

**Zarządzenie Nr 8/09**  
**Wójta Gminy Borzytuchom**  
**z dnia 10 marca 2009 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu**  
**Gminy Borzytuchom za 2008 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 2 ust. 2, art. 199 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za 2008 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

1. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za 2008 rok Radzie Gminy w Borzytuchomiu.
2. Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za 2008 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**WÓJT**  
**Romuald Tarnowski**

**INFORMACJA  
Z WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY BORZYTUCHOM  
ZA 2008 ROK**

*Borzytuchom, marzec 2009 r.*

## **CZĘŚĆ OPISOWA**

### **1. PLAN BUDŻETU – INFORMACJE OGÓLNE**

Budżet Gminy Borzytuchom uchwalony został Uchwałą Rady Gminy Borzytuchom Nr XI/78/08 z dnia 18 stycznia 2008 r. w wysokości:

a) po stronie dochodów - **7 526 746,00**

w tym:

- dochody bieżące - **7 356 746,00**

- dochody majątkowe - **170 000,00**

Ponadto dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynoszą - **1 193 414,00**

b) po stronie wydatków - **7 857 603,00**

w tym:

- wydatki bieżące - **6 394 963,00**

- wydatki majątkowe - **1 462 640,00**

Ponadto wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynoszą - **1 193 414,00**

Budżet zamyka się deficytem w wysokości **330 857,00** który ma zostać pokryty z kredytu oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Na przestrzeni roku dokonano zmian w budżecie gminy na podstawie uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy zarówno po stronie dochodów i wydatków.

Po dokonanych zmianach plan wynosi po stronie:

- dochodów - **8 704 626,00**

w tym:

- dochody bieżące - **8 610 881,00**

- dochody majątkowe - **93 745,00**

Ponadto dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynoszą - **1 493 930,00**

- wydatków - **8 730 911,00**

w tym:

- wydatki bieżące - **7 381 725,00**

- wydatki majątkowe - **1 349 186,00**

Ponadto wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynoszą - **1 493 930,00**

Budżet zamyka się deficytem w wysokości **26 285,00** który ma zostać pokryty z kredytu oraz nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

## 2. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Za 2008 rok plan dochodów został zrealizowany w 100,30 %. Dochody bieżące zostały wykonane w 100,10 %, a dochody majątkowe w 118,60 %. Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela.

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	169 964,00	169 962,28	100,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	77 000,00	77 000,00	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	123 422,00	143 199,74	116,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	43 631,00	43 699,54	100,20
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	400,00	400,00	100,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	1 251 670,00	1 345 063,96	107,50
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5 051 969,00	5 054 382,77	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	217 937,00	190 237,07	87,30
851	OCHRONA ZDROWIA	3 614,00	3 614,80	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	1 513 139,00	1 449 054,82	95,80
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	179 149,00	175 399,97	97,90

900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	72 371,00	82 006,55	112,80
	<b>Ogółem:</b>	<b>8 704 626,00</b>	<b>8 734 021,50</b>	<b>100,30</b>

Tab. 1 Procentowe i kwotowe wykonanie dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej.

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo (realizacja 100,00 %)**

#### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi (realizacja 100,00 %)**

Dochód w tym rozdziale stanowi kara umowna za zwłokę w dostarczeniu projektu sieci wodociągowej.

plan 512,00 wykonanie 512,40, tj. 100,00 %

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność (realizacja 100,00 %)**

W rozdziale tym dochody stanowią:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa (głównie z dzierżawy obwodów łowieckich).

plan 3 808,00 wykonanie 3 808,91, tj. 100,00 %

- środki na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

plan 165 644,00 wykonanie 165 640,97, tj. 100,00 %

### **Dział 600 – Transport i łączność (realizacja 100,00 %)**

#### **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne (realizacja 100,00 %)**

Dochody w tym rozdziale stanowią środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł (środki na modernizację dróg transportu rolnego).

plan 77 000,00 wykonanie 77 000,00, tj. 100,00 %

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa (realizacja 116,00 %)**

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami (realizacja 116,70 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów  
plan 4 911,00 wykonanie 4 911,55, tj. 100,00 %
- wpływy z różnych opłat (zwrot za wybite szyby w remizie OSP w Borzytuchomiu)  
plan 1 404,00 wykonanie 1 404,62, tj. 100,00 %
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP  
plan 23 123,00 wykonanie 25 485,41, tj. 110,20 %
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości  
plan 88 412,00 wykonanie 105 823,80, tj. 119,70 %
- wpływy z tytułu nieterminowych wpłat  
plan 239,00 wykonanie 240,88, tj. 100,80 %

#### **Rozdział 70095 – Pozostała działalność (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż zbiorników ze SUW w Borzytuchomiu)  
plan 5 333,00 wykonanie 5 333,48, tj. 100,00 %

#### **Dział 750 – Administracja publiczna (realizacja 100,20 %)**

#### **Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie (realizacja 100,00 %)**

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom  
plan 42 000,00 wykonanie 42 000,00, tj. 100,00 %
- wpływy za wydane dowody osobiste i od zaświadczeń za udostępnienie danych osobowych  
plan 309,00 wykonanie 316,54, tj. 102,40 %

#### **Rozdział 75023 – Urzędy Gmin, Miast i Miast na prawach powiatu (realizacja 104,60 %)**

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- zwrot kosztów wysłanych do podatników upomnień  
plan 989,00 wykonanie 1 050,00, tj. 106,20 %
- wpływy z różnych dochodów (nadpłata podatku dochodowego od osób fizycznych za 2007 r.)  
plan 333,00 wykonanie 333,00, tj. 100,00 %

**Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej (realizacja 100,00 %)**

**Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej (realizacja 100,00 %)**

Uzyskane dochody stanowi dotacja na pokrycie kosztów aktualizacji list wyborczych.

plan 400,00 wykonanie 400,00, tj. 100,00 %

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej (realizacja 107,50 %)**

**Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej (realizacja 101,30 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- podatek od nieruchomości

plan 294 151,00 wykonanie 297 120,98, tj. 101,00 %

- podatek rolny

plan 31 000,00 wykonanie 29 572,00, tj. 95,40 %

- podatek leśny

plan 111 000,00 wykonanie 115 407,00, tj. 104,00 %

- podatek od środków transportowych

plan 1 160,00 wykonanie 1 160,00, tj. 100,00 %

- podatek od czynności cywilno-prawnych

plan 2 106,00 wykonanie 2 106,00, tj. 100,00 %

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

plan 12 672,00 wykonanie 12 672,63, tj. 100,00 %

- rekompensaty utraconych dochodów

plan 502,00 wykonanie 502,00, tj. 100,00 %

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym łącznie wynoszą 220 416,93 i jest to o 7,54 % mniej w stosunku do roku poprzedniego (kwotowo 17 977,00). Celem wyegzekwowania tych zaległości wysyłano na bieżąco upomnienia, a następnie wystawiano tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych celem egzekucji administracyjnej. W podatku od nieruchomości wydano 1 decyzję w sprawie umorzenia podatku na kwotę 5 924,00.

**Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (realizacja 112,20 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- podatek od nieruchomości  
plan 125 000,00 wykonanie 148 571,60, tj. 118,90 %
- podatek rolny  
plan 100 000,00 wykonanie 108 732,20, tj. 108,70 %
- podatek leśny  
plan 1 100,00 wykonanie 1 325,08, tj. 120,50 %
- podatek od środków transportowych  
plan 6 006,00 wykonanie 6 006,60, tj. 100,00 %
- podatek od spadków i darowizn  
plan 4 649,00 wykonanie 5 074,00, tj. 109,10 %
- wpływy z opłaty targowej  
plan 50,00 wykonanie 50,00, tj. 100,00 %
- podatek od czynności cywilno-prawnych  
plan 46 003,00 wykonanie 48 573,20, tj. 105,60 %
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  
plan 7 986,00 wykonanie 7 986,63, tj. 100,00 %

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym łącznie wynoszą 67 306,89 i jest to o 10,37 % mniej w stosunku do roku poprzedniego (kwotowo 7 791,27). Celem wyegzekwowania tych zaległości wysyłano na bieżąco upomnienia, a następnie wystawiano tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych celem egzekucji administracyjnej.

Ponadto wydano 16 decyzji w sprawie umorzenia podatków w tym:

- w podatku od nieruchomości na kwotę 2 626,72,
- w podatku rolnym na kwotę 3 604,36 oraz 1 decyzję o odroczeniu terminu płatności na kwotę 4 668,81,
- w podatku leśnym na kwotę 43,92.

**Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw (realizacja 102,20 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- wpływy z opłaty skarbowej  
plan 8 950,00 wykonanie 9 532,00, tj. 106,50 %
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu  
plan 29 912,00 wykonanie 29 912,75, tj. 100,00 %
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst



plan 2 800,00 wykonanie 3 150,00, tj. 112,50 %

**Rozdział 75621– Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (realizacja 110,90 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- podatek dochodowy od osób fizycznych

plan 466 623,00 wykonanie 517 544,00, tj. 110,90 %

- podatek dochodowy od osób prawnych

plan 0,00 wykonanie 65,29

**Dział 758 – Różne rozliczenia (realizacja 100,00 %)**

**Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się subwencja oświatowa.

plan 3 341 730,00 wykonanie 3 341 730,00, tj. 100,00 %

**Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się subwencja ogólna dla gmin.

plan 1 457 181,00 wykonanie 1 457 181,00, tj. 100,00 %

**Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe (realizacja 101,40 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z następujących tytułów:

- odsetki na rachunku bankowym

plan 75 600,00 wykonanie 77 056,10, tj. 101,90 %

\* Urząd Gminy w Borzytuchomiu

plan 57 200,00 wykonanie 58 039,16, tj. 101,50 %

\* Zespół Szkół w Borzytuchomiu

plan 14 700,00 wykonanie 14 961,60, tj. 101,70 %

\* Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borzytuchomiu

plan 3 700,00 wykonanie 4 055,34, tj. 109,60 %

- refundacja kosztów zatrudnienia pracowników publicznych oraz interwencyjnych

plan 100 000,00 wykonanie 100 957,67, tj. 101,00 %

**Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.

plan 77 458,00 wykonanie 77 458,00, tj. 100,00 %

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie (realizacja 87,30 %)**

#### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe (realizacja 56,00 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody z wpływów z różnych opłat (za wydane duplikaty świadectw szkolnych, legitymacji uczniowskich).

plan 300,00 wykonanie 168,00, tj. 56,00 %

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola (realizacja 114,80 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody ze sprzedaży usług (odpłatność za przedszkole, odpłatność za korzystanie ze stołówek szkolnych).

plan 25 000,00 wykonanie 28 703,50, tj. 114,80 %

#### **Rozdział 80148 – Stołówki szkolne (realizacja 96,50 %)**

Na powyższe wykonanie składają się dochody ze sprzedaży usług (odpłatność za korzystanie ze stołówek szkolnych).

plan 62 000,00 wykonanie 59 820,95, tj. 96,50 %

#### **Rozdział 80195 – Pozostała działalność (realizacja 77,70 %)**

Na powyższe wykonanie składa się:

- dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

plan 130 505,00 wykonanie 101 412,62, tj. 77,70 %

- środki na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego

plan 132,00 wykonanie 132,00, tj. 100,00 %

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia (realizacja 100,00 %)**

#### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się:

- zwrot niewykorzystanej dotacji na CIS za 2007 r.

plan 614,00 wykonanie 614,80, tj. 100,10 %

- pomoc finansowa w formie dotacji celowej w zakresie programu powszechnej nauki pływania  
plan 3 000,00 wykonanie 3 000,00, tj. 100,00 %

### **Dział 852 – Pomoc społeczna (realizacja 95,80 %)**

#### **Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (realizacja 95,90 %)**

Dochody w tym rozdziale stanowią:

- 50 % należności z zaliczek alimentacyjnych, 20 % należności z funduszu alimentacyjnego

plan 1 733,00 wykonanie 2 110,62, tj. 121,80 %

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, a od 1 października także na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego

plan 1 157 620,00 wykonanie 1 109 167,25, tj. 95,80 %

PUW w Gdańsku dokonał blokady środków w wysokości 40 000,00.

#### **Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (realizacja 63,90 %)**

Na powyższe wykonanie składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

plan 5 600,00 wykonanie 3 579,56, tj. 63,90 %

PUW w Gdańsku dokonał blokady środków w wysokości 1 592,00.

