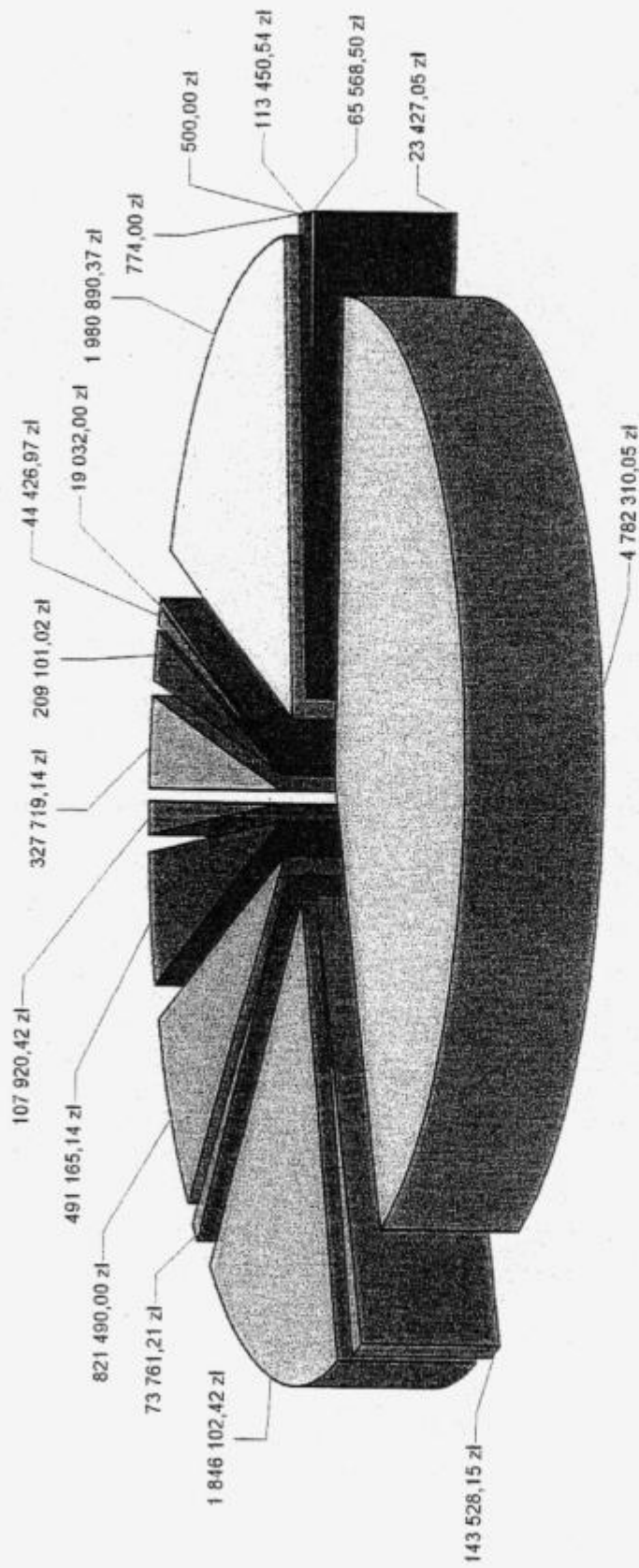
L.p.	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
I					
WYDATKI BIEŻĄCE					
			11 183 212,47	10 310 107,81	92,19%
		Dotacje z budżetu	626 400,00	618 735,31	98,78%
1	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	239 900,00	239 900,00	100,00%
2	2560	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	13 500,00	10 331,97	76,53%
3	2650	Dotacja przedmiotowa dla zakładów budżetowych	249 000,00	244 503,34	98,19%
4	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie pracremontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niealicyzanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
5	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	94 000,00	94 000,00	100,00%
		Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek	52 500,00	47 749,12	90,95%
1	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	31 020,00	28 966,00	93,38%
2	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów	21 480,00	18 783,12	87,44%
		Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 864 308,00	1 753 533,01	94,06%
1	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	185 340,00	184 582,84	99,59%
2	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	157 190,00	140 821,68	89,59%
3	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	100,00%
4	3110	Świadczenia społeczne	1 458 218,40	1 373 702,10	94,20%
5	3119	Świadczenia społeczne (projekt KL)	13 431,60	13 431,42	100,00%
6	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	34 344,00	29 433,42	85,70%
7	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	14 784,00	10 561,55	71,44%
		Wynagrodzenia osobowe	4 266 503,00	4 171 552,41	97,77%
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 810 901,00	3 742 266,62	98,20%
2	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników (projekt KL)	56 922,61	53 943,69	94,77%
3	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników (projekt KL)	3 348,39	3 173,19	94,77%
4	4040	Dotatkowe wynagrodzenia roczne	250 031,00	249 016,18	99,59%

