

**Zarządzenie Nr 11/2009
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 03 marca 2009 r.**

**w sprawie : Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy
za 2008 rok**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z późn. zmianami) oraz art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz.2104), zarządzam co następuje:

§ 1.

1. Zarządza się przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Czarnia za 2008 rok :
 - a) Radzie Gminy Czarnia,
 - b) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Ostrołęce

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3.

Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Wójt

/-/ inż. Czesław Jurga

WÓJT GMINY CZARNIA

*Załącznik
do zarządzenia Nr 11 /2009
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 03 marca 2009r.*

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Gminy Czarnia
za 2008 rok**

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Czarnia za 2008 rok

Budżet Gminy Czarnia na 2008 rok został uchwalony uchwałą Rady Gminy Czarnia Nr IX/39/07 z dnia 28 grudnia 2007 roku w kwotach:

- dochody – **6 216 544,60** zł.
- wydatki – **6 652 267,60**zł.

w tym:

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 1 280 388,00 zł.
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w wysokości 13 000,00 zł.

W ciągu 2008 roku budżet gminy zmieniany był 14 razy:

- Rada Gminy podjęła 6 uchwał zmieniających budżet,
- Wójt Gminy wydał 8 zarządzeń zmieniających budżet gminy Czarnia.

Ostateczny plan na dzień 31 grudnia 2008 roku wynosi:

- dochodów - **7 700 326,40** zł.
- wydatków – **8 411 876,40** zł.

w tym:

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 1 570 517,00 zł.
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w wysokości 11 687,50 zł.

Jednostki budżetowe realizujące budżet gminy to:

- 1) Urząd Gminy Czarnia,
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarni,
- 3) Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarni,
- 4) Publiczna Szkoła Podstawowa w Surowem,
- 5) Publiczna Szkoła Podstawowa w Bandysiach,
- 6) Publiczne Gimnazjum w Czarni.

Urząd Gminy Czarnia w zakresie gospodarki budżetowej w 2008 roku wykonywał zadania z zakresu:

- zadań własnych,
- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej ,
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego,
- funduszy celowych ,
- na podstawie porozumień.

Plan i wykonanie dochodów budżetowych

Uchwalony przez Radę Gminy na rok 2008 pierwotny plan dochodów budżetowych w kwocie **6 216 544,60 zł.**, w 2008 roku został zwiększony o kwotę **1 483 781,80 zł.**; ostateczny plan dochodów wyniósł **7 700 326,40 zł.**

Zwiększenie dochodów nastąpiło z tytułu :

- dotacji na zadania rządowe	290 129,00 zł.
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych	149 075,00 zł.
- dotacji na podstawie porozumień	67 000,00 zł.
- pomocy finansowej udzielanej między JST	585 300,00 zł.
- subwencji	131 049,00 zł.
- dotacje z funduszy celowych	200 000,00 zł.
- dochodów własnych	61 228,80 zł.

Dochody budżetowe według poszczególnych rodzajów przedstawiają się następująco :

Lp.	T r e ś ć	Plan po zmianach w zł.	Wykonanie na dzień 31-12-2008		Struktura wykonanych dochodów ogółem w %
			zł.	%	
1	Dochody własne	937 780,40	978 482,61	104,34	12,81
1.1	Dochody własne	557 009,90	557 422,79	100,07	7,30
1.2	Udziały w podatku dochodowym	369 083,00	409 372,32	110,92	5,36
1.3	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	11 687,50	11 687,50	100,00	0,15
2	Dotacje i inne formy pomocy	2 702 019,00	2 602 137,52	96,30	34,05
2.1	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	1 570 517,00	1 534 617,83	97,71	20,08
2.2	Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych	279 202,00	248 560,99	89,03	3,25
2.3	Pomoc finansowa udzielana między JST i z źródeł na dofinansowanie własnych zadań: w tym inwestycyjnych	585 300,00	585 030,00	99,95	7,66
2.4	Dotacje z funduszy celowych i na podstawie porozumień	267 000,00	233 928,70	87,61	3,06
3	Subwencje	4 060 527,00	4 060 527,00	100,00	53,14
3.1	Część wyrównawcza	1 548 056,00	1 548 056,00	100,00	20,26
3.2	Część oświatowa	2 361 590,00	2 361 590,00	100,00	30,91
3.3	Część równoważąca subwencji ogólnej	150 881,00	150 881,00	100,00	1,97
O g ó ł e m		7 700 326,40	7 641 147,13	99,23	100,00

Wykonanie dochodów za 2008 rok wynosi 99,23 % w stosunku do planu rocznego .

Głównym źródłem dochodów gminy były subwencje, które stanowiły 53,14 % w strukturze wykonania całości dochodów.

W strukturze dochodów budżetu gminy pozostałe grupy dochodów stanowią :

- dochody własne - 12,81 %
- dotacje i inne formy pomocy - 34,05 %

DOCHODY WŁASNE

Plan dochodów własnych zrealizowany został w 104,34 %. Dochody własne stanowią 12,81 % w strukturze dochodów ogółem.

Największe tendencje wzrostowe uwydatniły się w udziałach gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, stagnacja zaś jest widoczna w dochodach za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Realizację planu poszczególnych dochodów własnych oraz ich strukturę przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31-12-2008		Struktura dochodów własnych %
			zł.	%	
1	Podstawowe dochody podatkowe	813 944,68	853 747,53	104,89	87,25
	1.1. udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	369 083,00	409 372,32	110,92	41,84
	- od osób fizycznych	367 083,00	407 139,00	110,91	41,61
	- od osób prawnych	2 000,00	2 233,32	111,67	0,23
	1.2. Wpływy z podatków od osób prawnych	297 913,00	297 918,50	100,00	30,45
	- podatek od nieruchomości	188 225,00	188 230,50	100,00	19,24
	- podatek rolny	184,00	184,00	100,00	0,02
	- podatek leśny	51 170,00	51 170,00	100,00	5,23
	- podatek od środków transportowych	58 334,00	58 334,00	100,00	5,96
	1.3. Wpływy z podatków od osób fizycznych	118 506,68	117 807,55	99,41	12,03
	- podatek od nieruchomości	16 246,70	16 030,00	98,67	1,64
	- podatek rolny	18 100,60	17 950,00	99,17	1,83
	- podatek leśny	23 729,38	23 706,38	99,70	2,42
	- podatek od środków transportowych	60 430,00	60 121,17	99,49	6,14
	-1.4. Wpływy udziałów Urzędów skarbowych	28 442,00	28 649,16	100,73	2,93
	- karta podatkowa	10 500,00	10 194,60	97,09	1,04
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	17 200,00	17 712,56	102,98	1,81
	- podatek od spadków i darowizn	742,00	742,00	100,00	0,08
2	Wpływy z opłat i prowizji	16 376,50	16 388,44	100,07	1,67
	2.1. Opłata skarbową	6 950,00	6 931,80	99,74	0,71
	2.2. Opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	1 850,00	1 850,00	100,00	0,19
	2.3. Wpływy z różnych opłat	170,00	167,20	98,35	0,02
	2.4. Należności z realizacji dochodów budżetu państwa	7 286,50	7 319,44	100,45	0,74
	2.5. Wpływy z opłaty targowej	120,00	120,00	100,00	0,01

3	Dochody z najmu i dzierżawy	33 320,40	33 244,18	99,77	3,40
	3.1. Dochody z dzierżawy gruntów	16 309,40	16 309,40	100,00	1,67
	3.2 Dochody z najmu lokali	17 011,00	16 934,78	99,55	1,73
4	Dochody tytułu wieczystego użytkowania gruntów	345,00	345,00	100,00	0,04
5	Dochody z majątku	4 832,60	4 832,60	100,00	0,49
6	Odsetki	51 539,00	52 295,15	101,47	5,34
	- od zaległości podatkowych	500,00	341,20	68,24	0,03
	- od zaległości niepodatkowych	739,00	668,39	90,45	0,07
	- z kapitalizacji na rachunkach bankowych	16 882,75	17 884,49	105,93	1,83
	- z lokat	33 117,25	33 117,25	100,00	3,38
	- z tytułu ratalnego nabycia lokalu mieszkalnego	300,00	283,82	94,61	0,03
7	Pozostałe	5 734,72	5 942,21	103,62	0,61
	- wpływy usług	999,00	1 000,31	100,13	0,10
	- darowizna	736,00	736,00	100,00	0,08
	- inne	3 999,72	4 205,90	105,15	0,43
8	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	11 687,50	11 687,50	100,00	1,20
RAZEM		937 780,40	978 482,61	104,34	100,00

W strukturze dochodów własnych największy udział stanowią dochody podatkowe 87,25% w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych 20,88 % oraz
- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 41,84 %.
- podatek od środków transportowych 12,10 %.

Zmiany w wielkości pozyskanych dochodów własnych w latach 2006 – 2008 ilustruje poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2006 zł.	Wykonanie w roku 2007 zł.	Wykonanie w roku 2008 zł.
1.	Podstawowe dochody podatkowe	659 472,41	707 153,93	853 747,53
	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	243 262,86	291 620,07	409 372,32
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	241 624,00	289 751,00	407 139,00
	- podatek dochodowy od osób prawnych	1 638,86	1 869,07	2233,32
	Wpływy z podatków od osób prawnych, w tym:	305 810,50	297 700,50	297 918,50
	- podatek od nieruchomości	226 733,30	209 962,50	188 230,50
	- podatek rolny	81,00	103,00	184,00
	- podatek leśny	45 101,00	46 120,00	51 170,00
	- podatek od środków transportowych	33 895,20	41 515,00	58 334,00
	Wpływy z podatków od osób fizycznych, w tym:	79 813,77	90 495,90	117 807,55

	- podatek od nieruchomości	12 817,20	12 551,60	16 030,00
	- podatek rolny	8 681,00	11 150,90	17 712,56
	- podatek leśny	21 019,27	21 249,80	23 706,38
	- podatek od środków transportowych	37 296,30	45 543,60	60 121,17
	Wpływy udziałów Urzędów skarbowych, w tym:	30 585,28	27 337,46	28 649,16
	- karta podatkowa	12 696,88	10 936,46	10 194,60
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	17 537,40	16 053,00	17 712,56
	- podatek od spadków i darowizn	351,00	348,00	742,00
2.	Wpływy z opłat i prowizji	21 493,93	9 549,30	16 388,44
3.	Dochody z najmu i dzierżawy	27 009,51	34 332,73	33 244,18
4.	Dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	345,00	345,00	345,00
5.	Dochody z majątku	1 406,60	1 836,60	4 832,60
6.	Odsetki	27 470,08	38 408,21	52 295,15
7.	Pozostałe	1 251,55	16 829,63	5 942,21
8.	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	12 143,60	11 462,50	11 687,50
	RAZEM	750 592,68	819 917,90	978 482,61

Na podstawie analizy wpływów w ostatnich 3 latach obserwujemy tendencje wzrostowe następujących dochodów:

- Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.
- Wpływy z podatków od środków transportowych.
- Dochody z najmu i dzierżawy.

