

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
KRZYNOWŁOGA MAŁA
ZA 2008 ROK

WPROWADZENIE

Budżet gminy Krzynowłoga Mała na 2008r. został przyjęty uchwałą Nr XV/58/2007 Rady Gminy w Krzynowłodze Małej w dniu 28 grudnia 2007 roku w wysokości **8.167.587,18 zł** po stronie dochodów i **10.128.060,68 zł** po stronie wydatków, z deficytem w wysokości **1.960.473,50 zł**.

W wyniku uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy, wprowadzanych w ciągu roku budżetowego, został zwiększony plan dochodów o kwotę 2.070.173,82 zł oraz plan wydatków o kwotę 1.562.353,32 zł, ustalając tym samym deficyt budżetowy w kwocie 1.452.653,00 zł.

Zwiększenia dochodów dokonano z subwencji oświatowej, uzupełnienia subwencji ogólnej, dotacji celowych na zadania własne, dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji, wpływów z tytułu pomocy finansowej, wpływów z innych źródeł.

Przychody i rozchody

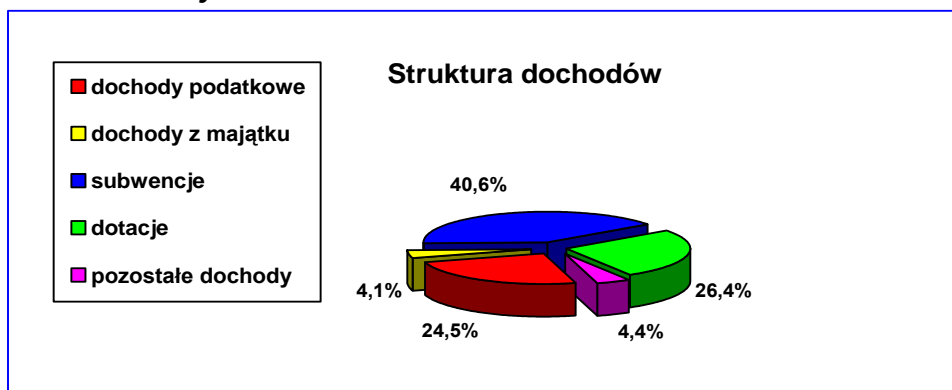
Jako źródło pokrycia deficytu budżetu zaplanowano zaciągnięcie pożyczek i kredytów w kwocie 1.452.653,00. W roku 2008 otrzymano kredyt z banku krajowego w kwocie 500.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w 2008 r.

W roku 2008 r. nie dokonywano spłat odsetek oraz rat kredytu. Spłaty rat kapitałowych oraz odsetek będą następowały w kwartalnych ratach, począwszy od 31.03.2009 r. przez okres 4 lat.

Na dzień 31.12.2008 r. do spłaty pozostają zobowiązania z otrzymanego kredytu (wraz z odsetkami) w kwocie 503.300,19 zł i stanowią 5% wykonanych dochodów budżetu gminy za 2008r. Jednostki budżetowe na koniec roku nie posiadają zobowiązań wymagalnych.

Dane ilustrujące zbiorcze wykonanie budżetu w 2008 r. w porównaniu do roku 2007 w zakresie dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz stanu zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	ROK 2007			ROK 2008		
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %	Plan po zmianach	Wykonanie	Wskaźnik %
Ogółem dochody	8.474.371,80	8.364.461,42	98,7	10.237.761,00	10.165.620,51	99,3
Ogółem wydatki	9.647.982,80	9.133.039,42	94,7	11.690.414,00	11.075.810,63	94,7
w tym: - bieżące	7.618.439,80	7.226.991,28	94,9	9.050.066,00	8.520.511,12	94,1
- majątkowe	2.029.543,00	1.906.048,14	93,9	2.640.348,00	2.555.299,51	96,8
Wynik	-1.173.611,00	-768.578,00	x	-1.452.653,00	-910.190,12	x
kredyty i pożyczki - przychody	-	-	-	1.452.653,00	500.000,00	34,4
wolne środki - przychody	1.512.116,90	1.512.116,90	100,0	-	-	-
spłata kredytów i pożyczek	275.666,11	275.666,11	100,0	-	-	-
spłata kredytów i pożyczek	338.505,90	338.505,90	100,0	-	-	-
Zobowiązania wg RB-28S	-	262.411,38	x	-	632.742,43	x

I. Plan i wykonanie dochodów

Szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia załącznik Nr 1 do zarządzenia.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2008 rok – część opisowa

Kwotowe i procentowe wykonanie dochodów według ważniejszych źródeł pochodzenia w stosunku do analogicznego roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	ROK 2007				ROK 2008			
		Plan po zmianach	Wykonanie	%realizacji planu	Struktura wykonania	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Struktura wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody własne ogółem	2.359.911,00	2.322.546,57	98,4	27,77	2.999.835,54	2.946.604,32	98,2	28,99
1.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	33.000,00	49.562,35	150,2	0,59	60.000,00	69.813,40	116,4	0,69
2.	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	442.652,00	478.586,00	108,1	5,72	594.720,00	659.618,00	110,9	6,49
3.	podatek rolny	230.106,00	209.273,03	90,9	2,50	360.200,00	297.527,29	82,6	2,93
4.	podatek od nieruchomości	860.522,00	806.033,97	93,7	9,64	851.600,00	833.811,59	97,9	8,20
5.	podatek leśny	58.405,00	58.104,59	99,5	0,69	65.000,00	67.036,37	103,1	0,66
6.	podatek od środków transportowych	71.300,00	70.819,80	99,3	0,85	72.100,00	71.947,80	99,8	0,71
7.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn	107.000,00	102.537,28	95,8	1,23	103.500,00	68.704,87	66,4	0,68
8.	opłata skarbowa	21.850,00	22.208,67	101,6	0,27	51.000,00	51.277,78	100,5	0,50
9.	opłata targowa	1.000,00	950,00	95,0	0,01	1.000,00	995,00	99,5	0,01
10.	opłata eksploatacyjna	384.434,000	384.382,57	99,9	4,60	323.900,00	323.777,03	99,9	3,19
11.	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	40.000,00	35.836,06	89,6	0,43	41.000,00	40.617,19	99,1	0,40
12.	Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw	2.000,00	2.143,41	107,2	0,03	2.200,00	2.106,98	95,8	0,02
13.	dochody z majątku gminy	53.100,00	49.642,31	93,5	0,59	61.100,00	60.535,52	99,1	0,60
14.	wpłaty mieszkańców	500,00	200,00	40,0	0,01	10.000,00	-	-	-
15.	wpływy z usług	-	-	-	-	256.531,09	256.311,08	99,9	2,52
16.	pozostałe dochody, spadki, darowizny	54.042,00	52.266,53	96,7	0,62	145.984,45	142.524,42	97,6	1,40

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy KRZYNOWŁOGA MAŁA za 2008 rok – część opisowa