5	4048	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (projekt KL)	3 847,67	3 602,25	93,62%
6	4049	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (projekt KL)	226,33	211,90	93,62%
7	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	52 110,00	51 991,50	99,77%
8	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	89 116,00	67 347,08	75,57%
V		Pochodne od wynagrodzeń	777 516,99	741 880,59	95,42%
1	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	664 895,00	633 850,59	95,33%
2	4118	Składki na ubezpieczenie społeczne (projekt KL)	9 734,90	9 196,99	94,47%
3	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne (projekt KL)	572,64	541,02	94,48%
4	4120	Składki na fundusz pracy	100 738,00	96 806,39	96,10%
5	4128	Składki na fundusz pracy (projekt KL)	1 488,87	1 403,11	94,24%
6	4129	Składki na fundusz pracy (projekt KL)	87,58	82,49	94,19%
VI		Pozostałe wydatki bieżące	3 595 984,48	2 976 656,87	82,78%
1	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 700,00	7 498,70	97,39%
2	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	38 700,00	35 912,00	92,80%
3	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	879 797,13	778 425,64	88,48%
4	4217	Zakup materiałów i wyposażenia (Comenius)	21 746,72	21 746,72	100,00%
5	4218	Zakup materiałów i wyposażenia (projekt KL)	9 477,88	8 810,09	92,95%
6	4219	Zakup materiałów i wyposażenia (projekt KL)	557,52	522,36	93,69%
7	4220	Zakup środków żywności	70 410,00	64 722,79	91,92%
8	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	45 050,00	44 675,76	99,17%
9	4260	Zakup energii	265 820,00	221 871,06	83,47%
10	4270	Zakup usług remontowych	346 061,00	292 974,10	84,66%
11	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 550,00	2 858,00	62,81%
12	4300	Zakup usług pozostałych	695 267,02	563 808,49	81,09%
13	4307	Zakup usług pozostałych (Comenius)	39 716,00	39 716,00	100,00%
14	4308	Zakup usług pozostałych (projekt KL)	29 051,11	19 561,42	67,33%
15	4309	Zakup usług pozostałych (projekt KL)	1 708,89	1 150,68	67,33%
16	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego /Oплата за Дорны Помощи Сообщной	126 600,00	93 922,77	74,19%
17	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 990,00	6 383,09	91,32%
18	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefoni komórkowej	19 155,00	16 848,02	87,96%
19	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefoni stacjonarnej	24 830,00	21 073,56	84,87%
20	4410	Podróże służbowe krajowe	49 617,00	48 075,36	96,89%
21	4417	Podróże służbowe krajowe (Comenius)	5 000,00	5 000,00	100,00%
22	4430	Różne opłaty i składki	337 707,69	328 717,88	97,34%
23	4437	Różne opłaty i składki (Comenius)	480,00	480,00	100,00%