#### **Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne (realizacja 92,90 %)**

Na powyższe wykonanie składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze oraz na składki na ubezpieczenie społeczne, a także na wypłacenie producentom rolnym poszkodowanym w wyniku suszy

- dotacja celowa na zadania zlecone

plan 122 666,00 wykonanie 115 526,82, tj. 94,20 %

- dotacja celowa na zadania własne

plan 76 000,00 wykonanie 69 000,00, tj. 90,80 %

PUW w Gdańsku dokonał blokady środków w wysokości 7 000,00.

### **Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie GOPS.

plan 70 250,00 wykonanie 70 242,17, tj. 100,00 %

### **Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (realizacja 110,80 %)**

Na powyższe wykonanie składa się odpłatność za usługi świadczone przez GOPS na rzecz podopiecznych z terenu Gminy Borzytuchom.

plan 1 470,00 wykonanie 1 628,40, tj. 110,80 %

### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ustanowionego ustawą z dnia 29.12.2005 r. (Dz. U. Nr 267, poz. 2259).

plan 77 800,00 wykonanie 77 800,00, tj. 100,00 %

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (realizacja 97,90 %)**

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów (realizacja 97,90 %)**

Na powyższe wykonanie składa się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów;

plan 137 773,00 wykonanie 137 773,00, tj. 100,00 %

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na „Dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej – Wyprawka szkolna”

plan 6 976,00 wykonanie 3 228,00, tj. 46,30 %

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze edukacyjnym udzieloną dzieciom w wieku przedszkolnym oraz uczniom potrzebującym szczególnego wsparcia

plan 34 400,00 wykonanie 34 398,97, tj. 100,00 %

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (realizacja 112,80 %)**

### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód (realizacja 113,10 %)**

Na powyższe wykonanie składają się wpływy z usług, tj. z odpłatności za:

- odprowadzanie ścieków

plan 66 000,00 wykonanie 74 658,56, tj. 113,10 %

- odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań

plan 138,00 wykonanie 154,43, tj. 111,90 %

Zaległości we wpływach za odprowadzanie ścieków wynoszą 2 269,86. Celem wyegzekwowania tych należności wysyłano na bieżąco upomnienia. Ponadto dokonano 5 umorzeń na kwotę 899,36.

### **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi (realizacja 100,00 %)**

Na powyższe wykonanie składa się zwrot środków z tytułu wpłat na realizację Porozumienia Międzygminnego z dnia 2 lutego 2006 r. w sprawie wspólnego systemu gospodarki odpadami.

plan 6 593,00 wykonanie 6 593,00, tj. 100,00 %

### **Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Na powyższe wykonanie składa się wpływ, o którym mowa w art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej.

plan 0,00 wykonanie 600,03.

*Pełną szczegółowość uzyskanych dochodów przedstawia Załącznik Nr 1 do informacji.*

### 3. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Za 2008 rok plan wydatków na zadania własne i zlecone został zrealizowany w 96,40 %. Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela.

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	578 217,00	498 822,80	86,30
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	212 932,00	205 387,55	96,50
630	TURYSTYKA	426,00	426,00	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	221 388,00	202 983,95	91,70
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	82 330,00	20 984,00	25,50
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 241 400,00	1 229 904,13	99,10
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	400,00	400,00	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	108 100,00	108 022,16	99,90
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH	13 000,00	12 363,89	95,10
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	12 500,00	11 841,75	94,70
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5 227,00	0,00	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 021 392,00	3 992 085,58	99,30
851	OCHRONA ZDROWIA	35 959,00	27 823,47	77,40
852	POMOC SPOŁECZNA	1 663 594,00	1 594 319,71	95,80
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	179 149,00	175 399,97	97,90
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	86 800,00	82 582,83	95,10
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	173 297,00	167 350,58	96,60
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	94 800,00	89 480,59	94,40
	<b>Ogółem:</b>	<b>8 730 911,00</b>	<b>8 420 178,96</b>	<b>96,40</b>

Tab. 2 Procentowe i kwotowe wykonanie wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.

### **3.1. REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH**

Plan wydatków na zadania własne w roku 2008 wynosi **7 236 981,00**, a wykonanie – **6 983 864,36** co stanowi **96,50 %**.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 1 349 186,00, a wykonano 1 284 587,82 co stanowi 95,20 %.

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo (realizacja 86,30 %)**

##### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi (realizacja 88,90 %)**

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 327 573,00 zostały zrealizowane w wysokości 291 115,17 tj. w 88,90 %. W szczególności wydatki obejmują:

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 6 180,00; wykonanie 6 180,00, tj. 100,00 %. Wynagrodzenie inkasentów za ścieki.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – zaplanowano kwotę 12 500,00, a wykonanie wyniosło 10 059,59. Plan zrealizowano w 80,50 %. Zakupiono rozdrabniacz, pompy, materiały eksploatacyjne do funkcjonowania oczyszczalni ścieków.

**§ 4260 – zakup energii** – planowana kwota 53 381,00; wykonanie 52 569,53, tj. 98,50 %.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – zaplanowano kwotę 37 619,00, a wykonanie wyniosło 35 476,32. Plan wykonano w 94,30 %. Zapłata za usługi beczkowozem, WUKO, naprawy pomp, badanie osadów pościekowych, operat wodno-prawny, opłaty za korzystanie ze środowiska, za użytkowanie wieczyste, opłata za przejście kanalizacji pod torami. Ponadto kwota 5 024,00 została przekazana na wyodrębnione konto środków niewygasających na zapłatę za: wykonanie przyłącza wodociągowego w Dąbrówce.

**§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej** – planowana kwota 1 344,00; wykonanie 772,23, tj. 57,50 %.

Abonament telefoniczny i rozmowy z telefonów na oczyszczalniach ścieków.

**§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 216 549,00; wykonanie 186 057,50, tj. 85,90 %. Zapłacono za dokumentację kanalizacji sanitarnej Jutrzenka i Krosnowo (26 522,80), dokończenie zadania inwestycyjnego – SUW w Borzytuchomiu (31 164,75), dokumentację techniczno – kosztorysową na sieć wodociągową Niedarzyno – Niedarzyno Wybudowanie (25 620,00), studium wykonalności na kompleks wodno-ściekowy w Borzytuchomiu (4 046,70), wodociąg w Dąbrówce (28 430,65), kanalizację

w Dąbrówce (5 978,60). Kwota 64 294,00 została przekazana na wyodrębnione konto środków niewygasających na zapłatę za: wykonanie dokumentacji projektowej rozbudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Borzytuchom (60 878,00), wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej rozdzielczej na ul. Krótkiej w miejscowości Borzytuchom (1 708,00), Wykonanie dokumentacji projektowej na przełożenie sieci wodociągowej na ul. Jeziornej w miejscowości Borzytuchom (1 708,00).

#### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze (realizacja 94,20 %)**

Planowana na 2008 r. kwota 3 000,00 stanowi zakładany poziom obowiązkowego odpisu na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % z tytułu wpływów z podatku rolnego. W 2008 r. przekazano kwotę 2 824,92 co stanowi 94,20 % planu.

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność (realizacja 47,90 %)**

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 82 000,00 zostały zrealizowane w wysokości 39 241,74 tj. w 47,90 %. W szczególności wydatki obejmują:

**§ 3040 – nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń** – planowana kwota 1 600,00; wykonanie 1 600,00, tj. 100,00 %. Nagrody za wieńce dożynkowe.

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 1 487,00; wykonanie 1 487,00, tj. 100,00 %. Wynagrodzenie za obsługę muzyczną dożynek gminnych.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 450,00, wykonanie 449,16, tj. 99,80 %. Zakupiono niezbędne materiały do przygotowania dożynek gminnych.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 78 393,00, wykonanie 35 705,58, tj. 45,50 %. Znajdują się tu wydatki związane z melioracjami, remontami przepustów i odwodnienia, konserwacją rowów, wykonaniem przykanalików sanitarnych. Plan nie został zrealizowany z uwagi na niewykonane zadanie – likwidacja odwiertu w Chotkowie (21 000,00). Zadanie zostało wpisane w budżetu roku 2009. Ponadto kwota 6 000,00 została przekazana na wyodrębnione konto środków niewygasających na zapłatę za dokumentację na remont mostku w Struszewie.

**§ 4430 – różne opłaty i składki** – planowana kwota 70,00; wykonanie 0,00. Z paragrafu tego planowano zapłatę ubezpieczenia dożynek gminnych. Wcześniej wykupiono polisę na ubezpieczenie wszystkich imprez w gminie.

#### **Dział 600 – Transport i łączność (realizacja 96,50 %)**



### **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne (realizacja 96,50 %)**

§ 4170 – **wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 3 064,00, wykonanie 3 064,00, tj. 100,00 %. Wynagrodzenie za sprzątanie przystanków oraz za sporządzenie kosztorysów inwestorskich na remonty dróg.

§ 4270 – **zakup usług remontowych** – planowana kwota 162 763,00; wykonanie 162 247,66, tj. 99,70 %. Wydatek stanowi zapłata za remont dróg gminnych.

§ 4300 – **zakup usług pozostałych** – planowana kwota 9 055,00, wykonanie 5 373,00, tj. 59,30 %. Wydatek stanowi zapłata za odśnieżanie dróg gminnych.

§ 6050 – **wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 38 050,00; wykonanie 34 702,89, tj. 91,20 %. Wydatek stanowi zapłata za budowę chodników w Borzytuchomiu (17 536,06) i w Dąbrówce (14 116,83) oraz za studium wykonalności na budowę ulic Krótka, Jeziorna, Plac Konstytucji 3-go Maja w Borzytuchomiu (3 050,00).

### **Dział 600 – Turystyka (realizacja 100,00 %)**

#### **Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki (realizacja 100,00 %)**

§ 6050 – **wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 426,00; wykonanie 426,00, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym rozdziale stanowi zapłata za studium wykonalności na projekt „Zrównoważone ekologiczne i turystyczne udostępnienie obszarów cennych przyrodniczo na terenie Gminy Borzytuchom, Bytów i Tuchomie oraz Nadleśnictwa Bytów i Osusznica”.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa (realizacja 91,70 %)**

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami (realizacja 91,70 %)**

§ 4210 – **zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 880,00, wykonanie 879,50, tj. 99,90 %. Zakupiono niezbędne materiały do ocieplenia i odmalowania budynku, w którym znajduje się mieszkanie będące własnością Gminy Borzytuchom (lecznica dla zwierząt).

§ 4260 – **zakup energii** – planowana kwota 599,00; wykonanie 598,68, tj. 99,90 %.

§ 4270 – **zakup usług remontowych** – planowana kwota 12 570,00; wykonanie 12 560,51, tj. 100,00 %. Wydatek stanowi zapłata za remont pomieszczeń w GOK w Borzytuchomiu (kuchnia, piwnice, elektryka).

§ 4300 – **zakup usług pozostałych** – planowana kwota 31 992,00, wykonanie 31 990,89, tj. 100,00 %. Wydatek stanowi zapłata za wyceny działek, podziały

geodezyjne, opłaty notarialne, wyceny nieruchomości, wznawianie granic, mapy i wypisy z geodezji, dzierżawy gruntów, opłaty za użytkowanie jeziora, za montaż okapu w GOK, za prace docieplenia budynku opisanego w § 4210, ogłoszenia w prasie o przetargach.

**§ 4430 – różne opłaty i składki** – planowana kwota 1 711,00, wykonanie 1 711,00, tj. 100,00 %. Wydatek stanowi ubezpieczenie majątku Gminy.

**§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 148 636,00; wykonanie 148 527,27, tj. 99,90 %. Wydatek stanowi zapłata za prace adaptacyjne w Ośrodku Zdrowia oraz za studium wykonalności.

**§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 25 000,00; wykonanie 6 707,10, tj. 26,80 %. Dokonano zakupu działek: w Niedarzynie pod przepompownię (2 086,10) oraz w Struszewie (4 621,00).

### **Dział 710 – Działalność usługowa (realizacja 25,50 %)**

#### **Rozdział 71001 – Zespoły usług projektowych (realizacja 0,00)**

Zaplanowane w tym rozdziale środki w wysokości 59 330,00 są przeznaczone na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego. Zapłata wynagrodzenia za wprowadzenie zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Borzytuchom nastąpi w 2009 r.