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Dotacje celowe ogółem	2.402.347,00	2.374.074,17	98,8	28,38	3.073.398,00	3.054.499,49	99,4	30,05
1.	- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	1.739.911,00	1.731.701,06	99,5	20,70	2.352.465,00	2.345.469,74	99,7	23,07
2.	- na zadania własne gminy	315.436,00	295.373,11	93,6	3,53	287.558,00	275.654,75	95,9	2,71
3.	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	17.000,00	17.000,00	100,0	0,20	23.375,00	23.375,00	100,0	0,23
4.	- wpływy z tytułu pomocy finansowej	330.000,00	330.000,00	100,0	3,95	410.000,00	410.000,00	100,0	4,03
3.	Subwencja	3.596.267,00	3.596.267,00	100,0	42,99	4.120.538,000	4.120.538,00	100,0	40,53
1.	- oświatowa	2.346.478,00	2.346.478,00	100,0	28,05	2.667.815,00	2.667.815,00	100,0	26,24
2.	- środki na uzupełnienie dochodów gmin	13.916,00	13.916,00	100,0	0,17	-	-	-	-
3.	- wyrównawcza	1.184.511,00	1.184.511,00	100,0	14,16	1.360.081,00	1.360.081,00	100,0	13,38
4.	- równoważąca	51.362,00	51.362,00	100,0	0,61	92.642,00	92.642,00	100,0	0,91
4.	Środki z funduszy strukturalnych	115.846,80	71.573,68	61,8	0,86	43.989,46	43.978,70	99,9	0,43
	Ogółem dochody	8.474.371,80	8.364.461,42	98,7		10.237.761,00	10.165.620,51	99,3	

I.1. Dochody własne

Dochody własne, zaplanowane na 2008 rok w wysokości **10.237.761,00 zł**, zostały osiągnięte w kwocie **10.165.620,51 zł**, tj. w **99,3%** planu.

Pierwszą istotną pozycją budżetu są dochody własne zajmujące 28,99 % ogólnych dochodów. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego udział dochodów własnych zwiększył się o 1,22 punktu.

W grupie dochodów własnych najważniejszy udział w strukturze zrealizowanych wpływów miał podatek od nieruchomości 8,20 %, którego plan został wykonany w 97,9%, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 6,49%, których plan został wykonany w 110,9%, opłata eksploatacyjna 3,19%, której plan wykonano w 99,9%, oraz podatek rolny 2,93%, wykonany w 82,6%, wpływy z usług (za pobór wody) 2,52%, które wykonano w 99,9%, pozostałe dochody, spadki i darowizny 1,40%, które wykonano w 97,6%.

Niski udział w strukturze zrealizowanych wpływów miał podatek leśny 0,66%, od środków transportowych 0,71%, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 0,69%, podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn 0,68%, , dochody z majątku gminy 0,60%, opłata skarbową 0,50%, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 0,40% oraz inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw 0,02%.

1. Wpływy z podatków, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **1.452.400,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **1.339.027,92 zł**, co stanowi **92,2%** planu rocznego.

Podatek od nieruchomości na planowane 851.600,00 zł wpłynęła kwota 833.811,59 zł, tj. 97,9% planu.

Udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 28.620,00 zł, umorzono zaległości podatkowe na kwotę 2.020,63 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 106,2%, a od osób prawnych w 97,1%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 79.073,61 zł.

Podatek rolny naliczany jest w łącznym zobowiązaniu pieniężnym, w 2008 roku zaplanowano kwotę 360.200,00 zł, natomiast wpływy wyniosły kwotę 297.527,29 zł, tj. 82,6% planu. Umorzono zaległości podatkowe na kwotę 7.466,32 zł.

Należności od osób fizycznych zostały wykonane w 82,6%, natomiast od osób prawnych w 79,0%. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 62.527,47zł.

Podatek leśny został zaplanowany w kwocie 65.000,00 zł i został zrealizowany w 103,1% tj. w kwocie 67.036,37 zł. Umorzenia zaległości podatkowych wynoszą kwotę 203,61 zł. Realizacja należności od osób fizycznych została wykonana w 103,9%, od osób prawnych w 102,5%. Na koniec okresu sprawozdawczego figurują zaległości w wysokości 2.653,50 zł.

Podatek od środków transportowych na planowane 72.100,00 zł wpłynęła kwota 71.947,80 zł, tj. 99,8% planu. Nie dokonywano umorzeń zaległości podatkowych. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zaległości w kwocie 4.158,30 zł.

Egzekucja zaległości jest prowadzona na bieżąco.

W podatku od środków transportowych w 2008 r. wystawiono 16 upomnień na łączną kwotę 24.220,00 zł oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 2.650,00 zł.

W 2008 r. na łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 378 upomnień na kwotę 40.762,20 zł oraz wystawiono i przekazano do Urzędu Skarbowego 51 tytułów wykonawczych na ogólną kwotę 13.241,00 zł.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych na planowane 103.500,00 zł wpłynęła kwota 68.704,87 zł, tj. 66,4% planu, są to podatki pobierane i przekazywane przez Urzędy Skarbowe: Ministerstwa Finansów, II MUS w Warszawie, W-M US Olsztyn, US Warszawa Targówek, III US Warszawa-Śródmieście, I MUS Warszawa, III MUS Radom, US Przasnysz, II MUS Warszawa-Śródmieście, zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S.

Na skutek obniżenia maksymalnych stawek uchwałami Rady Gminy, zastosowane obniżki wynoszą 137.543,49 zł, w tym: w podatku od nieruchomości 7.699,00 zł, w podatku rolnym 96.170,00 zł, i podatku od środków transportowych 33.674,49 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego są o 53.802,98 zł wyższe.

Zaległości we wszystkich działach po zsumowaniu stanowią kwotę 255.854,73 zł i pozostają na niższym poziomie niż zaległości na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego, nadpłaty stanowią kwotę 2.545,58 zł.

Udzielono 55 ulg z tytułu kupna gruntu na kwotę 13.430,95 zł, 169 ulg inwestycyjnych w łącznej kwocie 142.024,59 zł oraz 1 ulgę żołnierską na kwotę 74,31 zł.

2. Wpływy z opłat, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **419.100,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **418.773,98 zł**, co stanowi **99,9 %** planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego wpływy z opłat uległy zmniejszeniu o 26.746,73 zł. Opłatę skarbową od podań, zezwoleń wykonano w 100,5% i jest najwyżej wykonana z tej grupy opłat. Wpływy z opłaty targowej wyniosły 995,00 zł, co stanowi 99,5% planu. Opłata eksploatacyjna za wydobycie żwiru, która była planowana w kwocie 323.900,00 zł wyniosła 323.777,03 zł. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu na planowane 41.000,00 zł wykonano 40.617,19 zł. Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw zostały wykonane w 95,8%.

3. Dochody z majątku, ujęte w uchwale budżetowej w wysokości **61.100,00 zł**, zostały wykonane w kwocie **60.535,52 zł**, co stanowi 99,1 % planu rocznego.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego plan dochodów z majątku gminy zwiększył się o 8.000,00 zł. Wpływy z czynszów za dzierżawę terenów łowieckich zostały wykonane w 102,9%, tj. w kwocie 5.659,71 zł i są wyższe niż w roku ubiegłym o 4.181,67zł. Wykonanie planu wpływów z czynszów za dzierżawę działek i lokali użytkowych wyniosło kwotę 49.310,41 zł, tj. 98,6%. Nie naliczono odsetek od nieterminowych wpłat.

Z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż samochodów – uzyskano kwotę 5.565,40 zł.

4. Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowany w kwocie 654.720,00 zł, został wykonany w wysokości 729.431,40 zł, czyli w 111,4% planu rocznego, na co składa się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT) - 69.813,40 zł (116,4%);

W strukturze wykonania udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 0,69% i zwiększył się o 0,10 punktu procentowego w stosunku do 2007 roku, tj. o kwotę 20.251,05 zł.

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - 659.618,00 zł (110,9%)

Powyższe wpływy pochodziły z podatku dochodowego od osób fizycznych, płaconego na rzecz budżetu państwa przez podatników zamieszkałych na obszarze gminy. W porównaniu do 2007 roku wpływy z tego tytułu wzrosły w 2008 roku o 181.032,00 zł.