24	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń specjalnych	237 313,42	237 122,90	99,92%
25	4448	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń specjalnych (projekt KL)	1 284,45	1 284,37	99,99%
26	4449	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń specjalnych (projekt KL)	75,56	75,55	99,99%
27	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	220,00	180,00	81,82%
28	4610	Koszt postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 590,00	3 401,99	60,86%
29	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 936,00	40 957,82	93,22%
30	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10 005,00	7 387,13	73,83%
31	4750	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	40 470,85	35 563,16	87,87%
32	4758	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	2 361,11	2 360,29	99,97%
33	4759	Zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	138,89	134,71	96,99%
34	4810	Rezerwy	188 588,24	0,00	0,00%
35	4950	Różnice kursowe	8,00	7,41	92,63%
36	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	40 000,00	23 427,05	58,57%
1	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	831 800,00	418 184,14	50,27%
2	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 211,40	18 441,96	48,26%
3	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	140 000,00	112 002,49	80,00%
4	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	64 000,00	63 318,00	98,93%
5	6620	Dotacje celowe przekazane do powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień /umów/	135 000,00	106 117,87	78,61%
6	6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień /umów/	20 000,00	0,00	0,00%
7	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	23 000,00	22 995,21	99,98%
		OGÓLEM WYDATKI	12 435 223,87	11 051 166,98	88,87%



Wykonanie wydatków budżetu Gminy Borów w 2008 roku według działów klasyfikacji budżetowej



- Rolnictwo i leśnictwo
- Gospodarka mieszkaniowa
- Administracja publiczna
- Obrona narodowa
- Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od inn. jedn. nieposiad. osob. prawnej
- Oświata i wychowanie
- Pomoc społeczna
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- Kultura fizyczna i sport

- Transport i łączność
- Działalność usługowa
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- Obsługa długu publicznego
- Ochrona zdrowia
- Edukacyjna opieka wychowawcza
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

INFORMACJA

**o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury
w 2008 roku**

**Część opisowa do wykonania budżetu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowie za rok 2008.**

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.
Rozdział 92116 – Biblioteki.**

Plan budżetu na 2008 r.	215 200,00
w tym :	
I. Środki dostępne na dzień 01.01.2008 (Plan finansowy)	215 200,00
1. Dotacja z budżetu Gminy	214 900,00
2. Przychody własne	300,00
Wpływy za wydruki z Internetu	
2. Saldo na początek roku (01.01.2008)	00,00
II. Budżet po zmianach w ciągu roku	248 000,00
1. Plan finansowy	214 900,00
2. Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy na remont dachu w FGBP w Borku Strzeleńskim w kwocie	25 000,00
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	7 600,00
3. Wpłaty za wydruki z Internetu	500,00
III. Wykonanie budżetu w 2008 r.	248 000,00
Co stanowi wykonanie budżetu w %	100,00
IV. Saldo na dzień 31.12.2008 r.	00,00
V. Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2008	00,00

Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2008 r. – Wydatki.

Ogółem : 248 000,00
W tym:

Paragraf	Wydatki bieżące-ogółem	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie w %
4010	Wynagrodzenia osobowe	125 560,00	128 119,93	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społ.	23 890,00	20 807,40	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 240,00	2 300,15	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 480,00	7 590,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 830,00	11 647,94	100,00
4220	Artykuły spożywcze	1 500,00	1 664,18	100,00
4240	Zakup książek	22 600,00	26 422,11	100,00
4260	Zakup energii i wody	3 800,00	6 043,41	100,00
4270	Zakup usług remontowych	25 200,00	22 010,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	80,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	6 500,00	4 748,93	100,00
4350	Oplaty za usługi internetowe	3 600,00	1 217,99	100,00
4370	Oplaty z tyt. usł. telefonii stacj.	2 400,00	1 880,18	100,00
4410	Podróże służbowe. krajowe	3 200,00	3 211,17	100,00
4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 884,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚ Socjalnych	4 400,00	4 218,15	100,00
4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	1 180,00	100,00
4740	Zakup mat. papier. do ksero i druk.	400,00	792,60	100,00
4750	Zakup akcesoriów komputerowych.	3 800,00	2 178,96	100,00
	W tym programów			

Część opisowa do wykonania budżetu:

Gminna Biblioteka Publiczna w Borowie jest gminną instytucją kultury, która prowadzi szeroką działalność kulturalną na rzecz środowiska w 4 największych miejscowościach: w Borowie, Borku Strzeleńskim, Zielenicach i Ludowie Śląskim. Swoją działalnością obejmuje cały teren gminy. Biblioteki w Borku Strzeleńskim i Zielenicach pełnią ponadto funkcję bibliotek publiczno-szkolnych a dodatkowo przy bibliotece w Borku Strzeleńskim działa Zespół Ludowy „Ślężanki”, który reprezentuje gminę na festiwalach, przeglądach folklorystycznych i dożynkach na terenie województwa. Biblioteki w Borowie, Borku Strzeleńskim i Zielenicach są wyposażone w komputery z dostępem do Internetu, z których mogą bezpłatnie korzystać wszyscy mieszkańcy.

W roku 2008 na budżet biblioteki składały się:

- dotacja z budżetu Gminy, która stanowiła – 96,73% całości budżetu,
- dotacja z Biblioteki Narodowej **na zakup nowości wydawniczych**, która stanowiła – 3,06% budżetu
- oraz wpłaty od czytelników za wydruki internetowe, które stanowiły 0,2% całości budżetu.

W roku 2008 w bibliotekach zatrudnionych było 5 osób na 4 pełnych etatach merytorycznych oraz 1 osoba na stanowisku głównej księgowej w wymiarze 1/3 etatu. W ramach umowy-zlecenia zatrudnione były 2 osoby do sprzątania bibliotek, instruktor Zespołu Ślężanki oraz osoba zastępująca pracownika biblioteki, który przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim. Przy 2 bibliotekach założono dyskusyjne kluby książki, które skupiają czytelników szczególnie zainteresowanych dobrą książką i współczesną literaturą światową dla dorosłych i dziecięco-młodzieżową. Przy pomocy finansowej Instytutu Książki, który patronuje temu przedsięwzięciu, w Zielenicach zorganizowano spotkanie z pisarką Wandą Chotomski. Ze środków własnych z okazji Dnia Dziecka zorganizowano spotkanie z Barbarą Kosmowską w Borowie, a z Krystyną Śmigielską w Borku Strzeleńskim. W ramach „Spotkań mikołajkowych z książką” zorganizowano z najmłodszymi czytelnikami spotkania w Borowie, Borku Strzeleńskim i Zielenicach. Na tę uroczystość zaproszono panią Krystynę Śmigielską.

Biblioteka w ciągu roku za kwotę 1 664,18 zł zorganizowała spotkania z czytelnikami w Borowie, Borku Strzeleńskim i Zielenicach, imprezy z okazji Dnia Seniora w Borowie, Borku Strzeleńskim, Bartoszowej i Piotrkowie Borowskim, zabawę andrzejkową dla dzieci i młodzieży w Ludowie Śląskim, mikołajki w bibliotekach oraz konkursy dla najmłodszych. Ze środków własnych i Biblioteki Narodowej zakupiono 1467 woluminów na kwotę 26 422,11 zł. Księgozbiór bibliotek uzupełniono o poszukiwane nowości wydawnicze, uzupełniono lektury, literaturę popularno-naukową, książki dla dzieci i młodzieży oraz zakupiono poszukiwane przez młodzież podręczniki akademickie. Zaprenumerowano 14 tytułów czasopism na kwotę 992,90 zł.

Uzupełniono wyposażenie GBP w Borowie o szafy biurowe, stoły, krzesła i wentylator na kwotę 6 772,14 zł. Na materiały biurowe i druki biblioteczne wydano kwotę 1 414,84 zł, a środki czystości i art. bhp zakupiono za kwotę 692,35 zł. Opłata za energię elektryczną w bibliotekach i ogrzewanie elektryczne dwóch bibliotek w: Borku Strzeleńskim i Ludowie Śl., to kwota 2 557,80 zł. Zapłata za ogrzewanie c.o. GBP w Borowie, to kwota 3 392,64 zł. Zużyto wodę w bibliotekach na sumę 92,97 zł.