#### **Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego (realizacja 91,20 %)**

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 23 000,00, wykonanie 20 984,00 tj. 91,20 %. Wydatek stanowi zapłata za przygotowanie projektu decyzji o warunkach zabudowy. Gmina nie posiada planu zagospodarowania przestrzennego, więc decyzje te opracowuje podmiot z zewnątrz na podstawie umowy – zlecenia.

### **Dział 750 – Administracja publiczna (realizacja 99,10 %)**

#### **Rozdział 75022 - Rady gmin, miast i miast na prawach powiatu (realizacja 100,00 %)**

Plan budżetu Rady Gminy w Borzytuchomiu w 2008 r. wynosi 36 972,00, z czego zrealizowano wydatki na łączną kwotę 36 970,31, tj. 100,00 %. W szczególności wydatki obejmują:

**§ 3030 – różne wydatki dla osób fizycznych** – planowana kwota 36 089,00, wykonanie 36 088,30, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie to diety radnych i sołtysów.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 683,00, wykonanie 682,01, tj. 99,90 %. Wydatki w tym paragrafie to kawa, herbata, ciastka na posiedzenia komisji i sesje.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 200,00, wykonanie 200,00, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie to pokrycie wpisowego na turniej samorządowców.

### **Rozdział 75023 – Urzędy gmin, miast i miast na prawach powiatu (realizacja 99,00 %)**

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie 964 048,00 zostały zrealizowane w wysokości 954 777,37 tj. w 99,00 %. W szczególności wydatki obejmują:

**§ 3020 – nagrody i wydatki niezaliczone do wynagrodzeń** - planowana kwota 590,00; wykonanie 590,00, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na wypłatę ekwiwalentu za używanie odzieży własnej jako roboczej oraz zwrot za zakup okularów korekcyjnych.

**§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników** - planowana kwota 524 260,00; wykonanie 524 259,94, tj. 100,00 %.

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**, tzw. „trzynastka” – planowana kwota 36 950,00; wykonanie 36 950,00, tj. 100,00 %.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zostało wypłacone w styczniu 2008 roku.

**§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne** - planowana kwota 83 701,00; wykonanie 83 700,59, tj. 100,00 %.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy** – planowana kwota 13 038,00; wykonanie 13 037,10 tj. 100,00 %.

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 31 418,00; wykonanie 31 417,50, tj. 100,00 %. Wynagrodzenie pracowników zatrudnionych w ramach prac zleconych.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 39 563,00; wykonanie 36 262,87, tj. 91,70 %. Z paragrafu tego finansowany jest zakup artykułów biurowych, artykułów gospodarczych, środków czystości, prenumerata prasy, zakup opału.

**§ 4260 – zakup energii** – planowana kwota 9 891,00; wykonanie 9 890,37, tj. 100,00 %.

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych** – planowana kwota 341,00; wykonanie 340,56, tj. 99,90 %. Z paragrafu tego finansowane są pracownicze badania lekarskie.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 36 656,00; wykonanie 36 106,80, tj. 98,50 %. Z paragrafu tego finansowany jest zakup: usług pocztowych, ochrona mienia, usługi kominiarskie, regeneracja gaśnic, wyrobienie pieczętek, aktualizacja oprogramowania funkcjonującego w Urzędzie,

konserwacja sieci telefonicznej, konserwacja kserokopiarki, opłaty bankowe (prowizje i utrzymanie rachunków bankowych), wywóz nieczystości, opłaty RTV.  
§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – planowana kwota 2 914,00; wykonanie 2 913,81, tj. 100,00 %.

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – planowana kwota 794,00; wykonanie 793,25, tj. 99,90 %.

Abonament telefoniczny i rozmowy z telefonu należącego do Wójta Gminy.

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – planowana kwota 7 998,00; wykonanie 7 997,15, tj. 100,00 %.

Abonament telefoniczny oraz rozmowy z telefonów w urzędzie.

§ 4410 – podróże służbowe krajowe – planowana kwota 17 396,00; wykonanie 17 395,85, tj. 100,00 %. Ryczałty samochodowe oraz podróże służbowe krajowe.

§ 4430 – różne opłaty i składki – planowana kwota 1 000,00; wykonanie 1 000,00. Ubezpieczenie maszyn i urządzeń.

§ 4440 – odpisy na ZFŚS – planowana kwota 15 413,00; wykonanie 15 413,00, tj. 100,00 %.

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – planowana kwota 5 000,00; wykonanie 4 212,90, tj. 84,30 %.

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – planowana kwota 3 139,00; wykonanie 3 137,81, tj. 100,00 %. Zakup papieru oraz tonerów do ksera i drukarek w urzędzie.

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – planowana kwota 8 304,00; wykonanie 8 303,10, tj. 100,00 %. Zakup oprogramowania WINDOWS i OFICE na 2 stanowiska pracy, zakup karty PCI, zakup programu EWIDENCJA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ, zakup programu antywirusowego, aktualizacja programu LEX

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – planowana kwota 100 000,00; wykonanie 95 373,99, tj. 95,40 %. Zapłacono za roboty elektryczne i ogólnobudowlane przy dobudowanej części przy Urzędzie Gminy, przełożenie sieci internetowej, zakup szafy do serwera.

§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – planowana kwota 25 682,00; wykonanie 25 680,78, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym paragrafie stanowi zapłata za zakup programu GMINA v.2, za zakup licencji na program KADRY i PŁACE do księgowości oraz za zakup kserokopiarki.

## **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego (realizacja 73,1 %)**

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – planowana kwota 2 000,00; wykonanie 1 151,80, tj. 57,60 %. Wydatkowano tu środki na zakup pucharów na GRAND PRIX w tenisie stołowym, pamiątkę na 60-lecie OSP Niedarzyno, na zawody wędkarskie.

**§ 6010 – wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego** – planowana kwota 1 000,00; wykonanie 1 000,00, tj. 100,00 %. Wydatkowano tu środki na objęcie wkładów w spółce Promocja Powiatu Bytowskiego Sp. z o.o.

#### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność (realizacja 99,80 %)**

**§ 3020 – nagrody i wydatki niezaliczone do wynagrodzeń** - planowana kwota 1 044,00; wykonanie 1 043,85, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na wypłatę ekwiwalentu za używanie odzieży własnej jako roboczej.

**§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników** - planowana kwota 146 953,00; wykonanie 146 952,97, tj. 100,00 %.