5. Wpływy z usług, pozostałe dochody, otrzymane spadki i darowizny

Planu w kwocie 10.000,00 zł na wpłaty mieszkańców na budowę wodociągów nie wykonano.

Wpływów z usług - opłat za pobór wody - wyniosły kwotę 256.311,08 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło 30.414,00 jako zwrot z ZOZu, usługi koparką, sprzedaż złomu, wpływy ze zwrotu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego.

Ponadto wpływy z różnych opłat wyniosły kwotę 871,20 zł, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wyniosły kwotę 4.701,26 zł oraz pozostałe odsetki 6.140,44 zł

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły kwotę 397,52zł.

Otrzymano darowiznę w kwocie 100.000, zł od Olsztyńskich Kopalni Surowców Mineralnych na przebudowę drogi gminnej Morawy Wielki-Łanięta.

I.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

ZADANIA ZLECONE

Uzyskana kwota **2.345.469,74 zł** została przeznaczona na realizację zadań zleconych z zakresu:

- | | |
|---|------------------|
| • rolnictwa i łowiectwa | 471.365,60 zł, |
| • administracji publicznej | 43.952,00 zł, |
| • urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4.074,80 zł, |
| • obrony cywilnej | 500 zł, |
| • pomocy społecznej | 1.825.577,34 zł, |

ZADANIA WŁASNE

Uzyskane środki w kwocie **275.654,75 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań własnych z zakresu :

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| • oświaty i wychowania | 20.408,75 zł |
| • pomocy społecznej | 210.468,00 zł |
| • edukacyjnej opieki wychowawczej | 44.778,00 zł |

ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIENÍ

Środki w kwocie **23.375,00 zł** zostały przeznaczone na realizację zadań w zakresie:

- | | |
|---|--------------|
| • remontu grobów i cmentarzy | 3.000,00 zł |
| • melioracji - zadanie powierzone przez Starostwo | 12.375,00 zł |
| • dofinansowania zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Ulatowo-Adamach | 2.000,00 zł |
| • zakupu nowości wydawniczych do biblioteki | 6.000,00 zł |

WPLYWY Z TYTUŁU POMOCY FINANSOWEJ

Pomoc finansowa w kwocie 410.000,00 zł udzielona została z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego na realizację następujących inwestycji:

- | | |
|--|---------------|
| • remont hydroforni na terenie gminy Krzynowłoga Mała | 100.000,00 zł |
| • przebudowę drogi gminnej Ulatowo-Czerniaki-Ulatowo Borzuchy | 140.000,00 zł |
| • zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Krzynowłoga Mała | 50.000,00 zł |
| • budowę oddz. przedszkolnego wraz z podjazdami dla osób niepełnosprawnych w SP w Krzynowłodze Małej | 50.000,00 zł |
| • modernizację boiska szkolnego przy szkole podstawowej w Romanach Seborach | 30.000,00 zł |
| • wymianę instalacji elektrycznej w budynku SP w Krzynowłodze Małej | 40.000,00 zł |

I.3. Subwencja ogólna

Na wykonanie subwencji ogólnej w kwocie 4.120.538,00 zł składają się:

- | | |
|------------------------------|------------------|
| - część oświatowa w kwocie | 2.667.815,00 zł, |
| - część wyrównawcza w kwocie | 1.360.081,00 zł, |
| - część równoważąca w kwocie | 92.642,00 zł. |

I.4. Środki z funduszy strukturalnych

Pozyskano środki w kwocie 43.978,70 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa w ramach programu „Szkoła Równych Szans”.

Ze środków skorzystały 2 szkoły: SP w Krzynowłodze Małej w kwocie 32.984,02, SP w Romanach Seborach w kwocie 10.994,68 zł.

II. Plan i wykonanie wydatków

Planowane wydatki budżetu gminy zostały wykonane w 94,7% w kwocie 11.075.810,63 zł, były wyższe o 1.942.771,21 zł niż w roku 2007, a wydatki majątkowe były wyższe o 649.251,37 zł.

Wykonanie wydatków i powstałych zobowiązań w układzie działowym roku 2007 i 2008 przedstawia poniższa tabela

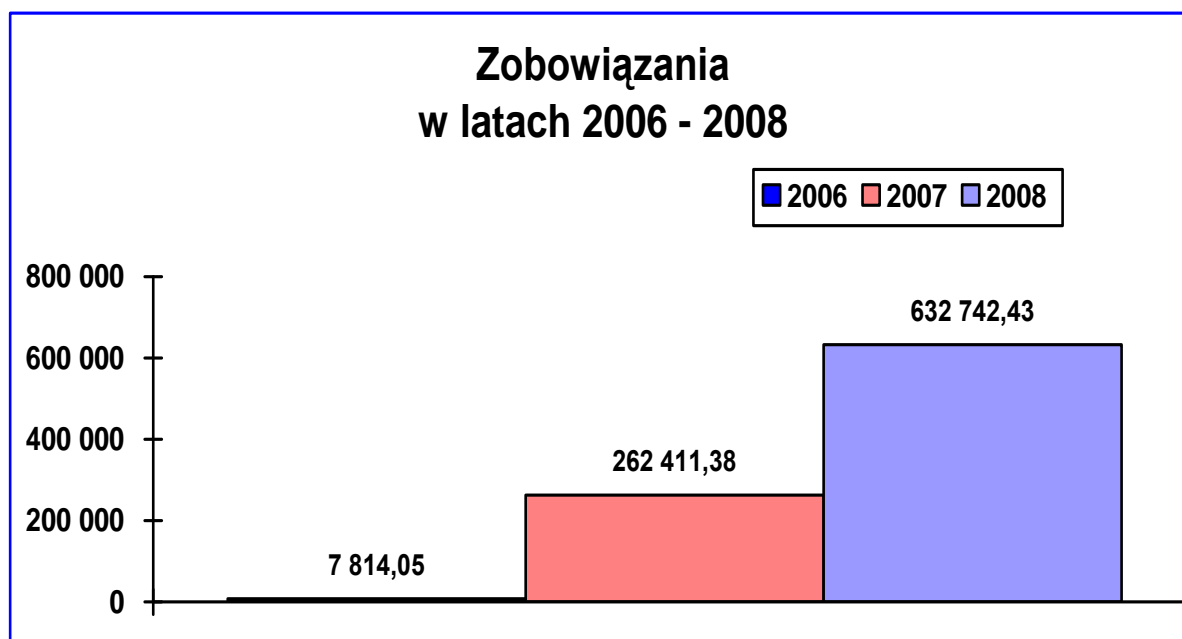
	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2007 rok	Wykonanie 2007 rok	3:2	Ogółem zobowiązania 2007 rok	Plan po zmianach 2008 rok	Wykonanie 2008 rok	7:6	Ogółem zobowiązania 2008 rok
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
010	Rolnictwo i łowiectwo	775.031,00	766.806,50	98,9	2.062,77	1.052.837,00	1.043.640,81	99,1	11.235,68
600	Transport i łączność	816.278,00	749.784,30	91,9	26.611,61	1.340.294,00	1.234.561,55	92,1	91.914,31
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.000,00	1.119,31	37,3	-	8.000,00	3.933,72	49,2	-
710	Działalność usługowa	-	-	-	-	6.000,00	4.354,18	72,6	-
750	Administracja publiczna	1.475.692,00	1.368.504,77	92,7	53.505,82	1.610.055,95	1.542.834,34	95,8	92.585,56
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	672,00	672,00	100,0	-	4.746,00	4.074,80	85,9	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164.626,00	152.134,64	92,4	1.567,07	207.300,00	198.636,18	95,8	2.614,43
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19.000,00	14.466,83	76,1	1.080,00	19.000,00	11.397,20	60,0	1.393,00
757	Obsługa długu publicznego	12.525,00	5.199,34	41,5	-	-	-	-	-
758	Różne rozliczenia	20.000,00	8.485,19	42,4	-	15.000,00	14.654,23	97,7	-
801	Oświata i wychowanie	3.278.079,80	3.087.024,94	94,17	167.541,44	4.168.182,05	3.945.923,28	94,7	346.225,27
851	Ochrona zdrowia	134.600,00	105.982,19	78,7	-	188.600,00	174.212,73	92,4	1.009,00
852	Pomoc społeczna	1.914.348,00	1.877.045,00	98,1	3.557,61	2.289.720,00	2.257.660,71	98,6	13.749,35
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	79.444,00	70.942,70	89,3	-	73.620,00	69.040,00	93,8	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	268.300,00	242.023,78	90,2	6.485,06	599.059,00	476.941,36	79,6	72.015,83
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	57.000,00	57.000,00	100,0	-	86.000,00	85.471,56	99,4	-
926	Kultura fizyczna i sport	615.000,00	611.460,93	99,4	-	22.000,00	8.473,98	38,5	-
	Ogółem	9.647.982,80	9.133.039,42	94,7	262.411,38	11.690.414,00	11.075.810,63	94,7	632.742,43