W trakcie roku po zalaniu biblioteki w Borku Strzeleńskim przez intensywne opady deszczu, przeprowadzono remont dachu, który wyniósł 21 960 zł.

Na zakup pozostałych usług, składały się: usługi bankowe, roczna obsługa informatyczna oraz wynajem transportu dla Zespołu Ślężanki, który brał udział w przeglądach artystycznych. Dało to kwotę 4 748,93 zł. Za dostęp do Internetu 2 bibliotek zapłacono kwotę 1 217,99 zł.

Podróże służbowe krajowe i limit samochodowy dyrektora wyniosły 3 211,17 zł.

Na różne opłaty i składki złożyły się: 2 abonamenty RTV, opłata roczna za prowadzenie i licencję na oprogramowanie BIP, ubezpieczenie mienia i sprzętu bibliotek, opłata notarialna za poświadczenie podpisów elektronicznych oraz opłata skarbową za interpretację przepisów dało to kwotę 1 884,00 zł.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla zatrudnionych osób i 2 emerytów wyniósł 4 218,15 zł.

Szkolenia pracowników to kwota 1180,00 złotych.

Na kwotę 792,60 zł zakupiono papier do drukowania kart katalogowych w bibliotece w Borowie oraz papier do drukarek i do ksero.

Na zakup akcesoriów komputerowych składały się m.in. 2 zestawy do podpisu elektronicznego oraz program antywirusowy. Dało to kwotę 2 178,96 zł.

Na dzień 31.12.2008 roku biblioteka nie posiadała żadnych należności i zobowiązań.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BOROWIE	BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12.2008 r.			Adresat RADA GMINY BORÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 932900009 NIP 914-14-84-329				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusz	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto	0	0
1. Środki trwałe	0	0	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0	0
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	56,8	55,56
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetu		
B. Aktywa Obrotowe	56,8	55,56	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	0	0	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0	0	II Fundusze specjalne	56,8	55,56
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56,8	55,56
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	56,8	55,56	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56,8	55,56	-		
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	56,8	55,56	Suma pasywów	56,8	55,56

A. Obciążenie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące .

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Odpisy aktualizujące należności
3.

Nazwa i adres jednostki sprawozdającej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BOROWIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat RADA GMINY BORÓW	
Numer identyfikacji REGON 932900009 NIP- 914-14-84-329	sporządzony na dzień 31.12.2008 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		194 200,00	248 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		193 800,00	247 500,00
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		193 800,00	247 500,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe		400,00	500,00
B. Koszt działalności operacyjnej		194 200,00	248 000,00
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		40 726,05	48 752,20
III. Usługi obce		8 591,62	31 117,10
IV. Podatki i opłaty		1 554,40	1 884,00
V. Wynagrodzenia		114 349,80	135 709,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 227,92	23 107,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 750,21	7 429,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		0,00	0,00
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			

II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BOROWIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki (wariant porównawczy)	Adresat RADA GMINY BORÓW	
Numer identyfikacji REGON 932900009 NIP 914-14-84-329	sporządzony na dzień 31.12.2008 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
<i>1. Zwiększenie funduszu (= tytułu)</i>		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe			
1.6. Inne zwiększenia			
<i>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</i>		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia			
<i>3. Wynik netto</i>		0,00	0,00
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	0,00
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia styfaty) i nadwyżki środków obrotowych			0,00

INFORMACJA

o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2008 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2008 rok.

1. Nazwa jednostki: **Samodzielny Publiczny Zakład Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej, ul. Parkowa 4, 57-160 Borów**
2. Podstawowy przedmiot działalności – Nadzorowanie i udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w zakresie zapobiegania, rozpoznania, leczenia i rehabilitacji pacjentów.
3. Forma prawna - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
4. Sąd rejestrowy i nr rejestru – Krajowy Rejestr Sądowy, KRS0000159080
5. Okres objęty sprawozdaniem: 1 styczeń 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Omówienie stosowanych metod wyceny.