Tendencje malejące dotyczą wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

**Skutki dla budżetu udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty i umorzenia ,
oraz stan zaległości ze wskazaniem działań jakie zostały podjęte w celu
wyegzekwowania zaległości za 2008 roku :**

- 1) *Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 122 430,59 zł., w tym :*
 - w podatku od nieruchomości **35 274,00 zł.**
 - od osób prawnych 23 401,00 zł.
 - od osób fizycznych 11 873,00 zł.
 - w podatku od środków transportowych **87156,59 zł.**
 - od osób prawnych 37 722,18 zł.
 - od osób fizycznych 49 434,41 zł..
- 2) *Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy - 45 541,39 zł.*
- 3) *Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa obliczone za okres sprawozdawczy nie wystąpiły*

Zaległości i nadpłaty na dzień 31 grudnia 2008 roku wynoszą :**1) Należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 79 498,59 zł. :**

Lp.	Kwota zobowiązań	Kogo i czego dotyczą	Liczba zobowiązań
1	8 524,84	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, Urzędu Skarbowego w Ostrołęce,	1
2	90,00	czynszu najmu lokalu od Telekomunikacji Polskiej SA w Radomiu	1
3	0,63	Odsetki za zwłokę naliczone od czynszu najmu lokalu od Telekomunikacji Polskiej SA w Radomiu,	1
4	218,00	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3
5	181,20	podatek rolny od osób fizycznych	5
6	69,00	podatek leśny od osób fizycznych	7
7	340,00	podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1
8	1,00	podatek od czynności cywilnoprawnych wpływy z Urzędu Skarbowego w Ostrołęce	1
9	70 054,83	Należności z tytułu niewyegzekwowanych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego od dłużników w/w świadczeń	12
10	19,09	z tytułu opłat za usługi sąsiedzkie nie uiszczonych przez dłużników w/w świadczeń GOPS w Czarni,	1

2) Należności nie wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 352,70 zł.

Lp.	Kwota zobowiązań	Kogo i czego dotyczą	Liczba zobowiązań
1	14,60	zaległość odsetek za zwłokę w podatkach od osób fizycznych	1
2	338,10	z tytułu opłat za usługi sąsiedzkie z GOPS w Czarni	2

W 2008 roku wystawiono **24 upomnienia**. Tytułów wykonawczych nie wystawiano.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2008 roku wynoszą 378,60 zł. w tym :

Lp.	Kwota nadpłat	Kogo i czego dotyczą	Liczba pozycji nadpłat
1	6,00	podatku od nieruchomości od osób prawnych	1
2	1,30	podatku od nieruchomości od osób fizycznych	3
3	30,60	podatku rolnego od osób fizycznych	9
4	46,00	podatku leśnego od osób fizycznych	6
5	31,17	podatku od środków transportowych od osób fizycznych	2
6	29,93	Podatku dochodowego od osób prawnych	1

DOTACJE I INNE FORMY POMOCY

Wskaźnik wykonania planu wynosi 96,30 %.

Otrzymane dotacje i inne formy pomocy w kwocie 2 602 137,52 zł. stanowią 34,05 % w strukturze dochodów budżetu gminy. Są to:

I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej kształtujące się w kwocie 1 534 617,83 zł.

Powyższe środki otrzymano od :

1. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na :
 - realizację zadań MUW (zwrot podatku akcyzowego) 112 148,64 zł.
 - realizację zadań MUW (aktualizacja rejestru wyborców) 35 376,00 zł.
 - realizację zadań MUW 11,00 zł.
 - realizację świadczeń rodzinnych 1 165 560,94 zł
 - realizację wydatków z zakresu obrony cywilnej 500,00 zł.
 - realizację wydatków z zakresu pomocy społecznej (zasiłki oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne) 220 421,27 zł.
2. Krajowego Biura Wyborczego w Ostrołęce z przeznaczeniem na
 - aktualizacje rejestru wyborców 599,98 zł

II. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie 248 560,99 zł.

Powyższe środki otrzymano od:

1. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na :
 - realizację wydatków z zakresu pomocy społecznej 141 200,00 zł,
 - stypendia socjalne i pomoc materialna dla uczniów 57 361,61 zł,
 - dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników 35 555,38zł.
 - dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci z klas I-III – 14 444,00 zł.

III. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane przez gminę z funduszy celowych i na podstawie porozumień w kwocie 233 928,70 zł. .

Powyższe środki otrzymano :

1. Z tytułu dofinansowania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki Departament Infrastruktury Sportowej w Warszawie, inwestycji „Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Surowem” - 200 000,00 zł.
2. Na realizacja świadczeń kwalifikowanych komponentu B2, finansowanych w całości ze środków pochodzących z pożyczki, w ramach poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (Program Integracji społecznej) – 33 928,70 zł.

IV. Pomoc finansowa udzielana między JST na dofinansowanie własnych zadań w kwocie 585 030,00 zł.

Powyższe środki otrzymano z:

1. Województwa Mazowieckiego w Warszawie na „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej Brzozowy Kąt” w kwocie 2 100,00 zł
2. Województwa Mazowieckiego w Warszawie na „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej Bandysie” w kwocie 13 200,00 zł
3. Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Rozwoju Mazowsza komponentu C – „ Mazowiecki Instrument Wsparcia Wyrównywania Rozwoju Gminnej infrastruktury drogowej” na „Przebudowę drogi gminnej Surowe - Grądy” w kwocie 300 000,00 zł.

4. Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Komponentów B i D na realizację inwestycji „Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszkolonej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Czarni”, -119 730,00 zł.
5. Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Komponentu E na realizację inwestycji „Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia” – 150 000,00 zł. .

Gmina zwróciła niewykorzystane dotacje w łącznej kwocie 66 540,18 zł., w tym:

- 1) do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie 66 540,16 zł.
 - ❖ *Dotacja dotycząca zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej 1,36 zł.*
 - ❖ *Dotacja na nauczanie języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych 13 160,00 zł.*
 - ❖ *Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki i funduszu alimentacyjnego 31 039,06 zł.,*
 - ❖ *Dotacja na pokrycie wydatków składek ubezpieczenia zdrowotnego 33,76 zł.,*
 - ❖ *Dotacja na zasiłki stałe i celowe dla producentów rolnych z GOPS 4 824,97 zł.*
 - ❖ *Dotacja na pokrycie kosztów kształcenia młodocianych pracowników 16 162,62 zł.*
 - ❖ *Dotacja na stypendia i pomoc materialną dla uczniów 672,39 zł.*
 - ❖ *Dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej 646,00 zł.*
- 2) *Krajowego Biura wyborczego w Ostrołęce 0,02 zł.*

Pozostałe dotacje wykorzystano w całości zgodnie z przeznaczeniem.

SUBWENCJE

W 2008 roku podstawowym źródłem dochodów dla gminy Czarnia były subwencje w łącznej kwocie 4 060 527,00 zł., w tym:

- ✓ subwencja oświatowa, w kwocie 2 361 590,00 zł.,
- ✓ subwencja wyrównawcza w kwocie 1 548 056,00 zł.
- ✓ subwencja równoważąca w kwocie 150 881,00 zł.

Subwencje stanowiły 53,14 % w strukturze ogółu dochodów.

REALIZACJA DOCHODÓW Z MIENIA

Łącznie za 2008 rok dochody z mienia kształtują się w wysokości **39 000,38 zł.** , co stanowi 0,51 % w strukturze wykonanych dochodów gminy.

Dochody gminy w zakresie gospodarki gruntami za 2008 r. wykonano w kwocie

16 654,40 zł. , z tego przypada na:

- ❖ *dzierżawę gruntów rolnych 13 334,31 zł.,*
- ❖ *dzierżawa gruntów kół łowieckich 2 975,09 zł.*
- ❖ *wieczyste użytkowanie 345,00 zł. ,*

Dochody gminy z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego (wpłata raty), czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, uzyskano w wysokości **22 345,98** złotych, z tego przypada na :

- ❖ wpłaty raty za wykup lokalu mieszkalnego wraz z odsetkami - 1 685,20 zł.,
- ❖ dopłata w wyniku zamiany gruntów rolnych - 3 426,00 zł
- ❖ czynszu za lokale w obiektach szkolnych - 10 748,78 zł.,
- ❖ czynszu za lokal użytkowy wynajmowany przez telekomunikację - 990,00 zł.
- ❖ czynsz wynajmu lokalu w OSP - 300,00 zł.
- ❖ czynszu za lokal mieszkalny i użytkowy w budynku GOZ - 5 196,00 zł.