Łączne dane o zrealizowanych wydatkach i powstałych zobowiązaniach w podziale na rodzaje wydatków przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2008 rok	Wykonanie 2008 rok	3/2	Ogółem zobowiązania 2008 rok
1	2	3	4	5
Ogółem	11.690.414,00	11.075.810,63	94,7	632.742,43
z tego:				
Wydatki bieżące	9.050.066,00	8.520.511,12	94,1	587.846,43
w tym:				
wynagrodzenia	3.467.861,33	3.351.043,01	96,6	341.044,45
pochodne od wynagrodzeń	637.174,27	577.459,01	90,6	91.429,51
dotacje z budżetu	74.800,00	74.497,43	99,6	-
fundusz socjalny	193.723,00	193.589,69	99,9	-
pozostałe wydatki	4.676.507,40	4.323.921,98	92,5	155.372,47
Wydatki majątkowe	2.640.348,00	2.555.299,51	96,8	44.896,00
w tym:				
Inwestycyjne	2.640.348,00	2.555.299,51	96,8	44.896,00

Zobowiązania ogółem obejmują składki ZUS, fundusz pracy, podatek od wynagrodzeń i dodatkowych wynagrodzeń rocznych, których termin zapłaty przypada na 2009 rok. Ponadto wystąpiły również zobowiązania za materiały, energię, usługi.

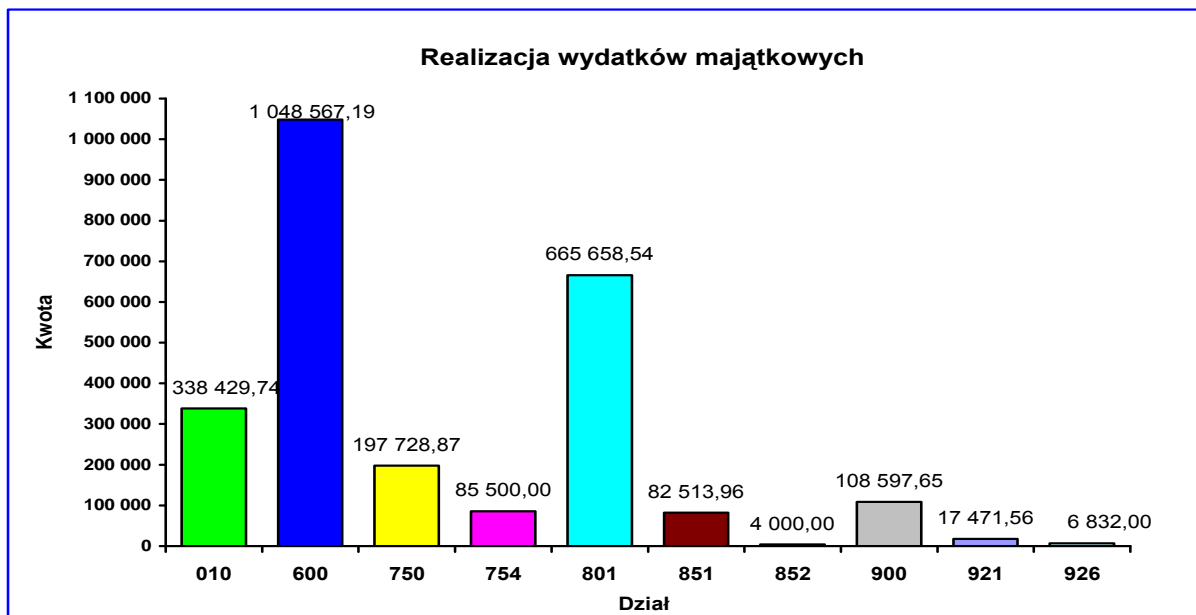
Poniższe graficzne zestawienie przedstawia zobowiązania występujące w latach 2006-2008.



W strukturze działowej wydatków gminy przeważały wydatki na: oświatę – 35,6%, pomoc społeczną – 20,4%, administrację – 13,9%, transport – 11,1%, rolnictwo – 9,4%, gospodarkę komunalną – 4,3% ogółem zrealizowanych wydatków gminy.

Łącznie w tych działach wydatkowano 94,7% ogółem zrealizowanych wydatków gminy. Na pozostałe działy pozostaje 5,3% wydatków.

Przeważająca część środków wydatkowanych na inwestycje została skierowana na transport 41,0%, oświatę 26,1%, rolnictwo 13,3%, administrację 7,7%, gospodarkę komunalną 4,2%, strażę 3,3%, ochronę zdrowia 3,2%, kulturę i ochronę dziedzictwa 0,7%, sport 0,3% oraz na pomoc społeczną 0,2%.



Poniesione nakłady inwestycyjne zostały sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy oraz otrzymaną pomocą finansową z budżetu Województwa Mazowieckiego w kwocie 410.000,00 zł na następujące zadania:

- remont hydroforni na terenie gminy Krzynowłoga Mała 100.000,00 zł
- przebudowa drogi gminnej Ulatowo-Czerniaki-Ulatowo Borzuchy 140.000,00 zł
- zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Krzynowłoga Mała 50.000,00 zł
- budowa oddz. przedszkolnego wraz z podjazdami dla osób niepełnosprawnych w SP w Krzynowłodze Małej 50.000,00 zł
- modernizacja boiska szkolnego przy szkole podstawowej w Romanach Seborach 30.000,00 zł
- wymiana instalacji elektrycznej w budynku SP w Krzynowłodze Małej 40.000,00 zł

i środkami z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu „Szkolą równych szans”

- projekt i wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych 5.625,00 zł
- projekt i wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych 1.875,00 zł

W załączniku Nr 3 przedstawiono szczegółowo wykonanie wydatków inwestycyjnych poszczególnych zadań inwestycyjnych.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się jak niżej:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Na planowane w tym dziale 1.052.837,00 zł wydatkowano kwotę 1.043.640,81 zł, tj. 99,1% planu.