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**, tzw. „trzynastka” – planowana kwota 3 843,00; wykonanie 3 842,95, tj. 100,00 %. Dodatkowe wynagrodzenie roczne zostało wypłacone w styczniu 2008 roku.

**§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne** - planowana kwota 22 487,00; wykonanie 22 486,43, tj. 100,00 %.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy** – planowana kwota 3 649,00; wykonanie 3 648,50, tj. 100,00 %.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 599,00; wykonanie 497,45, tj. 83,00 %. Z paragrafu tego finansowany jest zakup artykułów gospodarczych, środków czystości.

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych** – planowana kwota 700,00; wykonanie 328,00, tj. 46,90 %. Z paragrafu tego finansowane są pracownicze badania lekarskie.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 471,00; wykonanie 471,00, tj. 100,00 %. Zapłata za usługi transportowe.

**§ 4430 – różne opłaty i składki** – planowana kwota 2 469,00; wykonanie 2 468,50, tj. 100,00 %. Znajduje się tu składka dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Rzeki Słupi i Łupawy oraz ubezpieczenie osób skazanych skierowanych do odpracowania godzin z wyroków sądowych.

**§ 4440 – odpisy na ZFŚS** – planowana kwota 9 665,00; wykonanie 9 665,00, tj. 100,00 %.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (realizacja 99,90 %).**

##### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne (realizacja 99,90 %)**

W rozdziale tym środki przeznaczone na bieżącą działalność gminnych jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych.

**§ 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych** - planowana kwota 5 883,00; wykonanie 5 882,36, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczono na wypłatę ekwiwalentu dla strażaków ochotników za udział w akcjach.

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 15 098,00; wykonanie 15 097,25, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na wypłatę wynagrodzeń dla kierowców.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 19 807,00; wykonanie 19 732,02, tj. 99,60 %. Z paragrafu tego finansowany jest zakup paliwa, zakup umundurowania, zakup nagród na konkurs wiedzy pożarniczej, zakup opału, części zamienne do samochodów, itp.

**§ 4260 – zakup energii** – planowana kwota 4 834,00; wykonanie 4 833,60, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na zapłatę za energię elektryczną, wodę.

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych** – planowana kwota 330,00; wykonanie 330,00, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano badania lekarskie kierowcy.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 6 295,00; wykonanie 6 294,53, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na okresowe badania techniczne pojazdów, regenerację gaśnic, atesty masek, przeglądy techniczne, remonty urządzeń.

**§ 4430 – różne opłaty i składki** – planowana kwota 4 685,00; wykonanie 4 685,00, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na opłaty ubezpieczeniowe osób i mienia jednostek OSP.

**§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – planowana kwota 51 168,00; wykonanie 51 167,40, tj. 100,00 %. Zakup samochodu dla OSP w Niedarzynie.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (realizacja 95,10 %)**

**Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych (realizacja 95,10 %)**

**§ 4100 – wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne** – planowana kwota 6 284,00; wykonanie 6 283,92, tj. 100,00 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na wypłatę prowizji dla sołtysów za inkaso podatków i opłat lokalnych zgodnie z zawartymi umowami za pobór .

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 1 500,00; wykonanie 872,00, tj. 58,10 %. Wydatki w tym paragrafie przeznaczone są na wypłatę wynagrodzeń za doręczanie nakazów i upomnień.

§ 4300 – zakup usług pozostałych – planowana kwota 4 716,00; wykonanie 4 707,97, tj. 99,80 %. Poniesione wydatki dotyczyły czynności związanych z egzekucją podatków prowadzoną przez Urzędy Skarbowe.

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – planowana kwota 500,00; wykonanie 500,00 tj. 100,00 %. Zakup papieru do drukowania nakazów, upomnień, tytułów wykonawczych.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego (realizacja 94,70 %)**

**Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego (realizacja 94,70 %)**

§ 8070 – odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, pożyczek i kredytów oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego – planowana kwota 12 500,00; wykonanie 11 841,75, tj. 94,80 %. Poniesione wydatki dotyczyły zapłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW w latach poprzednich.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

**Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

Pierwotny plan zakładał rezerwę ogólną w kwocie 81 352,00. Rezerwę zmniejszono łącznie o 76 125,00, w tym:

- 1 444,00 zł przekazano na zwiększoną składkę dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Rzeki Słupi i Łupawy;
- 750,00 zł przekazano na dowożenie uczniów z Gminy Borzytuchom do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Bytowie;
- 5 000,00 zł przekazano na wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy;
- 32 000,00 zł przekazano na zakup samochodu dla OSP w Niedarzynie;
- 5 450,00 zł przekazano na studium wykonalności na budowę ulic w Borzytuchomiu (3 050,00) oraz na wynajem sprzętu rekreacyjnego na spartakiadę sołectw (2 400,00);
- 7 250,00 zł przekazano na remont dróg gminnych;
- 1 600,00 zł przekazano na sporządzenie kosztorysu na remont dróg gminnych (600,00) oraz na zakup paliwa do samochodów OSP (1 000,00);
- 600,00 zł przekazano na sporządzenie kosztorysu na remont dróg gminnych;
- 20 000,00 zł przekazano na remont dróg gminnych;
- 299,00 zł przekazano na dowożenie uczniów z Gminy Borzytuchom do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Bytowie;

- 1 220,00 zł przekazano na projekty decyzji o warunkach zabudowy (1 000,00) oraz na odśnieżanie dróg gminnych (220,00);
- 512,00 zł przekazano na zapłatę za energię oraz na remont mieszkania socjalnego dla pogrzelców.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie (realizacja 99,30 %)**

#### **Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe (realizacja 100,00 %)**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w łącznej kwocie 2 638 162,00, zrealizowano w wysokości 2 638 148,04 tj. 100,00 %.

Subwencja przeznaczona została na bieżące utrzymanie szkół oraz na płace i pochodne.

**§ 3020 – nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – planowana kwota 69 099,00; wykonanie 69 098,87, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego wypłacono dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, pomoc zdrowotną dla nauczycieli, zakupiono umundurowanie dla pracowników wynikające z przepisów BHP, mleko dla palaczy.

**§ 3240 – stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów** – planowana kwota 8 624,00; wykonanie 8 624,00, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego wypłacono stypendia socjalne dla najlepszych uczniów.