Realizacja dochodów według podziałek klasyfikacji budżetowej za 2008 rok przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	268 551,09	268 549,73	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	150 000,00	150 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	150 000,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	118 551,09	118 551,09	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 975,09	2 975,09	100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 426,00	3 426,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	112 150,00	112 148,64	100,00
600			Transport i łączność	300 000,00	300 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	300 000,00	300 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00	300 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	15 385,91	15369,73	99,89
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 385,91	15369,73	99,89
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	345,00	345,00	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 334,31	13 334,31	100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 406,60	1 406,60	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	283,82	94,61

750			Administracja publiczna	35 763,50	35 760,70	99,99
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 593,50	35 593,50	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	35 376,00	35 376,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	217,50	217,50	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	170,00	167,20	98,35
		0690	Wpływy z różnych opłat	170,00	167,20	98,35
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	600,00	599,98	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	600,00	599,98	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600,00	599,98	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 190,00	17 094,29	99,44
	75412		Ochotnicze straże pożarne	16 690,00	16 594,29	99,43
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 080,00	990,00	91,67
		0830	Wpływy z usług	300,00	300,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	4,29	42,90
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 300,00	15 300,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	500,00	500,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	835 752,18	875 314,73	104,73
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 200,00	10 831,30	96,71
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10 500,00	10 194,60	97,09
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,00	636,70	90,96
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	298 013,00	297 930,70	99,97
		0310	Podatek od nieruchomości	188 225,00	188 230,50	100,00

		0320	Podatek rolny	184,00	184,00	100,00
		0330	Podatek leśny	51 170,00	51 170,00	100,00
		0340	Podatek od środków transportowych	58 334,00	58 334,00	100,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	12,20	12,20
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	136 968,68	136 711,11	99,81
		0310	Podatek od nieruchomości	16 246,70	16 030,00	98,67
		0320	Podatek rolny	18 100,60	17 950,00	99,17
		0330	Podatek leśny	23 729,38	23 706,38	99,70
		0340	Podatek od środków transportowych	60 430,00	60 121,17	99,49
		0360	Podatek od spadków i darowizn	742,00	742,00	100,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	120,00	120,00	100,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	17 200,00	17 712,56	102,98
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	329,00	82,25
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	20 487,50	20 469,30	99,91
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	6 950,00	6 931,80	99,74
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	11 687,50	11 687,50	100,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 850,00	1 850,00	100,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	369 083,00	409 372,32	110,92
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	367 083,00	407 139,00	110,91
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	2 233,32	111 67
758			Różne rozliczenia	4 111 263,00	4 112 264,74	100,02
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 361 590,00	2 361 590,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 361 590,00	2 361 590,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 548 056,00	1 548 056,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 548 056,00	1 548 056,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 736,00	51 737,74	101,97
		0920	Pozostałe odsetki	50 000,00	51 001,74	102,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	736,00	736,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	150 881,00	150 881,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	150 881,00	150 881,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	395 623,00	366 247,84	92,57
	80101		Szkoły podstawowe	343 905,00	330 692,46	96,16

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 735,00	10 748,78	100,13
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	7,50	75,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	206,18	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 160,00	0,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	200 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	119 730,00	99,78
	80195		Pozostała działalność	51 718,00	35 555,38	68,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51 718,00	35 555,38	68,75
851			Ochrona zdrowia	5 224,00	5 224,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	5 224,00	5 224,00	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 196,00	5 196,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	17,00	17,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11,00	11,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 641 849,72	1 572 915,78	95,80
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 204 281,00	1 173 274,88	97,43
		0970	Wpływy z różnych dochodów	612,00	612,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 192 600,00	1 161 560,94	97,40
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 069,00	7 101,94	100,47
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4 000,00	4 000,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 339,72	5 305,96	99,34
		0970	Wpływy z różnych dochodów	279,72	279,72	100,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 060,00	5 026,24	99,33
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	246 328,00	241503,03	98,04
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 108,00	3 108,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	220 220,00	215 395,03	97,81
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 000,00	23 000,00	100,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	78 200,00	78 200,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	78 200,00	78 200,00	100,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	701,00	703,21	100,32
		0830	Wpływy z usług	699,00	700,31	100,19
		0920	Pozostałe odsetki	2,00	2,90	145,00
85295			Pozostała działalność	107 000,00	73 928,70	69,09
		2023	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	67 000,00	33 928,70	50,64
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 000,00	40 000,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	73 124,00	71 805,61	98,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	73 124,00	71 805,61	98,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 124,00	71 805,61	98,20
OGÓŁEM				7 700 326,40	7 641 147,13	99,23

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody w stosunku do planu rocznego wykonano za 2008 rok w **99,23 %** .

Dochody uzyskano z następujących tytułów :

❖ **W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo**

- z dotacji budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Rozwoju Mazowsza, komponentu E –., Mazowiecki Instrument Wsparcia Budowy Sieci wodociągowej i Kanalizacyjnej” na „Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia” ,
- z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich ,
- z tytułu dopłaty uzyskanej w wyniku zamiany gruntów rolnych,
- dotacja otrzymana od Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dotycząca zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

- ❖ **W dziale 600 Transport i łączność**
 - Pomoc finansowa z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach komponentu C – „Mazowiecki Instrument Wsparcia Wyrównywania Rozwoju Gminnej infrastruktury drogowej” na „Przebudowę drogi gminnej we wsi Surowe -Grądy”,

- ❖ **W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa**
 - za wieczyste użytkowanie gruntów,
 - z tytułu dzierżawy gruntów ,
 - z wpłaty raty ze sprzedaży lokalu mieszkalnego ,
 - z odsetek za nieterminowe wpłaty oraz z wpłaty oprocentowania raty ze sprzedaży lokalu mieszkalnego.

- ❖ **W dziale 750 Administracja publiczna**
 - z dotacji celowej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na prowadzenie i aktualizację stałego rejestrów wyborców,
 - z prowizji z opłat za dowody osobiste ,
 - z wpływów kosztów upomnień.

- ❖ **W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**
 - z dotacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce na prowadzenie i aktualizację stałego rejestrów wyborców ,

- ❖ **W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
 - z dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na zadania z zakresu obrony cywilnej,
 - z czynszu najmu lokalu Telekomunikacji Polskiej S.A. w Radomiu,
 - z czynszu najmu lokalu w OSP dla WODR,
 - z tytułu pomocy finansowej pozyskanej z Województwa Mazowieckiego w Warszawie na „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej Brzozowy Kąt”
 - z tytułu pomocy finansowej pozyskanej z Województwa Mazowieckiego w Warszawie na „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej Bandysie”

- ❖ **W dziale 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**
 - z wpływów podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej, pobieranego przez Urzędy Skarbowe ,
 - z wpływów podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych ,
 - z wpływów podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych ,
 - z wpływów podatku leśnego od osób prawnych i fizycznych ,
 - z wpływów podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych,
 - z wpływów w podatku od spadków i darowizn,
 - z wpływów opłaty targowej,
 - z wpływów podatku od czynności cywilnoprawnych,
 - z wpływów odsetek za nieterminowe wpłaty ,
 - z wpływów z opłaty skarbowej ,
 - z wpływów z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe ,

- z wpływów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu ,
- z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

❖ **W dziale 758 Różne rozliczenia**

- z wpływów subwencji oświatowej ,
- z wpływów z subwencji wyrównawczej ogólnej dla gmin ,
- z wpływów subwencji równoważącej,
- z wpływów odsetek z kapitalizacji oraz z lokat ,
- z tytułu darowizny,

❖ **W dziale 801 Oświata i wychowanie**

- z wpływów za wynajem mieszkań i dostawę wody,
- z wpływów odsetek za zwłokę od nieterminowych wpłat ,
- z wpływów dochodów roku ubiegłego,
- z tytułu dofinansowania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki Departament Infrastruktury Sportowej w Warszawie, inwestycji „Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Surowem”.
- z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Komponentów B i D na realizację inwestycji „Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły podstawowej w Czarni”,
- z dotacji celowej otrzymanej od Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników,

❖ **W dziale 851 Ochrona zdrowia**

- z wpływów czynszu za wynajem lokalu mieszkalnego i użytkowego w budynku Ośrodka Zdrowia w Czarni przez „Przychodnię LEKARSKĄ RODZINA”,
- z odsetek za zwłokę,
- z dotacji celowej na realizację zadań wynikających z art. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach realizowanych ze środków publicznych,

❖ **W dziale 852 Pomoc społeczna**

- z wpływów dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek i funduszu alimentacyjnego oraz składek emerytalnych i rentowych za podopiecznych i korzystających ze świadczeń rodzinnych, wypłatę wynagrodzenia dla osób zajmujących się sprawami świadczeń rodzinnych,
- z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego, na wypłatę zasiłków stałych ,
- na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz dożywianie dzieci ,
- z wpływów za usługi sąsiedzkie,
- z wpływów zwrotów pobranych niesłusznie lub w nadmiernej wysokości,
- z wpływów wyegzekwowanych kwot zaliczek i funduszu alimentacyjnego,
- z wpływów odsetek za zwłokę od nieterminowych wpłat,
- z wpływów dotacji na realizacja świadczeń kwalifikowanych komponentu B2, finansowanych w całości ze środków pochodzących z pożyczki, w ramach poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (Program Integracji społecznej) .

❖ **W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

- z dotacji celowa Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu na sfinansowanie wypłat stypendium socjalnego i pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy,
- z dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej.

Plan i wykonanie wydatków budżetowych

Uchwalony **plan wydatków** gminy na kwotę **6 652 267,60 zł** został zwiększony w ciągu roku o kwotę **1 759 608 80 zł.** i ostateczny plan wydatków **na dzień 31 grudnia 2008 roku** wyniósł **8 411 876,40 zł.**

Plan wydatków zwiększono z następujących środków :

- nadwyżki budżetowej	275 827,00 zł.
- dotacji na zadania rządowe	290 129,00 zł.
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych	149 075,00 zł.
- dotacji na podstawie porozumień	67 000,00 zł.
- pomocy finansowej udzielanej między JST	585 300,00 zł.
- subwencji	131 049,00 zł.
- dotacje z funduszy celowych	200 000,00 zł.
- dochodów własnych	61 228,80 zł.

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **7 707 741,99 zł.** , co stanowi **91,63 %** w stosunku do planu rocznego , co obrazuje poniższe zestawienie:

TREŚĆ	Plan	Wykonanie	Wykonania planu W%
Wydatki bieżące w tym:	6 341 001,40	5 859 652,23	92,41
<i>(udział w strukturze planu i wykonania ogółem)</i>	<i>75,38</i>	<i>76,02</i>	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 927 542,63	2 865 405,54	97,88
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>34,80</i>	<i>37,18</i>	
- dotacje i inne formy pomocy	169 999,72	169 999,72	100,00
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>2,02</i>	<i>2,21</i>	
- poręczenia	50 000,00	0,00	0,00
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>0,59</i>	<i>0,00</i>	
- pozostałe	3 193 459,05	2 824 246,97	88,44
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>37,97</i>	<i>36,63</i>	
Wydatki majątkowe	2 070 875,00	1 848 089,76	89,24
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>24,62</i>	<i>23,98</i>	
O g ó ł e m	8 411 876,40	7 707 741,99	91,63
	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	

Wykonanie planowanych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi jest niższe niż planowano, ponieważ na realizację planu miały wpływ:

- zasiłki chorobowe i macierzyńskie pracowników
- refundacje wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy
- nie wypłacone planowane odprawy emerytalne.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku w wydatkach powstały zobowiązania

- 1) Niewymagalne w kwocie **210 618,46 zł** dotyczące głównie :
 - a) Wydatków bieżących oświaty – 503,86 zł
 - b) Wydatków bieżących Urzędu Gminy – 598,93 zł.
 - c) Dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, w kwocie 209 515,67 zł.,
w tym:
 - pracowników robót publicznych – 2 751,39 zł.
 - pracowników Urzędu Gminy – 52 482,07 zł.
 - pracowników oświaty szkół podstawowych – 93 176,84 zł.
 - Pracowników oddziałów przedszkolnych – 7 968,40 zł.
 - pracowników Gimnazjum Publicznego w Czarni – 39 842,67 zł.
 - pracowników GOPS w Czarni 13 294,30 zł.
- 2). Wymagalne kwocie 0,02 zł.