1. Na wydatki infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi

Wydatki majątkowe wykonano w 98,5%, które stanowią kwotę 338.429,74 zł, zostały poniesione na niżej wymienione zadania:

- | | |
|---|---------------|
| • modernizację zbiornika retencyjnego w m. Rudno Jeziorowe | 195,60 zł |
| • dokończenie sieci wodociągowej (projekty, plany) | 19.459,00 zł |
| • remont hydroforni na terenie gminy Krzynowłoga Mała | 138.977,64 zł |
| • zakup maszyny wielofunkcyjnej wraz z osprzętem do napraw instalacji wodnych | 179.797,50 zł |

Na bieżące wydatki wydatkowano kwotę 118.332,71 zł na:

- zakupy materiałów budowlanych do pomp przy hydroforniach,
- opłaty roczne za dozór techniczny hydroforni,
- energię elektryczną zużyta przy studniach głębinowych
- decyzje środowiskowe i inne.

2. Na wydatki izb rolniczych

Przekazano 2% wpływów z podatku rolnego do Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 5.822,26 zł

3. Na pozostałe wydatki

Łącznie wydatkowano kwotę 581.056,10 zł, z czego na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wydatkowano 462.123,14 zł, koszty obsługi 9.242,46 zł - to wydatki związane z kosztami przygotowania wniosków, tj. zakup papieru, tuszu, przesyłki pocztowe.

Zadanie zostało w całości sfinansowane z dotacji celowej na zadania zlecone.

Pozostała kwota wydatków w tym rozdziale 109.690,50 zł została wykorzystana na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników związanych z rolnictwem oraz zajmujących się nadzorem przy hydroforniach oraz odczytem liczników wody.

Dział 600 Transport i łączność

Na planowane w tym dziale 1.340.294,00 zł wydatkowano kwotę 1.234.561,55 zł, tj. 92,1% planu.

Na bieżące utrzymanie dróg wydatkowano kwotę 185.994,36 zł, tj. 66,8% planowanych środków, środki te poniesiono na zimowe utrzymanie, profilowanie i naprawę dróg gminnych, transport żwiru do naprawy dróg – 159.314,54 zł, zakupiono kręgi i materiały do naprawy, znaków drogowych, przystanków na łączną kwotę 26.627,98 zł, ponadto ubezpieczono drogi gminne – 51,84 zł.

Na gminne inwestycje drogowe wydatkowano 848.567,19 zł, pozostała kwota 200.000,00 zł to kwota przekazana do Starostwa Powiatowego w Przasnyszu na współfinansowanie budowy chodników dla pieszych, miejsc postojowych oraz innych urządzeń drogowych na terenie gminy Krzynowłoga Mała.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- za wykonanie operatów szacunkowych działek, wycenę nieruchomości 3.840,12 zł
- ubezpieczenie 93,40 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Na remont grobów i cmentarzy wydatkowano kwotę 4.354,18 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Na planowane w tym dziale 1.610.055,95 zł wydatkowano kwotę 1.542.834,34 zł, tj. 95,8% planu.

1. Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej otrzymaną dotacją celową wykorzystano w całości na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych w wysokości 43.952,00 zł oraz zakupów rzeczowych.

Ze środków własnych wydatkowano 12.616,79 zł, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3.285,54 zł
- na wydatki rzeczowe 9.331,25 zł, w tym między innymi na:
 - zakup materiałów biurowych, wyposażenia, herbaty 816,04 zł
 - zakup usług, delegacje, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup akcesoriów komputerowych 7.609,05 zł
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 906,16 zł

2. Na realizację zadań z zakresu melioracji powierzonych do realizacji na podstawie porozumienia przez Starostwo Powiatowe w Przasnyszu otrzymaną dotację wykorzystano w kwocie 12.375,00 zł, tj. w 100,0% na wynagrodzenia z pochodnymi. Ze środków własnych pokryto pozostałą część wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 7.008,75 zł.

3. Na wydatki obsługi rady i jej organów wydatkowano łącznie 125.023,84 zł na:

- diety radnych Rady Gminy 68.460,80 zł
- dietę Przewodniczącego kwotę 14.863,20 zł,
- diety sołtysów 31.843,00 zł,
- usługi pozostałe, zakupy artykułów na sesje kwotę 9.292,78 zł,
- koszty podróży 564,06 zł.

4. Na utrzymanie Urzędu Gminy łącznie wydatkowano 96,4%, tj. kwotę 1.278.716,95 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i agencyjno-prowizyjne wydatkowano kwotę 701.723,77 zł, na pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 103.971,76 zł. Pozostała na wydatkach bieżących kwota 275.292,55 zł przypada między innymi na:

- ekwiwalenty bhp 7.283,80 zł
- składki na PFRON 30.111,00 zł

- zakup materiałów biurowych, papierniczych, wyposażenia, akcesoriów komputerowych	84.282,71 zł
- zakup energii, usług remontowych	12.660,92 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników, delegacje, usługi pozostałe	117.636,44 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	7.006,80 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.310,88 zł

Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 197.728,87 zł, z tego na:

- remont i rozbudowę budynku Urzędu Gminy kwotę 70.298,02 zł,
- wykonanie projektu Urzędu 60.377,80 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne 67.053,05 zł.

5. Na promocję jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 59.404,64 zł

6. Na pozostałą działalność wydatkowano 3.736,37 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa

Wydatki w tym dziale są w całości finansowane z dotacji celowych na zadania zlecone i tak na planowane 4.746,00 zł wydatkowano kwotę 4.074,80 zł, tj. 85,9% planu.

1. Na Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa łącznie wydatkowano kwotę 600,00 zł na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców;
2. Na wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów planowaną dotację w kwocie 4.146,00 zł wykorzystano w kwocie 3.474,80 zł, tj. w 83,8% na przygotowanie i przeprowadzenie uzupełniających wyborów uzupełniających do rady gminy. Wydatki zostały poniesione na wypłatę diet członkom obwodowych komisji wyborczych, wydatki kancelaryjne i inne wydatki związane z funkcjonowaniem obwodów.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Łącznie plan wydatków w tym dziale wykonano w 95,8 %, tj. w kwocie 198.636,18 zł.

1. na Komendy Wojewódzkie Policji przekazano kwotę 14.000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - rekompensaty pieniężne dla policjantów Komisariatu Policji w Chorzelach za dodatkowe służby poza czasem określonym w ustawie o Policji – 3.000,00 zł;
 - dofinansowanie zakupu samochodu na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Przasnyszu – 11.000,00 zł;
2. na ochotnicze straże pożarne przeznaczono 92,7% wykonanych wydatków w tym dziale i kwotę 184.136,18 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z wydatkami pochodnymi wydatkowano kwotę 28.402,33 zł oraz na wydatki bieżące w kwocie 81.233,85 zł, do których należy zaliczyć:
 - ekwiwalenty za gaszenie pożarów i nagrody dla strażaków 12.002,88 zł

- zakup paliwa i części do samochodów, materiałów do napraw, motopomp, ubrań, i inne	37.715,92 zł
- zakup energii, remonty, przeglądy samochodów, bieżące naprawy	16.980,05 zł
- ubezpieczenie samochodów strażackich, delegacje	13.628,84 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	906,16 zł

Na inwestycje wydatkowano 74.500,00 zł.

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych zawarte jest w załączniku Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

3. Na zadania obrony cywilnej

otrzymaną dotację celową na zadania zlecone w kwocie 500,00 zł wydatkowano w całości na szkolenie z zakresu obrony cywilnej.

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

Na pobór podatków i opłat poniesiono wydatki w kwocie 11.397,20 zł na wynagrodzenie za inkaso podatków, zakup materiałów biurowych i papierniczych, szkolenia oraz przesyłki pocztowe.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowane wydatki w kwocie 15.000,00 zostały wykonane w kwocie 14.654,23 zł, tj. w 97,7% na opłaty związane z prowadzeniem rachunków bankowych – prowizję bankową.