**§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników** - planowana kwota 1 143 616,00; wykonanie 1 143 615,14, tj. 100,00 %. W szkołach podstawowych w Borzytuchomiu, Niedarzynie oraz w Dąbrówce pracuje 27 nauczycieli, w tym 24 na pełnym etacie oraz 14 pracowników administracji i obsługi, w tym 12 na pełnym etacie. Płace wykonano w następujący sposób:

- wynagrodzenia zasadnicze	–	923 753,12 zł
- nagrody jubileuszowe	–	9 217,80 zł
- odprawy emerytalne	–	6 876,72 zł
- nagrody	–	13 214,00 zł
- premie	–	11 999,97 zł
- ekwiwalent za urlop	–	1 277,22 zł
- zasiłek na zagospodarowanie	–	6 168,00 zł
- godziny nadliczbowe	–	171 108,31 zł

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**, tzw. „trzynastka” – planowana kwota 86 503,00; wykonanie 86 502,02, tj. 100,00 %.

**§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne** – planowana kwota 195 517,00; wykonanie 195 516,02, tj. 100,00 %.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy** – planowana kwota 31 308,00; wykonanie 31 307,53, tj. 100,00 %.

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe** – planowana kwota 3 480,00; wykonanie 3 480,00, tj. 100,00 %. Umowa zlecenie z pracownikiem ds. BHP.



**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 117 537,00; wykonanie 117 536,65, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano: opał (44 120,91), środki czystości (5 249,24), żelazko, czajnik, odkurzacz (531,00), materiały remontowe, art. gospodarcze (13 273,21), tonery do ksero (1 476,20), drukarki (352,22), komputer do biblioteki i sekretariatu (3 495,00), aktualizacje, prenumeraty (4 184,59), art. szkolne, biurowe, druki, dzienniki (8 494,41), doposażenie bazy dydaktycznej i szkolnej (922,85), nagłośnienie sali (8 511,50), meble do klas (6 021,92), meble do kancelarii SPN (3 353,78), szafki uczniowskie (15 006,00), tablice (2 322,88), leki do apteczki szkolnej (220,94).

**§ 4240 – zakup pomocy naukowych** – planowana kwota 12 844,00 wykonanie 12 843,54, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano zakup: szkieletu człowieka, tułowia (1 603,08), map (710,48), radiomagnetofonów (1 366,00), pomocy do nauki matematyki (2 346,50), podręczników i prenumeratę prasy dla nauczycieli (1 357,02), książek, atlasów i lektur (3 240,96), chusty, drewnianych kufla na kółko regionalne (550,00), plansz, alfabetu magnetycznego (1 502,00), lustra do zajęć z logopedii (70,00), piłek i zabawek do rewalidacji (97,50).

**§ 4260 – zakup energii** – planowana kwota 33 767,00; wykonanie 33 766,45, tj. 100,00 %.

**§ 4270 – zakup usług remontowych** – planowana kwota 75 241,00; wykonanie 75 239,67, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano remont stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Niedarzynie zgodnie z zaleceniem SANEPID-u (13 411,55), naprawę i malowanie dachu w Szkole Podstawowej w Borzytuchomiu (19 982,09), remont podłóg i ścian w Szkole Podstawowej w Niedarzynie (36 977,07), roboty sanitarne w Szkole Podstawowej w Niedarzynie (652,33), remont instalacji C.O. w Szkole Podstawowej w Niedarzynie (4 216,63).

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych** – planowana kwota 2 584,00; wykonanie 2 583,70, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego finansowane są pracownicze badania lekarskie.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 61 951,00; wykonanie 61 950,33, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano: usługi bankowe, pocztowe, prenumeraty, opłata RTV, pieczęcie (2 252,14), pobyt na basenie, bilety wstępu do teatru, muzeum – w ramach koła regionalnego (5 177,54), przewóz uczniów na wycieczki regionalne, zawody, konkursy, naukę pływania (21 740,86), konserwację, naprawy ksero, monitoringu (5 692,47), usługi kominiarskie, uszczelnienie komina w SPN (5 242,54), usługi informatyczne (1 094,26), ubezpieczenie majątku (2 307,00), deratyzację, dezynsekcję, wywóz odpadów, pobór i badanie wody (4 718,76), opłatę za środowisko (1 797,00), pomiary elektryczne (1 500,00), naukę tańców kaszubskich (800,00), wycinkę drzew, pocięcie drzewa, koszenie trawy (360,00), naprawę instalacji grzewczej (270,00), montaż nagłośnienia (1 427,40), montaż klimatyzatorów (4 200,00), dorobienie kluczy (78,03), przegląd gaśnic (242,00).

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet – planowana kwota 1 445,00; wykonanie 1 444,14, tj. 99,90 %.

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – planowana kwota 1 741,00; wykonanie 1 740,18, tj. 100,00 %. Abonament telefoniczny i rozmowy z telefonu należącego do Dyrektora Szkoły.

§ 4370 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – planowana kwota 4 082,00; wykonanie 4 081,62, tj. 100,00 %. Abonament telefoniczny oraz rozmowy z telefonów w szkołach.

§ 4410 – podróże służbowe krajowe – planowana kwota 4 223,00; wykonanie 4 222,99, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano podróże uczniów i ich opiekunów na konkursy oraz wyjazdy służbowe pracowników administracji.

§ 4440 – odpisy na ZFŚS – planowana kwota 77 551,00; wykonanie 77 551,00, tj. 100,00 %.

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – planowana kwota 1 197,00; wykonanie 1 196,50, tj. 100,00 %.

§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – planowana kwota 2 375,00; wykonanie 2 375,00, tj. 100,00 %. Zakup papieru do ksera i drukarek.

§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – planowana kwota 9 902,00; wykonanie 9 901,01, tj. 100,00 %. Zakup tonerów do drukarek, płyt CD i DVD (5 106,97), programu środki trwałe (1 562,00), programu intendentura/do układania jadłospisów (300,00), programu antywirusowego (290,36), licencji na program Uczniowie – Sekretariat (788,50), zestawu do podpisu elektronicznego (437,98), programu Legislacja (1 415,20).