Wykonanie planu i struktura wydatków w 2008 roku wg jednostek budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wydatków 2008ftr	Wykonanie planu wydatków	Wskaźnik wykonania planu w %	Struktura wydatków w %
1	Urząd Gminy w Czarni	2 760 713,40	2 223 855,89	80,55	28,85
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarni	1 840 544,00	1 755 968,16	95,40	22,78
3	OŚWIATA	3 810 619,00	3 727 917,94	97,83	48,37
3.1	Szkoła Podstawowa w Czarni	799 897,33	789 807,60	98,74	10,25
3.2	Szkoła Podstawowa w Surowem	799 944,33	762 863,06	95,36	9,90
3.3	Szkoła Podstawowa w Bandysiach	238 969,34	231 098,13	96,71	3,00
3.4	Publiczne Gimnazjum w Czarni	730 774,00	727 515,94	99,55	9,44
3.5	Wydatki Oświaty w dyspozycji Urzędu Gminy	1 241 034,00	1 216 633,21	98,03	15,78
RAZEM		8 411 876,40	7 707 741,99	91,63	100,00

Wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej za 2008 rok przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
010			Rolnictwo i łowiectwo	543 936,12	359 590,60	66,11
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	430 000,00	245 655,84	57,13
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	430 000,00	245 655,84	57,13
	01030		Izby rolnicze	362,12	362,12	100,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	362,12	362,12	100,00
	01095		Pozostała działalność	113 574,00	113 572,64	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151,00	151,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24,50	24,50	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 023,66	1 023,49	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	854,00	854,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	109 950,84	109 949,65	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	570,00	570,00	100,00
600			Transport i łączność	646 010,65	621 591,00	96,22
	60016		Drogi publiczne gminne	646 010,65	621 591,00	96,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	5 816,66	48,67
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 423,00	1 422,23	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 130,60	56,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	709,58	70,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	663,42	44,23
		4270	Zakup usług remontowych	71 274,43	57 301,57	80,40
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 813,22	1 813,22	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	555 000,00	552 734,26	99,59
630			Turystyka	1 500,00	1 500,00	100,00
	63095		Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	30 350,00	12 414,13	40,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000,00	12 108,53	40,36
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	185,00	185,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 815,00	6,420,00	65,41
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	12 108,53	40,36
	70095		Pozostała działalność	350,00	305,60	87,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	305,60	87,31
710			Działalność usługowa	38 800,00	15 365,50	39,60

	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	5 800,00	5 794,00	99,90
		4300	Zakup usług pozostałych	5 800,00	5 794,00	99,90
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	33 000,00	9 571,50	29,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00	9 571,50	29,00
750			Administracja publiczna	902 231,69	850 917,85	94,31
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 376,00	35 376,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 888,90	27 888,90	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 205,50	2 205,50	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 544,31	4 544,31	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	737,29	737,29	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	41 500,00	36 176,38	87,17
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00	35 006,00	87,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 170,38	26,96
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	815 619,69	769 729,47	94,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	188,70	26,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	529 699,00	529 241,57	99,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 270,69	34 270,69	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 133,00	79 062,65	99,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13 266,23	13 254,01	99,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 390,00	27,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00	22 900,59	61,89
		4260	Zakup energii	10 000,00	7 631,63	76,32
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	19 076,17	95,38
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 659,06	36,59
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 000,00	3 520,19	70,40
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 000,00	6 832,14	68,32
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	7 963,71	79,64
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 012,00	25,30
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 900,77	11 900,77	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 650,00	1 682,00	29,77
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000,00	3 462,90	69,26
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	25 000,00	22 680,69	90,72
	75095		Pozostała działalność	9 736,00	9 636,00	98,97
		4430	Różne opłaty i składki	9 736,00	9 636,00	98,97
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	600,00	599,98	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	600,00	599,98	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77,07	77,06	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12,51	12,50	99,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	510,42	510,42	100,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 545,00	86 545,00	72,48
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	3 875,00	3 875,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3 875,00	3 875,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	82 170,00	58 350,32	71,01
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 750,00	7 493,43	96,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	70,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	7 200,00	90,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 300,00	21 689,72	93,09
		4260	Zakup energii	9 000,00	7 713,04	85,70
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 488,24	82,94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 250,00	2 250,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 303,64	65,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	1 209,00	20,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	7 003,25	35,02
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 700,00	7 631,70	87,72
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	8 700,00	7 631,70	87,72
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 200,00	7 631,70	93,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	50 000,00	0,00	0,00
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00
		8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	50 000,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	105 165,31	1 008,00	0,96
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 100,00	1 008,00	91,64
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	1 008,00	91,64
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	104 065,31	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	104 065,31	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	3 789 213,00	3 691 667,71	97,43
	80101		Szkoły podstawowe	2 664 502,00	2 598 370,74	97,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	82 397,00	82 363,74	99,96
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	5 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	995 247,57	988 455,89	99,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 490,00	69 467,72	99,97

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 531,04	170 254,09	94,31
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 485,39	27 150,21	98,78
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 157,00	1000,00	7,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 256,00	136 925,93	92,36
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	450,00	448,45	99,66
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 468,00	12461,21	99,95
	4260	Zakup energii	17 088,00	16152,89	94,53
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	15 103,65	75,52
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	290,00	96,67
	4300	Zakup usług pozostałych	14 004,00	13 171,62	94,06
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00	543,47	77,64
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 300,00	3587,37	83,43
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	2 235,74	79,85
	4430	Różne opłaty i składki	2 612,00	1587,00	60,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 996,00	59 996,00	100,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 720,00	1 585,32	92,17
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 500,00	989,43	65,96
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 000,00	989 601,01	98,47
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	124 043,00	122 804,78	99,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 112,00	8 112,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 976,00	83 658,77	99,62
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 911,00	5 871,56	99,33
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 336,00	14 308,33	99,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 420,00	2 303,02	95,17
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 726,00	3 989,10	84,41
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 562,00	4 562,00	100,00
80110		Gimnazja	745 083,00	739 606,43	99,26
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 983,00	34 982,68	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00	3 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	436 724,00	436 103,50	98,86
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 051,00	30 050,06	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 836,00	75 742,47	99,88
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 330,00	12 326,17	99,97
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 308,00	1 300,00	99,39
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 204,00	47 929,58	99,43
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	200,00	200,00	100,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	33 077,00	33 076,35	100,00

	4260	Zakup energii	3 249,00	3 248,55	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	692,00	691,74	99,96
	4280	Zakup usług zdrowotnych	170,00	169,00	99,41
	4300	Zakup usług pozostałych	12 150,00	11 702,66	96,32
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	640,00	637,96	99,68
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 250,00	1 222,20	97,78
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 900,00	1 898,42	99,92
	4430	Różne opłaty i składki	869,00	869,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 375,00	29 375,00	100,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	999,29	99,93
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	75,00	75,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	14 006,80	77,82
80113		Dowożenie uczniów do szkół	160 000,00	155 663,79	97,29
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	155 663,79	97,29
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12 042,00	8 662,67	71,94
	4300	Zakup usług pozostałych	7 128,00	5 101,00	71,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 914,00	3 561,67	72,48
80148		Stołówki szkolne	31 825,00	31 003,92	97,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 731,00	23 161,62	97,60
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 423,00	1 378,63	96,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 562,00	3 543,64	99,48
	4120	Składki na Fundusz Pracy	574,00	570,43	99,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 175,00	989,60	84,22
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 360,00	1 360,00	100,00
80195		Pozostała działalność	51 718,00	35 555,38	68,75
	4300	Zakup usług pozostałych	51 718,00	35 555,38	68,75
851		Ochrona zdrowia	46 698,50	41 281,46	88,40
	85153	Zwalczanie narkomanii	100,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	11 587,50	10 056,86	86,79
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	1 800,00	69,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 949,78	97,49
	4300	Zakup usług pozostałych	6 787,50	6267,08	92,33
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	40,00	20,00
85195		Pozostała działalność	35 011,00	31 224,60	89,19
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11,00	11,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	31 213,60	89,18
852		Pomoc społeczna	1 906 463,72	1 789 332,58	93,86

85202		Domy pomocy społecznej	50 000,00	43 244,16	86,49
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	43 244,16	86,49
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 197 212,00	1 166 172,94	97,41
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	612,00	612,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 151 762,39	1 121 264,90	97,35
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 367,80	21 367,80	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 998,56	1 998,56	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 752,93	7 752,93	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	607,22	607,22	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 225,00	4 752,59	90,96
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	435,84	87,17
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	980,00	980,00	100,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	530,00	530,00	100,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 876,10	1 871,10	99,73
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	4 000,00	100,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 339,72	5 305,96	99,37
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	279,72	279,72	100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 060,00	5 026,24	99,33
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	273 298,00	259 948,20	95,12
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	3 108,00	3 108,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	270 070,00	256 791,32	95,08
	4300	Zakup usług pozostałych	120,00	48,88	40,73
85215		Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	24 522,04	81,74
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	24 522,04	81,74
85219		Ośrodki pomocy społecznej	191 172,00	172 873,24	90,43
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	800,00	80,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 922,11	119 795,00	95,13
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 380,53	8 380,50	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 147,28	20 163,33	95,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 226,08	3 076,01	95,35
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 346,00	5 338,88	99,87

		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	327,00	32,70
		4300	Zakup usług pozostałych	7 100,00	2 390,15	33,66
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	1 573,56	78,68
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 145,72	92,13
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 050,00	3 853,09	95,14
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 880,00	62,67
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 500,00	1 150,00	46,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	19 292,00	10 239,06	53,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00	1 754,28	60,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy	392,00	267,63	68,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	8 217,15	51,36
	85295		Pozostała działalność	140 150,00	107 026,98	76,37
		3110	Świadczenia społeczne	73 150,00	73 098,28	99,93
		4113	Składki na ubezpieczenia społeczne	512,25	75,62	14,76
		4123	Składki na Fundusz Pracy	78,15	11,53	14,75
		4173	Wynagrodzenia bezosobowe	4 166,30	4 153,55	99,69
		4213	Zakup materiałów i wyposażenia	323,30	323,30	100,00
		4303	Zakup usług pozostałych	61 920,00	29 364,70	47,42
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	73 124,00	71 805,61	98,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	73 124,00	71 805,61	98,20
		3240	Stypendia dla uczniów	58 034,00	57 361,61	98,84
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	15 090,00	14 444,00	95,72
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 538,41	14 310,55	86,53
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	16 538,41	14 310,55	86,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	10 538,41	9 810,55	93,09
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 500,00	90,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	166 000,00	166 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	151 000,00	151 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	151 000,00	151 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	15 000,00	100,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	100,00
Razem:				8 411 876,40	7 707 741,99	91,63

Z powyższego zestawienia wynika , że planowane wydatki w większości działów zostały wykonane poniżej założonego planu.