Działy 801 Oświata i wychowanie 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Na terenie gminy funkcjonują 4 szkoły podstawowe, 1 gimnazjum oraz 1 oddział przedszkolny przy szkole podstawowej.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

1. Szkoły podstawowe

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	1.443.235,00	1.406.369,61	97,4
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	124.568,59	121.171,58	97,3
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104.470,00	102.558,50	98,2
Pochodne od wynagrodzeń	301.157,00	270.824,76	89,9
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99.422,00	99.418,24	99,9
Razem	2.072.852,59	2.000.342,69	96,5

Powyższe wydatki zostały sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 20.408,75 zł przeznaczonej na nauczanie języka angielskiego w szkołach podstawowych.

Oprócz dodatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisów za ZFŚS w kwocie 2.000.342,69 zł wydatkowano kwotę 139.428,69 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, wyposażenia, papierniczych, komputerowych,	87.726,79 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5.624,20 zł
- zakup energii, usług remontowych	17.617,65 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe	26.577,46 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	797,59 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	1.085,00 zł

Ponadto wydatki w kwocie 43.978,70 zł zostały pokryte środkami pochodzącymi z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu „Szkoła równych szans”, z tego na: wydatki bieżące przeznaczono kwotę 40.228,70 zł oraz na wydatki majątkowe kwotę 7.500,00 zł.

Na inwestycje wydatkowano kwotę 658.158,54 zł. Szczegółowe wykonanie przedstawia załącznik Nr 3 do sprawozdania.

2. Oddział przedszkolny w szkole podstawowej

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	18.000,00	11.368,99	63,2
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	1.000,00	648,44	64,8
Pochodne od wynagrodzeń	10.330,00	1.583,68	15,3
Razem	29.330,00	13.601,11	46,4

3. Przedszkola

Wydatki w kwocie 6.497,43 zł dotyczą kosztów dotacji na dziecko z gminy Krzynowłoga Mała uczęszczające do Przedszkola Niepublicznego w Przasnyszu, zgodnie z zawartym porozumieniem.

4. Gimnazja

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
Wynagrodzenia osobowe	528.735,00	520.490,05	98,4
Dodatek mieszkaniowy i wiejski	43.100,00	43.026,87	99,8
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35.641,00	35.640,80	100,0
Pochodne od wynagrodzeń	100.200,00	97.569,60	97,4
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32.379,00	32.378,89	99,9
Razem	740.055,00	729.106,21	98,5

Oprócz dodatków, wynagrodzeń, pochodnych, odpisów na ZFŚŚ w kwocie 729.106,21 zł wydatkowano kwotę 46.127,83 zł, między innymi na:

- zakup materiałów biurowych, papierniczych, komputerowych	18.631,30 zł
- zakup energii, usług remontowych	14.723,61 zł
- zakup usług dostępu do sieci Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej, delegacje, usługi pozostałe	11.268,35 zł
- ubezpieczenie sprzętu, budynków	1.142,57 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	362,00 zł

5. Dowożenie uczniów do szkół

Oprócz wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 92.252,68 zł dla opiekunek i kierowców, dowożących dzieci do szkoły, wydatkowano kwotę 190.029,42 zł, między innymi na:

- zakup oleju napędowego, materiałów do napraw, środków BHP	73.374,94 zł
- zakup usług remontowych, usługi pozostałe	111.616,10 zł
- ubezpieczenie sprzętu, delegacje	1.944,90 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	375,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.718,48 zł

6. Na doksztalanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 1.759,98 zł

7. Pozostała działalność

Planowane wydatki w kwocie 24.640,00 zł wydatkowano w 100,0% na odpis za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Szczegółowe wykonanie wydatków poszczególnych szkół przedstawiają Tabele od Nr 1 do 5 do niniejszego sprawozdania.

8. Na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano kwotę 69.040,00 zł, z tego z dotacji celowych na zadania zlecone własne pochodzi kwota 44.778,00 zł, którą wykorzystano w 100,0 % na:

- pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym obejmującym zakup podręczników dla uczniów – kwotę 10.340,00 zł
- wypłatę stypendiów – 34.438,00 zł, które dofinansowano również ze środków własnych w kwocie 24.262,00 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w tym dziale w kwocie 188.600,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 174.212,73 zł, tj. w 92,4%.

1. W ramach programu zwalczania narkomanii planowane 2.000,00 zł nie zostało wykorzystane.
2. W ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych planowane 39.000,00 zł zostały wykorzystane w kwocie 33.747,04 zł, tj. w 86,5%, między innymi na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 11.821,00 zł,
 - zakup pomocy naukowych, nagród dla dzieci biorących udział w konkursach, festynach, art. spożywczych, materiałów biurowych, pozostałe usługi – 19.310,09 zł,

- zwrot kosztów przejazdu dla osób uzależnionych od alkoholu, – 1.370,95 zł,
- szkolenia - 1.245,00 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków oraz źródło ich dochodów przedstawia załącznik Nr 8.

3. W zakresie pozostałej działalności wydatkowano kwotę 140.465,69 zł na wydatki związane z utrzymaniem budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Krzynowłodze Małej, które obejmują zakup energii, usługi pozostałe, opłaty za usługi telekomunikacyjne.

W rozdziale tym dokonano wydatku inwestycyjnego na kwotę 82.513,96 zł obejmującego modernizację budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia.

Dział 852 Pomoc społeczna

Realizacją budżetu w tym dziale zajmuje się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Planowane wydatki po zmianach, wprowadzonych w ciągu roku, osiągnęły kwotę 2.289.720,00 zł i zostały wykorzystane w kwocie 2.257.660,71 zł na niżej wymienione zadania:

1. Na domy pomocy społecznej wydatkowano 18.072,19 zł na utrzymanie podopiecznych w Domach pomocy społecznej,

2. Na świadczenia rodzinne

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 1.339.299,02 zł, którą wykorzystano w całości, pozostałe wydatki w kwocie 6.431,93 zł pokryto z własnych środków. Wydatki obejmują:

- zakupy w ramach przepisów BHP	139,38 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych	1.284.917,70 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	33.846,82 zł
- zakup materiałów biurowych i papierniczych, akcesoria komputerowych	16.553,59 zł
- opłata porto, usługi pozostałe delegacje, szkolenia pracowników,	9.367,30 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	906,16 zł

Z dotacji otrzymano również kwotę 4.000,00 zł na zakupy inwestycyjne, którą wydatkowano w 100,0%.

3. Na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Na realizację tego zadania otrzymano dotację celową na zadania zlecone w kwocie 7.035,61 zł, którą wykorzystano w całości na opłacenie składek zdrowotnych zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach.

4. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki poniesione na wyższej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowych na zadania zlecone, które otrzymano w kwocie 475.242,71 zł, tj. w 98,7% i wykorzystano na wypłatę zasiłków stałych;
- dotacji celowych na zadania zlecone własne, które otrzymano w kwocie 43.000,00 zł, tj. w 100,0% i wykorzystano na wypłatę zasiłków stałych.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 30.390,36 zł na wypłatę zasiłków celowych.

5. Na dodatki mieszkaniowe przeznaczono kwotę 21.284,48 zł na wypłatę dopłat do czynszu i energii dla osób spełniających kryterium dochodowe.