Zasady wyceny aktywów i pasywów - wycena wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że;

- środki trwale o wartości 500 zł. do 3.500 zł. i okresie użytkowania powyżej roku odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania raz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo i traktowane są jak materiały, obciążając koszty zużycia materiałów
- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych

Przychody i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenach zakupu włącznie z podatkiem VAT, na koncie 310 – magazyn, w korespondencji z kontem 402 – zużycie materiałów, w miesiącu ich poniesienia, metodą FIFO.

Wartość należności nie wymagała urealnienia, nie tworzono odpisów aktualizacyjnych.

Rozliczenia walutowe - zakład nie prowadzi. Nie istniała konieczność wyceny środków pieniężnych, należności i zobowiązań walutowych

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2008 ROK

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
AMBULATORYJNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W BOROWIE

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2008 rok.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu - zakupu środków trwałych, przeceny, przemieszczeń wewnętrznych, zawiera załącznik nr 1, wg wartości netto w układzie bilansowym.

2. Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3. Fundusz założycielski w trakcie roku uległ zmianie i wyniósł:

31.12.2007 rok =2.174.130,33 zł.

31.12.2008 rok =2.176.731,54 zł.

4. Wynik finansowy roku obrotowego – strata – w wysokości =-48.377,76 zł., Kierownik zakładu zamierza pokryć z dochodu z lat następnych.

5. Dane o stanie rezerw – nie istnieją znane jednostce zagrożenia powodujące konieczność tworzenia rezerw.

6. Jednostka nie posiada na dzień bilansowy zobowiązań długoterminowych.

7. Pozycje czynnych rozliczeń międzyokresowych, dotyczą wartości środków trwałych zakupionych z dotacji. Stan na 31.12.2008 r. wynosi 67.734,60 zł.

8. Nie istnieją zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

9. Nie występują na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe.

10. Istnieją pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów wyniosły w roku podatkowym;

- amortyzacja budynku przychodni w Borku Strzelińskim =19.756,08 zł.
- amortyzacja aparatu USG zakupionego z dotacji =4.939,68 zł.
- amortyzacja aparatu USG zakupionego z dotacji =3.499,97 zł.
- amortyzacja lampy bezcieniowej zakupionej z dotacji =2.542,32 zł.

- amortyzacja autoklawu zakupionego z dotacji =2.130,00 zł.
- amortyzacja budynku przychodni w Borowie =30.875,64 zł.
- nie zapłacone składki ZUS za pracowników, do rozliczenia w 2009 r. =18.716,99 zł.

Łącznie koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów =82.460,68 zł.

II. Rodzaje i kierunki sprzedaży.

Celem zakładu jest nadzorowanie i udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w zakresie zapobiegania, rozpoznania, leczenia i rehabilitacji pacjentów. W 2008 r. Zakład realizował świadczenia głównie w oparciu o umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia. Nieznaczące wpływy pochodziły także od osób, którym udzielono świadczeń odpłatnie oraz z najmu i dzierżawy pomieszczeń.

III. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2008 r. wg grup zawodowych.

Razem	14 osób
W tym	
Lekarze	4
Pozostały personel medyczny	4
Pracownicy biura	6

IV. Informacje pozostałe.

1. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego 2008.
2. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. Nie dokonano w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

V. Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		sporządzony na dzień 200 31.12.2008		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA		Stan na koniec roku		PASywa		Stan na początek roku	
Stan na początek roku		-		Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		2034348,91	2069424,23	A. Fundusz		2174130,33	2176731,54
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		2231511,12	2282490,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2024636,41	2001889,63	II. Wynik finansowy netto		-55034,56	-48377,76
1. Środki trwałe		2024636,41	2001889,63	1.1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty		49799	33060	1.2. Strata netto (-)		-55034,56	-48377,76
1.2. Budynki, lokale i celekty inżynierii lądowej i wodnej		1915992,46	1865360,74	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		58844,95	102368,89	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu				V. Fundusz mierny zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe				VI. Inne		-2346,23	-57380,79
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)				B. Fundusze celowe		0	0
3. Środki przekazane na poczet inwestycji				1.1.			
III. Należności długoterminowe				1.2.			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		9712,5	67734,6	C. Zobowiązania długoterminowe			
1.1. Akcje i udziały				D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		93289,64	102829,97
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				I. Zobowiązania krótkoterminowe		93289,64	102829,97
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		9712,5	67734,6	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		27225,16	21085,68
V. Wartość mierny zlikwidowanych jednostek				1.2. Zobowiązania wobec budżetu		7327,83	8602
B. Aktywa obrotowe		242783,56	300871,88	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		30972,23	37291,55
I. Zapasy		242783,56	300871,88	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		26585,49	34926,44
1.1. Materiały		2560,88	2876,71	1.5. Pozostałe zobowiązania		1178,93	524,3
1.2. Półprodukty i produkty w toku				1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
1.3. Produkty gotowe				1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1.4. Towary				1.8. Rezerwy na zobowiązania			
II. Należności krótkoterminowe		80074,46	89147,96	II. Fundusze specjalne		0	0
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług		80074,46	89147,96	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			
1.2. Należności od budżetów				1.2. Inne fundusze			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych				E. Rozliczenia międzyokresowe		9712,5	67734,6
1.4. Pozostałe należności				I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				II. Inne rozliczenia międzyokresowe			
III. Środki pieniężne		157585,43	206035,27	F. Inne pasywa		9712,5	67734,6
1.1. Środki pieniężne w kasie		1276,11	1089,16	pozyczka			23000
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		156301,32	204946,11				23000
1.3. Inne środki pieniężne		9					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
V. Rozliczenia międzyokresowe		2561,79	2811,94				
C. Inne aktywa							
Suma aktywów		2277132,47	2370296,11	Suma pasywów		2277132,47	2370296,11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Numer identyfikacji REGON	sporządzony na dzień 31 12 200 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		791 776,89	961 334,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		789 215,10	958 522,72
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		2 561,79	2 811,94
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszt działalności operacyjnej		918 533,34	1 042 961,66
I. Amortyzacja		68 180,12	74 385,69
II. Zużycie materiałów i energii		120 757,80	109 104,08
III. Usługi obce		142 260,45	165 398,57
IV. Podatki i opłaty		951,70	1 530,50
V. Wynagrodzenia		482 178,49	573 131,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		85 376,65	95 183,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 828,13	24 226,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-126 756,45	-81 627,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		70 926,83	54 974,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			6 832,00
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne		70 926,83	48 142,68
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 750,77	15 000,00
I. Koszt inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 750,77	15 000,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-57 580,39	-41 652,32
G. Przychody finansowe		2 197,20	750,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		2 197,20	750,48
III. Inne			
H. Koszty finansowe		101,96	7 475,92
I. Odsetki		101,96	7 475,92
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-55 485,15	-48 377,76
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		-450,59	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		-450,59	
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		-55 034,56	-48 377,76
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-55 034,56	-48 377,76

Zmiany wartości grup rodzajowych majątku trwałego w 2008 r.