Ogółem wykonanie wydatków za 2008 roku wynosi 91,63 % ogólnego planu planowanych wydatków

W 2008 roku środki przeznaczono na :

➤ **W Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- Wydatki inwestycyjne dotyczące budowy wodociągu na terenie Gminy Czarnia.

Rozdział 01030 Izby rolnicze.

- wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 Pozostała działalność.

- analiza wydatków w zakresie zadań zleconych.

➤ **W Dziale 600 Transport i łączność**

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne.

- Płace i pochodne od płac dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych , plan nie jest w 100 % wykorzystany, ponieważ w budżecie planowane były środki na wypłatę płac dla w/w pracowników w 100 % ze środków własnych , refundacja wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy dokonywana jest w terminie późniejszym po wypłaceniu wynagrodzeń oraz opłaceniu składek ZUS,
- Zakup sprzętu i innych materiałów, jak np. zakup łopat , rękawic ochronnych itp.,
- Bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych i dróg powszechnego użytkowania,
- Wydatki inwestycyjne na Przebudowę drogi we wsi Surowe kolonia „Grądy” o nawierzchni żwirowej na nawierzchnię asfaltową,
- Wydatki inwestycyjne na Przebudowę drogi we wsi Brzozowy Kąt” o nawierzchni żwirowej na nawierzchnię asfaltową (opracowanie dokumentacji),

Wydatki realizowane były według potrzeb i możliwości ich realizacji, zgodnie z zawartymi umowami.

➤ **W Dziale 630 Turystyka**

W rozdziale 63095 Pozostała działalność

- wykorzystano środki na zakupy czasopism i nagród w konkursie „najpiękniejszych zagród wiejskich”,

➤ **W Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- wynagrodzenia bezosobowe w ramach usług za przygotowane projekty decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i zagospodarowania terenu oraz projekty decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji z terenu Gminy Czarnia.

W rozdziale 70095 Pozostała działalność

- wykorzystano środki na zakupy zniczy i kwiatów upamiętniających pomniki pamięci.

➤ **W Dziale 750 Administracja publiczna**

W rozdziale 75011 Administracja publiczna

- analiza wydatków w zakresie zadań zleconych.

W rozdziale 75022 Rady Gmin

- wykorzystano środki na wypłatę diet dla radnych i sołtysów wsi za udział w sesjach Rady Gminy i posiedzeniach komisji,
- na zakup art. przemysłowych i spożywczych (napoje, cukier, kawa, herbata, słodycze itp.).

W rozdziale 75023 Urzędy gmin

Wydatki obejmują :

- wypłatę ekwiwalentu dla pracowników obsługi za używanie odzieży własnej do celów służbowych,
- wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników Urzędu Gminy,
- wypłatę nagród jubileuszowych,
- pokrycie kosztów wynagrodzenia bezosobowego w zakresie usług informatycznych i zastępstwa za sprzątanie w okresie urlopu wypoczynkowego sprzątaczk,
- zakup opału, mebli biurowych, art. gospodarczych i środków czystości, art. biurowych, mydła i herbaty, znaczków pocztowych itp.,
- zakup komputerów z oprogramowaniem,
- pokrycie kosztów energii elektrycznej,
- wykonanie drobnych remontów i napraw w Urzędzie Gminy oraz pokrycie kosztów konserwacji sprzętu,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet,
- pokrycie kosztów podróży służbowych oraz ryczałtów za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych pracowników Urzędu Gminy,
- pokrycie opłat ubezpieczenia budynków i sprzętu,
- dokonano przelewów naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych
- koszty szkoleń pracowników
- zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego,
- zakup licencji na programy komputerowe oraz komputerów i ich akcesoria,
- Wydatki na zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego.

W rozdziale 75095 Pozostała działalność

- opłacono składki członkowskie na Związek Kurpiów i Związek Stowarzyszeń „Kursie Razem”

Wydatki realizowane były według potrzeb, zgodnie z zawartymi umowami.

➤ **W Dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony Prawa.

- analiza wydatków w zakresie zadań zleconych.

➤ **W Dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

W rozdziale 75404 Komendy Wojewódzkie Policji.

- Wydatki majątkowe dotyczące wpłaty dla Policji w Radomiu w ramach „Programu zakupu specjalistycznych pojazdów, sprzętu oraz wyposażenia dla KMP w Ostrołęce i podległych Posterunków Policji”.

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne.

Wykorzystano środki na :

- wypłaty wynagrodzenia dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych i ratowniczych,
- wypłatę wynagrodzenia dla konserwatorów sprzętu (samochodów strażackich),
- zakupy materiałów (paliwa, części zamiennych) ,
- zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Brzozowy Kąt i OSP Bandysie,
- pokrycie kosztów zużytej energii elektrycznej,
- zakup usług remontowych samochodów OSP oraz ich przeglądy techniczne ,
- opłaty ubezpieczenia budynków, samochodów i członków OSP,
- wydatki inwestycyjne na budowę remizo-świetlicy we wsi Bandysie

W rozdziale 75414 Obrona cywilna.

- analiza wydatków w zakresie zadań zleconych.

Wydatki realizowano według potrzeb i zgodnie zawartymi umowami

➤ **W Dziale 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz Wydatki związane z ich poborem**

W rozdziale 75647 Pobór podatków opłat i nie podatkowych należności budżetowych

- Pokrycie kosztów prowizji dla sołtysów za zbieranie należności z zakresu zobowiązań pieniężnych,

➤ **W Dziale 758 Różne rozliczenia.**

W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe.

- pozostały środki na opłatę prowizji z tytułu prowadzenia rachunku bankowego przez Bank Spółdzielczy w Myszyńcu ,

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe

- nie wykorzystano rezerwy na łączną kwotę 104 065,31 w tym:
 - rezerwy ogólnej w kwocie – 28 800,00 zł ,
 - rezerwy celowej w kwocie – 75 265,31 zł.

➤ **W Dziale 801 Oświata i wychowanie.**

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe.

- wykorzystano środki na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych, odpraw emerytalnych, wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich wraz z pochodnymi oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi,
- wypłatę za wywóz nieczystości,

- zakup opału, środków czystości, czasopism, druków szkolnych, materiałów biurowych,
- wyposażenia klas,
- zakup leków,
- zakup pomocy dydaktycznych i książek,
- pokrycie kosztów energii elektrycznej,
- pokrycie kosztów usług telekomunikacyjnych oraz z tytułu dostępu do sieci Internet,
- w zakresie usług remontowych za wykonane remonty,
- opłacono koszty monitoringu sali komputerowej w Szkole Podstawowej w Czarni i w Surowem, opłaty abonamentów RTV,
- opłacono ubezpieczenie sprzętu elektronicznego i budynków,
- pokryto koszty podróży służbowych krajowych,
- dokonano przelewów naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- pokryto koszty zakupu papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakupiono sprzęt komputerowy oraz niezbędne programy i licencje ich użytkowania,
- wydatki inwestycyjne dotyczące Budowy Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Surowem,
- Wydatki inwestycyjne na pokrycie kosztów „Modernizacji bazy dydaktycznej i budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej Publicznej szkoły podstawowej w Czarni”

W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

- planowane środki wykorzystano na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich wraz z pochodnymi,
- koszty zakupu pomocy dydaktycznych,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych.

W rozdziale 80110 Gimnazja.

- wykorzystano środki na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych, wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich wraz z pochodnymi oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi,
- wypłatę wynagrodzenia bezosobowego za sprzątanie w okresie przebywania sprzątaczk na zasiłku chorobowym,
- zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych oraz wyposażenia klas,
- zakup leków,
- zakup pomocy dydaktycznych i książek ,
- opłacono koszty usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do sieci Internet, monitoring sali komputerowej w Surowem , odbiór nieczystości,
- opłacono ubezpieczenie sprzętu elektronicznego,
- pokryto koszty podróży służbowych krajowych,
- dokonano przelewu naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- pokryto koszty zakupu papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakupiono sprzęt komputerowy oraz niezbędne programy i licencje ich użytkowania,
- wydatki inwestycyjne na dobudowę budynku gimnazjum przy Szkole Podstawowej w Czarni.

W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół

- wydatki dowożenia uczniów do szkół realizowane są zgodnie z zawartymi umowami ,

W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

- doksztalcanie nauczycieli,
- zwrot kosztów podróży.

W rozdziale 80148 Stołówki szkolne

- wykorzystano środki na pokrycie wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kucharek,
- zakup materiałów i wyposażenia kuchni,
- pokrycie kosztów odpisu składek na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność

- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Wydatki realizowano według potrzeb i zgodnie z zawartymi umowami.

➤ **W Dziale 851 Ochrona zdrowia**

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

- na wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji
- zakupiono sprzęt sportowy dla młodzieży, który przekazano dla szkół,
- zorganizowano kolonie dla dzieci z rodzin patologicznych
- pokryto koszty sądowe od wniosków dotyczących leczenia odwykowego .

W rozdziale 85195 Pozostała działalność

- wydatki w zakresie pokrycia kosztów wydania decyzji oświadczeniach zdrowotnych,
- wydatki inwestycyjne na wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Czarni,
- wydatki inwestycyjne dotyczące przebudowy łazienki dla potrzeb osób niepełnosprawnych w budynku Ośrodka zdrowia w Czarni.

➤ **W Dziale 852 Pomoc społeczna.**

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej

- Wydatek za pobyt 2 pensjonariuszy w Domu pomocy Społecznej, realizowany zgodnie z zawartą umową, stosownie do potrzeb.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

- szczegółowa analiza wydatków w zakresie zadań zleconych,

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

- analiza wydatków w zakresie zadań zleconych.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

- środki przeznaczono na pokrycie kosztów prowizji bankowych ,
- na wypłatę zasiłków celowych,

Wydatki realizowane są zgodnie z wydanymi decyzjami stosownie do potrzeb,

Szczegółowa analiza wydatków w zakresie zadań zleconych, oraz w zakresie dofinansowania zadań własnych zleconych gminom ustawami.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe.