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – planowana kwota 642 299,00; wykonanie 642 296,48, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym paragrafie stanowi zakup klimatyzatorów do pomieszczeń biurowych i pokoju nauczycielskiego (18 323,63), częściowa zapłata za modernizację części obiektu (gimnazjum) Zespołu Szkół w Borzytuchomiu (315 346,85), zapłata za projekt adaptacji boiska i mapy geodezyjne pod ORLIK 2012 (14 030,00). Kwota 294 596,00 została przekazana na wyodrębnione konto środków niewygasających na zapłatę za: modernizację części obiektu (gimnazjum) Zespołu Szkół w Borzytuchomiu (288 340,00), nadzór inwestorski nad modernizacją części obiektu (gimnazjum) Zespołu Szkół w Borzytuchomiu.

§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – planowana kwota 51 276,00; wykonanie 51 275,20, tj. 100,00 %. Dokonano zakupu działki pod boisko ORLIK 2012.

**Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (realizacja 100,00 %)**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w łącznej kwocie 107 127,00, zrealizowano w wysokości 107 117,84 tj. 100,00 %. Wydatki przeznaczono na utrzymanie zerówek znajdujących się przy Szkole Filialnej w Dąbrowce oraz przy Szkole Podstawowej w Niedarzyniu. Wydatki te obejmowały bieżące utrzymanie oraz płace i pochodne.

**§ 3020 – nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – planowana kwota 5 934,00; wykonanie 5 933,79, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego dokonywano wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla 2 nauczycieli oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

**§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników** - planowana kwota 70 758,00; wykonanie 70 757,24, tj. 100,00 %. W obu „zerówkach” pracuje 2 nauczycieli na pełnym etacie. Płace wykonano w następujący sposób:

- wynagrodzenia zasadnicze – 65 710,67 zł
- nagrody – 700,00 zł
- godziny nadliczbowe – 4 346,57 zł

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**, tzw. „trzynastka” – planowana kwota 5 497,00; wykonanie 5 496,72, tj. 100,00 %.

**§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne** – planowana kwota 12 530,00; wykonanie 12 529,73, tj. 100,00 %.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy** – planowana kwota 1 997,00; wykonanie 1 996,79, tj. 100,00 %.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 2 600,00; wykonanie 2 599,57, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym paragrafie stanowi zakup dzienników zajęć (26,84), świetlówek do lamp (112,24), pojemników na klocki (144,24), mebli Lokomotywa (2 000,00), artykułów szkolnych (316,25).

**§ 4240 – zakup pomocy naukowych** – planowana kwota 3 247,00; wykonanie 3 240,00, tj. 99,80 %. Z paragrafu tego sfinansowano zakup: plansz, tablic edukacyjnych (1 378,16), radiomagnetofonów (508,00), gier, zabawek (1 353,84).

**§ 4440 – odpisy na ZFŚS** – planowana kwota 4 564,00; wykonanie 4 564,00, tj. 100,00 %.

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola (realizacja 100,00 %)**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w łącznej kwocie 328 299,00, zrealizowano w wysokości 328 292,67 tj. 100,00 %. Wydatki przeznaczono na utrzymanie Przedszkola Samorządowego w Borzytuchomiu. Wydatki te obejmowały bieżące utrzymanie oraz płace i pochodne.

**§ 3020 – nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – planowana kwota 10 137,00; wykonanie 10 136,96, tj. 100,00 %.

Z paragrafu tego dokonywano wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla 3 nauczycieli, mleko dla palacza CO oraz pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

**§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników** - planowana kwota 166 362,00; wykonanie 166 361,23, tj. 100,00 %. W przedszkolu zatrudnionych jest 3 nauczycieli, w tym 2 na pełnym etacie oraz 3 pracowników obsługi w tym 2 na pełnym etacie. Płace wykonano w następujący sposób:

- wynagrodzenia zasadnicze	-	151 619,02 zł
- nagrody jubileuszowe	-	3 055,52 zł
- nagrody	-	2 167,00 zł
- premie	-	1 499,99 zł
- godziny nadliczbowe	-	8 019,70 zł

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**, tzw. „trzynastka” – planowana kwota 11 654,00; wykonanie 11 653,33, tj. 100,00 %.

**§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne** – planowana kwota 28 337,00; wykonanie 28 336,05, tj. 100,00 %.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy** – planowana kwota 4 517,00; wykonanie 4 516,03, tj. 100,00 %.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia** – planowana kwota 26 725,00; wykonanie 26 724,93, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano zakup: opału (8 756,93), środków czystości (2 653,88), artykułów szkolnych, dekoracyjnych, druków, dzienników (709,63), artykułów do remontu, artykułów sanitarnych (622,44), termometru do potraw (264,74), apteczki z wyposażeniem (210,00), wyparzaczka (3 358,44), taboretu elektrycznego (1 792,20), garnków, brytfanny, talerzy (2 260,07), szafy ze stali nierdzewnej (2 171,60), kuchenki elektrycznej (1 790,00), zestawu komputerowego z drukarką (2 135,00).

**§ 4220 – zakup środków żywności** – planowana kwota 26 000,00 wykonanie 26 000,00, tj. 100,00 %.

**§ 4240 – zakup pomocy naukowych** – planowana kwota 4 500,00 wykonanie 4 499,19, tj. 100,00 %. Z paragrafu tego sfinansowano zakup: książek (358,50), pomocy dla nauczycieli (1 441,00), klocków, gier (1 435,69), makatki edukacyjnej (399,00), planszy magnetycznej Mapa Polski (565,00), radiomagnetofonu (300,00).

**§ 4260 – zakup energii** – planowana kwota 4 406,00; wykonanie 4 405,71, tj. 100,00 %.

**§ 4270 – zakup usług remontowych** – planowana kwota 28 300,00; wykonanie 28 299,87, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym paragrafie stanowi zapłata za remont pomieszczeń dydaktycznych (26 419,87) oraz za wymianę okien w Przedszkolu w Borzytuchomiu (1 880,00).

**§ 4280 – zakup usług zdrowotnych** – planowana kwota 400,00; wykonanie 400,00, tj. 100,00 %.

**§ 4300 – zakup usług pozostałych** – planowana kwota 3 147,00; wykonanie 3 146,12, tj. 100,00 %. Wykonanie w tym paragrafie stanowi zapłata za RTV, usługi pocztowe, opłaty bankowe (242,95), usługi kominiarskie (674,40), przegląd gaśnic (133,00), opłata za wydanie decyzji i kontrolę SANEPID (184,00),