6. Na ośrodki pomocy społecznej

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone własne, którą otrzymano w kwocie 116.000,00 zł i wykorzystano w całości na wypłatę wynagrodzeń osobowych dla pracowników GOPS, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodne od wynagrodzeń.
- środków własnych, które wydatkowano w kwocie 82.254,14 zł na wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi 39.476,27 zł, zakupy herbat, mydła w ramach przepisów bhp – 576,32 zł, zakup materiałów biurowych, papierniczych i akcesoriów komputerowych- 8.815,51 zł, energię – 7.040,98 zł, usługi pozostałe, telefonię stacjonarną, dostęp do sieci Internet, delegacje, szkolenia, ubezpieczenie sprzętu – 21.814,26 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 4.530,80 zł.

7. Na pozostałą działalność

Wydatki poniesione na wyżej wymienione zadanie pochodziły między innymi z:

- dotacji celowej na zadania zlecone własne, którą otrzymano w kwocie 51.468,00 zł i wykorzystano w całości na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"
- środków własnych, które wydatkowano w łącznej kwocie 63.182,27 zł między innymi na wypłatę należności dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

1. Na gospodarkę odpadami

Planowane wydatki w kwocie 2.300,00 zł zostały wykonane 407,46 zł, tj. w 17,7% na wywóz nieczystości.

2. Na oczyszczanie miast i wsi

Planowane wydatki związane z utrzymaniem czystości, składowaniem na wysypisku zostały wykonane w kwocie 11.549,93 zł, tj. w 70,0%.

3. Na oświetlenie ulic, placów i dróg

Na oświetlenie uliczne wydatkowano kwotę 113.888,24 zł: na zakup materiałów, energię i pozostałe usługi.

4. Na pozostałą działalność

W związku z zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych ze środków własnych poniesiono wydatki na wynagrodzenia w kwocie 144.174,41 zł, pochodne od wynagrodzeń 22.816,60 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9.967,76 zł, zakup materiałów 31.864,90 zł, pozostałe usługi 14.570,82, podróże służbowe 439,26 zł oraz zakupy w ramach BHP 792,33 zł, opłaty za zanieczyszczenie środowiska 17.872,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 108.597,65 zł zostały poniesione 5 zadań, które szczegółowo przedstawia załącznik Nr 3.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na działalność kultury planowaną dotację podmiotową przekazano w 100%, tj. w kwocie 68.000,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 10.**

W dziale tym dokonano wydatków inwestycyjnych w kwocie 17.471,56 zł polegających na utworzeniu świetlic wiejskich na terenie gminy Krzynowłoga Mała.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

1. Obiekty sportowe

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 7.000,00 zł wykonano w kwocie 6.832,00 zł na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Publicznym Gimnazjum i Szkole Podstawowej w Krzynowłodze Małej.

2. Pozostała działalność

Wydatki bieżące zaplanowane na działalność w zakresie kultury fizycznej w kwocie 15.000,00 zł wydatkowano w 10,9% tj. w kwocie 1.641,98 zł. na puchary, nagrody, stroje dla dzieci biorących udział w zawodach sportowych.

III. Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Na planowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 2.352.465,00 zł otrzymano kwotę 2.345.469,74 zł, którą wydatkowano w 100,0 % na poniższe zadania:

- w **dziale 010 – rozdziale 01095** – planowaną dotację w kwocie 471.367,00 zł otrzymano w kwocie 471.365,60 zł i wykorzystano w 100,0 % na zwrot podatku akcyzowego dla rolników z województwa mazowieckiego – 462.123,14 zł oraz na koszty związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem zwrotu podatku akcyzowego – 9.242,46 zł.

Dnia 12 stycznia 2009 r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 1,40 zł.

- w **dziale 750 – rozdziale 75011** – planowaną dotację w kwocie 43.952,00 zł otrzymano w 100,0% i wykorzystano również w 100,0% na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania zlecone – 35.854,41 zł oraz na wydatki bieżące – 8.097,59 zł;

- w **dziale 751 – rozdziale 75101** – planowaną dotację w kwocie 600,00 zł otrzymano i wykonano w 100,0% na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika dokonującego aktualizacji rejestru wyborców;

- **rozdziale 75109** – planowaną dotację w kwocie 4.146,00 zł otrzymano i wykonano w 100,00% na 3.474,80 zł na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady gminy. Wydatki zostały poniesione na wypłatę diet członkom obwodowych komisji wyborczych, wydatki kancelaryjne i inne wydatki związane z funkcjonowaniem obwodów;

- w **dziale 754 – rozdziale 75414** – planowaną dotację w kwocie 500,00 zł otrzymano i wykonano w 100,0 % na przeprowadzenie szkolenia z zakresu obrony cywilnej;

- w **dziale 852** – na planowane dotacje w kwocie 1.831.900,00 zł otrzymano kwotę 1.825.577,34 zł i wykorzystano w 100,0 % zgodnie z przeznaczeniem. Dnia 12 stycznia 2009 r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w łącznej kwocie 6.322,66 zł. Pozostała kwota została wykorzystana w następujący sposób:

- **rozdziale 85212** – planowaną dotację w kwocie 1.343.300,00 otrzymano w kwocie 1.343.299,02 zł i wykorzystano w 100,0 % na wypłatę świadczeń rodzinnych – 992.700,70 zł, zasiłków i świadczeń pielęgnacyjnych – 246.525,00 zł, zaliczkę alimentacyjną – 30.222,00 zł, fundusz alimentacyjny – 15.470,00 zł, składki od świadczeń pielęgnacyjnych – 10.289,28 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 22.561,04 zł, zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia pracowników i zakupy akcesoriów komputerowych wydatkowano łącznie kwotę 21.531,00 zł oraz na zakupy inwestycyjne – 4.000,00 zł.

Dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w tym rozdziale w kwocie 0,98 zł.

- **rozdziale 85213** - planowaną dotację w kwocie 7.100,00 otrzymano w kwocie 7.035,61 zł i wykorzystano w 100,0 % na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne zgodnie z wydanymi decyzjami i ustawą o ubezpieczeniach zdrowotnych.

Dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w tym rozdziale w kwocie 64,39 zł.

- **rozdziale 85214** - planowaną dotację w kwocie 481.500,00 zł otrzymano w kwocie 475.242,71 zł i wykorzystano w 100,0 % na wypłatę zasiłków stałych – 62.242,71 zł oraz na zasiłki celowe wypłacone z tytułu suszy dla rolników z terenu gminy – 413.000,00 zł.

Dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w tym rozdziale w kwocie 6.257,29 zł.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań zleconych przedstawiają załączniki Nr 5 i 6.

IV. Plan i wykonanie zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań zleconych przedstawia załącznik Nr 7.

W roku 2008 otrzymano dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst w kwocie 14.375,00 zł, które wydatkowano w 100,0% na:

- zadania z zakresu melioracji, powierzone do realizacji gminie przez Starostwo Powiatowe na podstawie porozumienia w kwocie 13.275,00 zł – zgodnie z ustawą Prawo wodne;

- dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Ulatowo-Adamach 2.000,00 zł.

Ponadto w 95,6%, tj. w kwocie 6.497,43 zł wykonano plan dotacji przekazanych przez gminę dla niepublicznego przedszkola, do którego uczęszcza 1 dzieci z terenu gminy.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów i wydatków zadań przedstawia załącznik Nr 7.

V. Plan i wykonanie przychodów i wydatków dochodów własnych oraz funduszy celowych

1. DOCHODY WŁASNE

Rachunek dochodów własnych posiada:

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Krzynowłodze Małej

Na początek okresu sprawozdawczego na rachunku nie było środków obrotowych.

Ze środków pochodzących z opłat za przedszkole w kwocie 2.630,00 zł oraz z kapitalizacji odsetek w kwocie 10,00 zł wydatkowano kwotę 844,04 zł na zakup materaca oraz prowizje bankowe.