- wypłaty dodatków mieszkaniowych, wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami.

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Środki wykorzystano na:

- wypłatę ekwiwalentów dla pracowników GOPS ,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników GOPS,
- wypłatę wynagrodzenia bezosobowego za usługi informatyczne,
- zakup materiałów (artykuły biurowe, znaczki pocztowe, itp.),
- na zakup usług pozostałych (usługi telekomunikacyjne , szkolenia , prowizje bankowe), na wypłatę delegacji służbowych i ryczałtów za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych,
- dokonano przelewu naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych
- pokryto koszty zakupu papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakupiono sprzęt komputerowy oraz niezbędne programy i licencje ich użytkowania.

Wydatki realizowano według potrzeb.

Wydatki realizowane są zgodnie z angażami płacowymi, szczegółowa analiza wydatków dotycząca dotacji celowej, w zakresie zadań własnych zleconych gminom ustawami.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- wykorzystano środki na pokrycie kosztów usług sąsiedzkich.

Wydatki realizowane są zgodnie z zawartymi umowami zlecenia.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność

- wykorzystano środki na pokrycie kosztów posiłków dla dzieci i młodzieży szkolnej,
- wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami stosownie do potrzeb.

Szczegółowa analiza dotycząca dotacji celowej w zakresie zadań własnych zleconych gminom ustawami.

➤ **W Dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów.

- Szczegółowa analiza dotycząca dotacji celowej w zakresie dofinansowania zadań własnych zleconych gminom ustawami.

➤ **W Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

- pokrycie kosztów energii oświetlenia ulicznego,
- pokrycie kosztów konserwacji oświetlenia ulicznego.

Wydatki realizowano zgodnie z zawartymi umowami i wystawionymi fakturami .

➤ **W Dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

W rozdziale 92116 Biblioteki.

- Dotacja na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarni i jej Filii w Surowem.

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

- Dotacja na dofinansowanie prac remontowych w kościele parafialnym NPNMP w Czarni, wpisanego do rejestru zabytków.

Plan i wykonanie wydatków majątkowych

W 2008 roku na terenie Gminy Czarnia planowano realizację następujących wydatków majątkowych :

1. Budowa wodociągu na terenie Gminy Czarnia,
2. Przebudowa drogi gminnej we wsi Surowe kolonia „Grądy” o nawierzchni żwirowej na nawierzchnię asfaltową ,
3. Przebudowa drogi gminnej Brzozowy Kąt (opracowanie dokumentacji)
4. Program zakupu specjalistycznych pojazdów samochodowych, sprzętu oraz wyposażenia dla Komendy Miejskiej Policji w Ostrołęce i podległych posterunków policji w latach 2005-2008,
5. Budowa remizo-świetlicy we wsi Bandysie,
6. Budowa Sali gimnastycznej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Surowem
7. Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszłokolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Czarni
8. Budowa budynku gimnazjum w Czarni
9. Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Czarni
10. Przebudowa łazienki dla osób niepełnosprawnych w Ośrodku Zdrowia w Czarni
11. Zakup zestawu komputerowego (z oprogramowaniem),

Stopień realizacji poszczególnych inwestycji obrazuje poniższe zestawienia planowanych i wykonanych zadań majątkowych w 2008 roku :

Wykonanie poszczególnych zadań przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan 2008	Koszty 2008	Wskaźnik wykonania %
1	Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia	430 000,00	245 655,84	57,13
2	Przebudowa dróg gminnych	555 000,00	552 734,26	99,59
3	Program zakupu specjalistycznych pojazdów samochodowych, sprzętu oraz wyposażenia dla KMP w Ostrołęce i podległych posterunków Policji w latach 2005-2008	3 875,00	3 875,00	100,00
4	Budowa remizo-świetlicy Bandysie	20 000,00	7 003,25	35,02
5	Budowa sali gimnastycznej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Surowem	685 000,00	678 227,57	99,01

6	Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszłolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Czarni	320 000,00	311 373,44	97,30
7	Budowa budynku gimnazjum w Czarni	18 000,00	14 006,80	77,82
8	Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Czarni	30 000,00	26 315,30	87,72
9	Przebudowa łazienki dla osób niepełnosprawnych w Ośrodku Zdrowia w Czarni	5 000,00	4 898,30	97,97
10	Zakup zestawu komputerowego (z oprogramowaniem)	4 000,00	4 000,00	100,00
R A Z E M		2 070 875,00	1 848 089,76	89,24

Wydatki inwestycyjne stanowią 23,98 % całości wydatków poniesionych w 2008r. Realizacja wydatków majątkowych wynosi 89,24 % w stosunku do planu wydatków majątkowych 2008 roku.

Najniższym wskaźnikiem wykonania planu charakteryzują się inwestycje:

- „Budowa wodociągu na terenie Gminy Czarnia”
- „Budowa remizo-świetlicy Bandysie”.

Budowa wodociągu na terenie Gminy Czarnia.

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły **22 117,31 zł.**

Zaplanowano wartość nakładów finansowych w kwocie 435 000,00 zł.

W 2008 roku zrealizowano inwestycję w kwocie 245 655,84 zł.

Są to koszty wykupu działki i budowy odwiertów.

Wartość kosztów inwestycji na dzień 31-12-2008 r. wynosi **267 773,15 zł.**

Inwestycja jest w toku realizacji.

Przebudowa drogi gminnej we wsi Surowe kolonia „Grady” o nawierzchni żwirowej na nawierzchnie asfaltową.

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły **9 843,00 zł.**

W 2008 roku. wykorzystano środki w kwocie 545 734,26 zł. Łączna wartość inwestycji 555 577,26 zł.

Są to koszty wypisów notarialnych, nadzoru inwestorskiego oraz przebudowy drogi..

Inwestycja zakończona.

Przebudowa drogi gminnej we wsi Brzozowy Kąt o nawierzchni żwirowej na nawierzchnie asfaltową.

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły **0,00 zł.**

W 2008 roku. wykorzystano środki w kwocie 7 000,00 zł. z przeznaczeniem na sporządzenie dokumentacji technicznej.

Inwestycja w toku realizacji.

✚ **Zakup sprzętu komputerowego z oprogramowaniem.**

Planowana wartość nakładów finansowych w roku 2008 wynosi 4 000,00 zł., wykorzystano w kwocie 4 000,00 zł. .

Środki przeznaczono na zakup komputera dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarni.

Inwestycja zakończona.

✚ **Program zakupu specjalistycznych pojazdów samochodowych, sprzętu oraz wyposażenia dla KMP w Ostrołęce i podległych posterunków policji w latach 2005-2008.**

Planowana wartość nakładów finansowych w kwocie 3 875,00 zł. została przekazana w formie wpłaty (polecenie przelewu) dla Policji w Radomiu w ramach „Programu zakupu specjalistycznych pojazdów , sprzętu oraz wyposażenia dla KMP w Ostrołęce i podległych Posterunków Policji”. Program w trakcie realizacji, dotyczy lat 2005-2008 .

✚ **Budowa remizo-świetlicy we wsi Bandysie.**

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły 172 144,65 zł..

W 2008 roku na plan 20 000 zł. wykorzystano środki w kwocie 7 003,25 zł.

Koszty tej inwestycji w 2008 roku wynoszą 6 739,00 zł., są to :

- Koszty opracowania dokumentacji projektowej instalacji wodno kanalizacyjnej
- Koszty wykonania projektu zamiennego
- wartość zakupionych materiałów 343,25.,

Wartość nieużytych materiałów na stanie inwestora wynosi 264,25 zł.

Wartość kosztów inwestycji na dzień 31-12-2008 r. wynosi 178 883,63 zł..

Inwestycja w toku realizacji.

✚ **Budowa sali gimnastycznej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Surowem.**

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły 8 597,25 zł.

Zaplanowano wartość nakładów finansowych w kwocie 685 000,00 zł

W 2008 roku zrealizowano wydatki w kwocie 678 227,57 zł..

Są to koszty wykonania robót budowlanych nadzoru inwestorskiego oraz zakupu tablicy informacyjnej.

Wartość kosztów inwestycji na dzień 31-12-2008 r. wynosi 686 824,82 zł.

Inwestycja w toku realizacji.

✚ **Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej Publicznej szkoły Podstawowej w Czarni,**

Planowaną wartość nakładów finansowych w kwocie 370 000,00 zł., w tym 120 000,00 zł. pochodzi z dotacji celowych pozyskanych z Województwa Mazowieckiego, w ramach komponentów B i D.

Poniesione wydatki w kwocie 311 373,44 zł. dotyczą robót budowlanych remontu Szkoły Podstawowej w Czarni oraz nadzoru inwestorskiego, a także aktualizacja kosztorysu i koszty zakupu rysunków zamiennych do projektu boiska.

Wartość kosztów inwestycji na dzień 31-12-2008 r. wynosi 322 994,69 zł, w tym:

- Budowa boiska przy Publicznej Szkole Podstawowej w Czarni 17 937,00 zł.
- Remont Publicznej Szkoły Podstawowej w Czarni 305 057,69

Inwestycja w toku realizacji.

Budowa budynku Gimnazjum w Czarni.

Koszty inwestycji na dzień 01-01-2008 r. wynosiły 1 063 780,21 zł.

W 2008 roku na plan 18 000,00 zł. wykorzystano środki w kwocie **14 006,80 zł.**

Są to koszty wykonania rysunków na adaptację poddasza, koszty odbioru przewodów grawitacyjnych i kotłowni oraz za wykonanie systemu instalacji oddymiania.

Wartość kosztów inwestycji na dzień 31-12-2008r. wynosi **1 077 787,01.**

Inwestycja w toku realizacji.

Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Czarni

Planowaną wartość nakładów finansowych w kwocie 30 000,00 zł. z przeznaczeniem na budowę podjazdu wykorzystano w kwocie 26 315,30 zł., na pokrycie kosztów usług projektowych, wykonania podjazdu oraz nadzoru inwestorskiego. Inwestycja zakończona.

Przebudowa Łazienki dla osób niepełnosprawnych w Ośrodku Zdrowia w Czarni.

Planowaną wartość nakładów finansowych w kwocie 5 000,00 zł. z przeznaczeniem na przebudowę łazienki wykorzystano w kwocie 4 898,30 zł., na pokrycie kosztów usług budowlanych i nadzoru inwestorskiego. Inwestycja zakończona.