Gr	Treść	Wartość początkowa		B.Z	B.O	Umorzenie		Sprzedaz	B.Z	Wart.neto		Wart.neto 2008-12-31
		B.O	Zakup			Amort	2008-01-01			2008-01-01		
1	Budynki	2 057 867,58	1 235 026,84	2 025 271,75	141 875,12	50 631,72	32 595,83	159 911,01	1 915 992,46	1 865 360,74	0,00	
	Budynek Borów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Budynek Borek Stiz.	790 244,91	0,00	790 244,91	93 841,47	19 756,08	0,00	113 597,55	696 403,44	676 647,36	0,00	
	Budynek Zielonice	32 595,83	0,00	32 595,83	32 595,83	0,00	32 595,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Budynek Borów Nowy	1 235 026,84	1 235 026,84	1 235 026,84	15 437,82	30 875,64	0,00	46 313,46	1 219 589,02	1 188 713,38	0,00	
2	Budowle	6 774,51	0,00	6 774,51	6 774,51	0,00	6 774,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
Z	ogrodzenie siatkowe	4 741,20	0,00	4 741,20	4 741,20	0,00	4 741,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
	studnia	564,25	0,00	564,25	564,25	0,00	564,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nawierzchnia	258,25	0,00	258,25	258,25	0,00	258,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
	szambo	1 210,81	0,00	1 210,81	1 210,81	0,00	1 210,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Grunty	49 799,00	0,00	33 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 799,00	33 960,00	0,00	
	Gr 1-2	2 114 441,09	1 235 026,84	2 069 231,75	148 649,63	50 631,72	39 370,34	159 911,01	1 965 791,46	1 899 320,74	0,00	
4	Masz.ogólne	161 697,98	66 817,97	228 515,95	102 853,03	23 294,03	0,00	126 147,06	58 844,95	102 368,89	0,00	
	zestaw komputerowy	6 271,92	0,00	6 271,92	6 271,92	0,00	0,00	6 271,92	0,00	0,00	0,00	
	Unit stomatologiczny	20 650,00	0,00	20 650,00	20 650,00	0,00	0,00	20 650,00	0,00	0,00	0,00	
	EKG	5 716,38	0,00	5 716,38	5 716,38	0,00	0,00	5 716,38	0,00	0,00	0,00	
	autoklaw parowy	15 750,00	0,00	15 750,00	15 750,00	0,00	0,00	15 750,00	0,00	0,00	0,00	
	KS-2	5 281,37	0,00	5 281,37	5 281,37	0,00	0,00	5 281,37	0,00	0,00	0,00	
	USG	35 081,00	0,00	35 081,00	19 867,42	7 016,16	0,00	26 883,58	15 213,58	8 197,42	0,00	
	USG Logiq	24 698,49	0,00	24 698,49	2 058,20	4 939,68	0,00	6 997,88	22 640,29	17 700,61	0,00	
	autoklaw	10 650,00	0,00	10 650,00	887,50	2 130,00	0,00	3 017,50	9 762,50	7 632,50	0,00	
	Lampa bezcieniowa	11 228,58	0,00	11 228,58	0,00	2 542,32	0,00	2 542,32	11 228,58	8 686,26	0,00	
	Unit stomatologiczny	20 650,00	0,00	20 650,00	20 650,00	0,00	0,00	20 650,00	0,00	0,00	0,00	
	EKG	5 720,24	0,00	5 720,24	5 720,24	0,00	0,00	5 720,24	0,00	0,00	0,00	
	EKG dotacja	0,00	3 499,97	3 499,97	0,00	3 499,97	0,00	3 499,97	0,00	0,00	0,00	
	zestaw. komputerow	0,00	63 318,00	63 318,00	0,00	3 165,90	0,00	3 165,90	0,00	60 152,10	0,00	
5	Masz.specj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Urządź.tech.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gr 3-6		161 697,98	66 817,97	228 515,95	102 853,03	23 294,03	0,00	126 147,06	58 844,95	102 368,89	0,00	
7	Środki.transp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Inne	21 587,99	0,00	21 587,99	21 587,99	0,00	0,00	21 587,99	0,00	0,00	0,00	
	Inne	21 587,99	0,00	21 587,99	21 587,99	0,00	0,00	21 587,99	0,00	0,00	0,00	
Gr 7-8		21 587,99	0,00	21 587,99	21 587,99	0,00	0,00	21 587,99	0,00	0,00	0,00	
Rzecz.maj.trw.		2 297 727,06	1 301 844,81	2 309 335,69	273 090,65	73 925,75	39 370,34	307 646,05	2 024 636,41	2 001 689,63	0,00	
	Wart niemiat.	4 000,80	459,94	4 460,74	4 000,80	459,94	0,00	4 460,74	0,00	0,00	0,00	
MAJĄTEK TRWAŁY		2 301 727,86	1 302 304,75	2 313 796,43	277 091,45	74 385,69	39 370,34	312 106,80	2 024 636,41	2 001 689,63	0,00	