Na koniec okresu pozostały środki pieniężne w kwocie 1.756,17 zł.

Szczegółowe wykonanie planu finansowego zawiera załącznik Nr 9.

2. FUNDUSZE CELOWE

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Na początek roku stan środków pieniężnych wynosił 22.302,66 zł

Wykonane przychody w wysokości 6.799,56 zł, pochodzące z Urzędu Marszałkowskiego, stanowią 66,0% planowanych przychodów ogółem.

W okresie sprawozdawczym nie ponoszono wydatków.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają środki pieniężne w wysokości 29.102,22 zł.

Szczegółowe wykonanie planów finansowych zawiera załącznik Nr 11.

VI. Gospodarka mieniem komunalnym

Wójt Gminy Krzynowłoga Mała w oparciu o art. 50 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oświadcza, że gospodarka mieniem komunalnym jest prowadzona zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Z gospodarki mieniem komunalnym uzyskano dochody z czynszów najmu i dzierżawy w kwocie 49.310,41 zł.

Nieodpłatnie otrzymano nakłady poniesione na zbiornik w miejscowości Łoje w kwocie 1.000.000,00 zł.

W 2008 r. dokonano wydatków związanych z mieniem komunalnym:
- dokonano drobnych napraw konserwacyjnych mieszkań komunalnych znajdujących się w miejscowościach Świniary i Romany Sebory.

TABELA NR 1

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2008 R.
REALIZOWANYCH PRZEZ SP W KRZYNOWŁODZE MAŁEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego
801			Oświata i wychowanie	831 659,22	756 217,17	90,93	73 480,30
	80101		Szkoły podstawowe	791 089,22	742 616,06	93,87	71 313,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 039,22	40 985,06	97,49	1 051,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	498 924,00	486 332,10	97,48	12 289,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 200,00	35 137,80	99,82	42 173,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 045,00	81 055,07	91,03	13 605,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 625,00	12 845,32	87,83	2 156,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	362,00	90,50	38,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 100,00	27 955,17	66,40	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 800,00	5 624,20	96,97	
		4260	Zakup energii	6 000,00	4 547,71	75,80	
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 633,37	54,45	
		4300	Zakup usług pozostałych	12 607,00	12 290,57	97,49	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 790,00	94,10	5,26	
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 260,00	1 254,70	99,58	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i	1 000,00		0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	820,00		0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	120,00	5,22	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 379,00	32 378,89	100,00	
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00		0,00	
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i	800,00		0,00	

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	40 570,00	13 601,11	33,53	2 166,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	648,44	64,84	54,76
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 000,00	11 368,99	63,16	1 172,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	1 367,04	19,53	810,65
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 330,00	216,64	6,51	128,45
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 340,00		0,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	900,00		0,00	
Razem:			831 659,22	756 217,17	90,93	73 480,30

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2008 R.
REALIZOWANYCH PRZEZ SP W ROMANACH SEBORACH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego
801			Oświata i wychowanie	550 337,37	530 905,55	96,5	50 781,67
	80101		Szkoły podstawowe	550 337,37	530 905,55	96,5	50 781,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	31 699,37	30 877,52	97,4	806,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	359 307,00	350 165,66	97,5	9 043,18
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 800,00	26 186,80	97,7	29 466,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 706,00	58 470,95	90,4	9 872,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 825,00	9 266,14	85,6	1 564,45
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	271,00	90,3	29,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 400,00	19 309,86	99,5	
		4260	Zakup energii	2 500,00	2 323,75	93,0	
		4270	Zakup usług remontowych	4 871,00	4 819,00	98,9	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 891,19	94,6	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 300,00	1 273,95	98,0	
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	908,05	75,7	
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	459,66	65,7	
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	54,00	54,0	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 629,00	24 628,02	100,0	
Razem:				550 337,37	530 905,55	96,5	50 781,67

TABELA NR 3

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2008 R.
REALIZOWANYCH PRZEZ SP W ULATOWIE-ADAMACH**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego
801			Oświata i wychowanie	521 052,00	495 291,51	95,1	48 827,11
	80101		Szkoły podstawowe	521 052,00	495 291,51	95,1	48 827,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 330,00	25 572,93	97,1	718,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330 497,00	321 451,67	97,3	8 834,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 470,00	22 469,60	100,0	25 864,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 600,00	51 158,77	90,4	8 646,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 475,00	8 107,31	85,6	1 370,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	235,00	23,5	25,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 600,00	15 177,84	81,6	3 367,20
		4260	Zakup energii	3 000,00	2 820,06	94,0	
		4270	Zakup usług remontowych	500,00		0,0	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	4 713,24	85,7	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	472,63	47,3	
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	763,77	63,6	
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	113,70	45,5	
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	601,59	60,2	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 630,00	24 628,02	100,0	
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	500,00	196,18	39,2	
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i	500,00	0,00	0,0	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	16 809,20	93,4	
Razem:				521 052,00	495 291,51	95,1	48 827,11

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ZWIĄZANYCH Z FINANSOWANIEM NIEDOBORU I ROZDYSPONOWANIEM NADWYŻKI BUDŻETOWEJ ORAZ Z PRYWATYZACJĄ MAJĄTKU JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO za 2008 ROK

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1.	Planowane dochody	10.237.761,00	10.165.620,51	99,3
2.	Planowane wydatki	11.690.414,00	11.075.810,63	94,7
3.	Wynik(różnica między 1 i 2 (+) lub między 2 i 1 (-))	-1.452.653,00	-910.190,12	X
I.	Przychody	1.452.653,00	1.268.578,00	87,3
1.	Kredyty	1.452.653,00	500.000,00	34,4
2.	Pożyczki	-	-	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	-	-	
4.	Splaty pożyczek udzielonych	-	-	
5.	Prywatyzacja majątku jst	-	-	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	-	768.758,00	X
7.	Papiery wartościowe(obligacje)	-	-	
8.	Inne źródła(wolne środki)	-	-	
II.	Rozchody	-	-	-
1.	Splaty kredytów	-	-	-
2.	Splaty pożyczek	-	-	-
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	-	-	-
4.	Udzielone pożyczki	-	-	-
5.	Lokaty	-	-	-
6.	Wykup papierów wartościowych(obligacji)	-	-	-
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	-	-	-

TABELA NR 5

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY ZA 2008 R.
REALIZOWANYCH PRZEZ PUBLICZNE GIMNAZJUM W KRZYNOWŁODZE MAŁEJ**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji planu	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego
801			Oświata i wychowanie	793 205,00	775 234,04	97,73	80 284,81
	80110		Gimnazja	793 205,00	775 234,04	97,73	80 284,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 100,00	43 026,87	99,83	73,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	528 735,00	520 490,05	98,44	8 244,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 641,00	35 640,80	99,90	48 923,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 000,00	84 222,60	97,93	15 163,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy	14 200,00	13 347,00	93,99	2 229,24
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	362,00	90,50	38,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	18 350,88	76,46	5 612,00
		4260	Zakup energii	9 200,00	9 111,61	99,04	
		4270	Zakup usług remontowych	5 650,00	5 612,00	99,33	
		4300	Zakup usług pozostałych	9 650,00	9 529,06	98,75	
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	500,00	476,35	95,27	
		4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	818,56	68,21	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	444,38	88,88	
		4430	Różne opłaty i składki	1 550,00	1 142,57	73,71	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 379,00	32 378,89	100,00	
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200,00	70,42	35,21	
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	210,00	70,00	
Razem:				793 205,00	775 234,04	97,73	80 284,81