Informacja o realizacji dochodów i wydatków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

W zakresie dochodów pozyskano środki w kwocie 11 687,50 zł. na plan 11 687,50 zł., co stanowi 100,00 % planu. Są to opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W zakresie wydatków na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na plan 11 687,50 zł. zrealizowano wydatki w kwocie 10 056,86 zł,

Środki wykorzystano w 86,79 % planu wydatków na:

Wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Zakupiono sprzęt sportowy dla młodzieży. Zorganizowano kolonie dla dzieci z rodzin patologicznych. Pokryto koszty leczenia uzależnienia alkoholowego.

Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2008 roku.

Na dzień 31 grudnia 2008 r. budżet gminy Czarnia zamknął się deficytem planowanym w kwocie **711 550,00 zł.**, przeznaczonym głównie na wydatki majątkowe.

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 913 985,07 zł.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami w 2008 roku

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	112 150,00	112 148,64	100,00
	01095		Pozostała działalność	112 150,00	112 148,64	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	112 150,00	112 148,64	100,00
750			Administracja publiczna	35 376,00	35 376,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 376,00	35 376,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	35 376,00	35 376,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	600,00	599,98	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	600,00	599,98	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600,00	599,98	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	500,00	500,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	11,00	11,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	11,00	11,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11,00	11,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 196 600,00	1 165 560,94	97,41
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 204 281,00	1 173 27,88	97,40
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 192 600,00	1 161 560,94	97,40
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	4 000,00	4 000,00	100,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 060,00	5 026,24	99,33
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 060,00	5 026,24	99,33
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 220,00	215 395,03	97,81
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	220 220,00	215 395,03	97,81
Ogółem:				1 570 517,00	1 534 617,83	97,71

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
010			Rolnictwo i łowiectwo	112 150,00	112 148,64	100,00
	01095		Pozostała działalność	112 150,00	112 148,64	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151,00	151,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24,50	24,50	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 023,66	1 023,49	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	854,00	854,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	109 950,84	109 949,65	100,00
750			Administracja publiczna	35 376,00	35 376,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 376,00	35 376,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 888,90	27 888,90	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 205,50	2 205,50	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 544,31	4 544,31	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	737,29	737,29	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	600,00	599,98	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	600,00	599,98	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77,07	77,06	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12,51	12,50	99,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	510,42	510,42	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	11,00	11,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	11,00	11,00	100,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11,00	11,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 421 880,00	1 385 982,21	97,48
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 196 600,00	1 1165 560,94	97,41
		3110	Świadczenia społeczne	1 151 762,39	1 121 264,90	97,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 367,80	21 367,80	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 998,56	1 998,56	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 752,93	7 752,93	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	607,22	607,22	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 225,00	4 752,59	90,96
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	435,84	87,17
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	980,00	980,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	530,00	530,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 876,10	1871,10	99,73
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	4 000,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	5 060,00	5 026,24	99,33
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 060,00	5 026,24	99,33
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 220,00	215 395,03	97,81
		3110	Świadczenia społeczne	220 220,00	215 395,03	97,81
Razem:				1 570 517,00	1 534 617,83	97,71

Jako zadania zlecone gmina realizowała w 2008 roku zadania z zakresu:

- rolnictwa,
- ewidencji ludności i wydawania dowodów osobistych,
- krajowego biura wyborczego,
- obrony cywilnej,
- pomocy społecznej.

Środki otrzymano i wykorzystano z przeznaczeniem na :

❖ **W DZIALE 010 Rolnictwo i łowiectwo.**

W rozdziale 01095 Pozostała działalność.

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Na plan 112 150,00 zł. wykorzystano kwotę 112 148,64 zł. różnicę w kwocie 1,36 zł. zwrócono w dniu 30-12-2008 r.

❖ **W DZIALE 750 Administracja publiczna.**

W Rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie.

- Na plan 35 376,00 zł. wykorzystano dotacje w kwocie 35 376,00 zł.

Środki wykorzystano 100,00 % , na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconych gminie , takie jak, wydawanie dowodów osobistych i prowadzenie ewidencji ludności.

❖ **W DZIALE 751 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

W Rozdziale 75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa.

- Na plan 600,00 zł. wykorzystano kwotę 599,98 zł., tj. 100 % planu, na wypłatę wynagrodzenia wraz z pochodnymi z tytułu umowy zlecenia dla pracownika zajmującego się sprawami aktualizacji rejestru wyborców. Różnicę w kwocie 0,02 zł. zwrócono w dniu 30-12-2008 r.

❖ **W DZIALE 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

W Rozdziale 75414 Obrona cywilna.

Otrzymałą dotację wykorzystano w 100 % na pokrycie kosztów zakupu art. przemysłowych i map.

❖ **W DZIALE 852 Pomoc społeczna**

W Rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

- Na plan 1 196 600,00 zł. wykorzystano kwotę 1 165 560,94 zł. różnicę w kwocie 3 150,52 zł. zwrócono w dniu 30-12-2008 r.

W okresie realizacji świadczeń rodzinnych wypłacono :

- 1) zasiłki rodzinne w ilości 8 288 świadczeń,
- 2) dodatki do zasiłków rodzinnych - 4 676 świadczeń w tym z tytułu:
 - a) urodzenie dziecka - 29 świadczenia,
 - b) opieka nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 76 świadczenia,
 - c) samotnego wychowywania dziecka - 125 świadczenia,
 - d) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 201 świadczeń,
 - e) podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 1 209 świadczenia,
 - f) wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – 2 544 świadczeń,
 - g) rozpoczęcie roku szkolnego – 492 świadczeń.

Zasiłki rodzinne z dodatkami – liczba świadczeń 12 964.

Zasiłki pielęgnacyjne 440 świadczenia.

Świadczenia pielęgnacyjne – 73 świadczenia.

Świadczenia opiekuńcze – 513 świadczeń.

Zaliczka alimentacyjna wypłacono dla 8 osób, łącznie 204 świadczenia.

Fundusz alimentacyjny 62 świadczenia.

Opłacono składki emerytalne i rentowe w ilości 38 świadczeń.

Wypłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika zajmującego się sprawami świadczeń oraz zakupiono materiały biurowe i pokryto koszty opłat licencyjnych oprogramowania.

W zakresie wdrażania ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów GOPS w Czarni pozyskał środki w kwocie 6 600,00 zł, które przeznaczono na zakup zestawu komputerowego, papieru, krzeseł art. biurowych oraz szkolenia pracowników.

W Rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

- Na plan 5 060,00 zł. wykorzystano kwotę 5 026,24 zł. różnicę w kwocie 33,76 zł. zwrócono w dniu 30.12.2008 r. Opłacono składki ubezpieczenia zdrowotnego, za 15 osób, łącznie opłacono 151 świadczenia.

W Rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

- Na plan 220 220,00 zł. wykorzystano kwotę 215 395,03 zł., Środki wykorzystano kwocie 215 395,03 zł., tj. 97,81 % planu. Wypłacano zasiłki stałe dla 13 osób, które nie nabyły uprawnień emerytalnych lub rentowych, a mają orzeczony stopień niepełnosprawności lub osiągnęły wiek emerytalny – ogółem 123 świadczenia. Wypłacono zasiłki celowe dla producentów rolnych związane z klęską suszy tj. 171 świadczeń. Różnice w kwocie 4 824,97 zł. zwrócono dniu 30-12-2008 r.

 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin oraz na podstawie porozumień w 2008 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801			Oświata i wychowanie	64 878,00	35 555,38	54,80
	80101		Szkoły podstawowe	13 160,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 160,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	51 718,00	35 555,38	68,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51 718,00	35 555,38	68,75
852			Pomoc społeczna	141 200,00	141 200,00	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 000,00	23 000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 000,00	23 000,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	78 200,00	78 200,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	78 200,00	78 200,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	40 000,00	40 000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 000,00	40 000,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	73 124,00	71 805,61	98,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	73 124,00	71 805,61	98,20
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 124,00	71 805,61	98,20
Ogółem:				279 202,00	248 560,99	89,03

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
801			Oświata i wychowanie	64 878,00	35 555,38	54,80
	80101		Szkoły podstawowe	13 160,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 730,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	273,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 157,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	51 718,00	35 555,38	68,75
		4300	Zakup usług pozostałych	51 718,00	35 555,38	68,75
852			Pomoc społeczna	141 200,00	141 200,00	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 000,00	23 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	23 000,00	23 000,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	78 200,00	78 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 918,59	61 918,59	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 004,52	5 004,52	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 784,25	9 784,25	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 492,64	1 492,64	100,00
	85295		Pozostała działalność	40 000,00	40 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 000,00	40 000,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	73 124,00	71 805,61	98,20
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	73 124,00	71 805,61	98,20
		3240	Stypendia dla uczniów	58 034,00	57 361,61	98,83
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	15 090,00	14 444,00	95,72
Ogółem:				279 202,00	248 560,99	89,03

Jako zadania własne gmina realizowała w 2008 roku zadania z zakresu:

- a) szkół podstawowych,**
- b) pomocy społecznej,**
- c) edukacyjnej opieki wychowawczej.**

Środki otrzymano i wykorzystano z przeznaczeniem na :

❖ W DZIALE 801 Oświata i wychowanie.

W Rozdziale 80101 Szkoły podstawowe.

- środki dotyczą realizacji sfinansowanie nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych Na plan 13 160,00 zł. wykorzystano środki w kwocie 0,00 zł., Różnicę w kwocie 13 160,00 zł. zwrócono w dniu 30.12.2008 r. . Nie wykorzystane środki pozostały w związku brakiem nauczycieli z odpowiednim przygotowaniem w zakresie nauczania języka angielskiego.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność.

- Dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. Na plan 51 718,00 zł. wykorzystano kwotę 35 555,38 zł. Różnicę w kwocie 16 162,62 zł. zwrócono w dniu 30.12.2008 r., gdyż dotacja przewyższała kwoty wynikające z wniosków od pracodawców, dotyczących zwrotu kosztów kształcenia.

❖ **W DZIALE 852 Pomoc społeczna.**

W Rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

- Pozyskane środki z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie wykorzystano w 100 % na wypłatę zasiłków okresowych z Pomocy Społecznej dla 14 osób, dla osób które przejściowo znalazły się w trudnej sytuacji finansowej, łącznie 55 świadczeń. Środki wykorzystano w 100 %.

W Rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej.

- Na plan 78 200,00 zł. wykorzystano kwotę 78 200,00 zł., Środki wykorzystano na wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne, wraz z pochodnymi (ZUS i Fundusz Pracy), dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarni. Pozyskane środki z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie wykorzystano w 100 % .

W Rozdziale 85295 Pozostała działalność.

- Środki w 100 % wykorzystano na dożywianie dzieci i młodzieży szkolnej . Ogółem pokryto koszty 50 115 świadczeń..

❖ **W DZIALE 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

W Rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów.

- pozyskane środki z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie , wykorzystano w 98,83 % na realizację stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy. Wypłaty następują zgodnie z regulaminem w sprawie przyznawania stypendium, na podstawie przedkładanych dokumentów rozliczeniowych. Na plan 58 034,00 zł. wykorzystano kwotę 57 361,61 zł. Różnicę w kwocie 672,39 zł. zwrócono w dniu 30.12.2008 r.
- Dofinansowanie na zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających naukę w klasach I-III szkoły podstawowej. Na plan 15 090,00 zł. wykorzystano kwotę 14 444,00 zł. Różnicę w kwocie 646,00 zł. zwrócono w dniu 30.12.2008 r. Stanowi to 95,72 % planu.

**Pomoc finansowa udzielana między JST na dofinansowanie własnych zadań
oraz dotacje na finansowanie zadań na podstawie porozumień
w 2008 roku.**

DOCHODY.

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00	150 000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	150 000,00	150 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00	150 000,00	100,00
600			Transport i łączność	300 000,00	300 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	300 000,00	300 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	300 000,00	300 000,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 300,00	15 300,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	15 300,00	15 300,00	100,00
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 300,00	15 300,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	320 000,00	319 730,00	99,92
	80101		Szkoły podstawowe	320 000,00	319 730,00	99,92
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	200 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	119 730,00	99,78
852			Pomoc społeczna	67 000,00	33 928,70	50,64
	85295		Pozostała działalność	67 000,00	33 928,70	50,64
		2023	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	67 000,00	33 928,70	50,64
Ogółem:				852 300,00	818 958,70	96,08

WYDATKI.

Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00	150 000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	150 000,00	150 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	150 000,00	100,00
600			Transport i łączność	300 000,00	300 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	300 000,00	300 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	300 000,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 300,00	15 300,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	15 300,00	15 300,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,00	15 300,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	320 000,00	319 730,00	99,92
	80101		Szkoły podstawowe	320 000,00	319 730,00	99,92
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	320 000,00	319 730,00	99,92
852			Pomoc społeczna	67 000,00	33 928,70	50,64
	85295		Pozostała działalność	67 000,00	33 928,70	50,64
		4113	Składki na ubezpieczenia społeczne	512,25	75,62	14,76
		4123	Składki na Fundusz Pracy	78,15	11,53	14,75
		4173	Wynagrodzenia bezosobowe	4 166,30	4 153,55	99,69
		4213	Zakup materiałów i wyposażenia	323,30	323,30	100,00
		4303	Zakup usług pozostałych	61 920,00	29 364,70	47,42
Ogółem:				852 300,00	818 958,70	96,08

Jako zadania w zakresie pomocy finansowej między JST gmina realizowała w 2008 roku zadania z zakresu:

- a) rolnictwa
- b) ochrony przeciwpożarowej
- c) transportu,
- d) oświaty

Środki otrzymano i wykorzystano :

❖ **W DZIALE 010 Rolnictwo i łowiectwo**



W 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

- Środki w 100 % pozyskano i wykorzystano z Budżetu Województwa Mazowieckiego na budowę i modernizację inwestycji infrastrukturalnych, w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Rozwoju Mazowsza, komponentu E – „Mazowiecki Instrument Wsparcia Budowy Sieci wodociągowej i Kanalizacyjnej” na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia”

❖ W DZIALE 600 Transport i łączność

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne

- Pozyskane środki w kwocie 300 000,00 zł., w 100 % wykorzystano z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Rozwoju Mazowsza komponentu C – „Mazowiecki Instrument Wsparcia Wyrównywania Rozwoju Gminnej infrastruktury drogowej” na „Przebudowę drogi gminnej Surowe -Grady”

❖ W DZIALE 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W rozdziale 75412 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

- Pozyskaną kwotę 15 300,00 zł., ze środków Województwa Mazowieckiego w Warszawie jako pomoc finansową udzieloną między JST na dofinansowanie własnych zadań wykorzystano na:
 - „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzozowym Kącie” w kwocie 2 100,00 zł.,
 - „Zakup sprzętu specjalistycznego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bandysiach” w kwocie 13 200,00 zł

❖ W DZIALE 801 Oświata i wychowanie

W rozdziale 80101 Szkoły Podstawowe.

- Pozyskane środki w kwocie 119 730,00 zł., w 100 % wykorzystano z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Komponentów B i D na realizację inwestycji „Modernizacja bazy dydaktycznej i budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej Publicznej Szkoły Podstawowej w Czarni”.
- Otrzymaną dotację z tytułu dofinansowania przez Ministerstwo Sportu i Turystyki Departament infrastruktury Sportowej w Warszawie, w 100 % wykorzystano na realizację inwestycji „Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Surowem”.

W DZIALE 852 Pomoc społeczna

W rozdziale 85295 Pozostała działalność

- Na realizacja świadczeń kwalifikowanych komponentu B2, finansowanych w całości ze środków pochodzących z pożyczki, w ramach poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (Program Integracji społecznej).

W toku realizacji środki wykorzystano na pokrycie kosztów umów na zadania jak:

- 1) „Prowadzenie zajęć edukacyjnych dla dzieci w wieku przedszkolnym w Czarni”
- 2) „Prowadzenie zajęć edukacyjnych dla dzieci w wieku przedszkolnym w Surowem”
- 3) „Integracja społeczności poprzez kulturę i folklor”
- 4) „Usługi opiekuńcze dla mieszkańców gminy Czarnia”
- 5) „Wigilia dla osób starszych dla osób z terenu gminy Czarnia”
- 6) „Trening mieszkaniowy dla 2 osób niepełnosprawnych”
- 7) „Prowadzenie świetlicy we wsi Surowe”.

Plan zrealizowano w 50,64 % zgodnie z harmonogramem realizowanych zadań.

Plan i wykonanie dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych, za 2008 r.

Wykonanie zadań Rachunku dochodów własnych.

W 2008 roku zadania z zakresu w/w realizowane były przez 4 jednostki organizacyjne tj.

- Publiczną Szkołę Podstawową w Czarni,
- Publiczną Szkołę Podstawową w Surowem,
- Szkołę Podstawową w Banysiach,
- Publiczne Gimnazjum w Czarni.

Ogółem wykonanie w /w zadań przedstawia się jak następująco:

Dział. 801 – Oświata i wychowanie.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne.

Lp.	T r e ś ć	Plan w zł.	Wykonanie w zł.	% wykonania planu	Treść
1.	Stan środka na początek roku	1 700,00	45,84	x	
PRZYCHODY					
2.	Dochody ogółem <i>w tym :</i> § 0920 § 0970	73 700,00 1 700,00 72 000,00	62 927,50 45,84 62 881,66	85,38 2,70 87,34	- wpływy z wpłat rodziców - wpływy odsetek - wpływy ze środków GOPS w Czarni
WYDATKI					
3.	Wydatki ogółem <i>w tym:</i> § 4220 § 4300	73 700,00 72 000,00 1 700,00	62 974,97 62 963,97 11,00	85,45 87,45 0,65	- Pokrycie kosztów zakupu mleka herbaty , bułek - opłaty bankowe
4.	Stan rachunku dochodów własnych na dzień 31-12-2008r.	1 700,00	103,56	x	

Dochody uzyskano z:

- z wpływów z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarni na pokrycie kosztów dożywiania uczniów w szkołach,
- wpływ odsetek z kapitalizacji na rachunkach bankowych.

Wydatki .

- Całość środków została wykorzystana na dożywianie dzieci w placówkach oświatowych na terenie gminy Czarnia, na zakup artykułów spożywczych jak herbata, bułki , jogurty itp. oraz na pokrycie kosztów obsługi bankowej.

Analizę szczegółową rachunku dochodów własnych poszczególnych jednostek obrazuje poniższa tabelka:

L.P.	Jednostka organizacyjna	T r e ś ć				
Dochody (wykonanie)						
		BO	§ 0920	§ 0970	Razem	Struktura dochodów %
1	2	3	4	5	6	7
1	Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarni	11,89	14,32	19 872,32	19 898,53	31,55
2	Publiczna Szkoła Podstawowa w Surowem	31,12	14,37	21 292,12	21 337,61	33,83
3	Szkoła Podstawowa w Bandysiach	6,57	3,00	4 192,36	4 201,93	6,66
4	Publiczne Gimnazjum w Czarni	101,45	14,15	17 524,86	17 640,46	27,96
	RAZEM	151,03	45,84	62 881,66	63 078,53	100,00
Wydatki (wykonanie)						
		§ 4220	§ 4300	Razem	Struktura wydatków %	BZ
1	2	3	4	5	6	
1	Publiczna Szkoła Podstawowa w Czarni	19 872,32	0,00	19 872,32	31,55	26,21
2	Publiczna Szkoła Podstawowa w Surowem	21 292,12	6,00	21 298,12	33,82	39,49
3	Szkoła Podstawowa w Bandysiach	4 192,36	0,00	4 192,36	6,66	9,57
4	Publiczne Gimnazjum w Czarni	17 607,17	5,00	17 612,17	27,97	28,29
	RAZEM	62 963,97	11,00	62 974,97	100,00	103,56

Wykonanie planu przychodów i wydatków w 2008 roku
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

przedstawia się następująco :

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Rozdział 90011 – Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Lp.	Treść	Plan w zł.	Wykonanie w zł.	% wykonania planu	
1.	Stan funduszu na początek roku	100,00	4469,34	x	x
P R Z Y C H O D Y					
2.	Przychody ogółem	2 000,00	3 350,23	167,51	- wpływ z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego
	w tym :				
	- § 2960	2 000,00	3 350,23	167,51	
W Y D A T K I					
3.	Koszty ogółem	2 000,00	1 109,45	55,47	- wywóz odpadów wyselekcjonowanych
	w tym na				
	- § 4300 (wydatki)	2 000,00	740,30	37,02	
	- zobowiązania		369,15	18,45	
4.	Stan funduszu na dzień 31-12-2008 r	100,00	6 710,12	x	x

Przychody

Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowią wpływy z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.

Wydatki .

Środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na terenie Gminy Czarnia zostały wykorzystane na pokrycie kosztów wywozu odpadów wyselekcjonowanych.

Wójt

/-/ inż. Czesław Jurga