

Wójt Gminy Starcza
42-261 Starcza
ul. Gminna 4

**ZARZĄDZENIE NR 15/09
WÓJTA GMINY STARCZA**

z dnia 18 marca 2009 roku

w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Starcza za 2008r.

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

Wójt Gminy Starcza
zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Starcza sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Starcza za 2008 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Przesłać sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3.

Sprawozdanie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



**Sprawozdanie
z wykonania budżetu gminy STARCZA za 2008 rok**

Uchwałą Rady Gminy Nr 55/VIII/07 z dnia 27 grudnia 2007 roku uchwalono dochody budżetu gminy w wysokości **6.576.000,-zł**, wydatki w kwocie **6.440.000,-zł** oraz rozchody w kwocie **186.000,00,-zł**, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim i Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Jako źródło pokrycia powstałego niedoboru w kwocie **50.000,-zł** wprowadzono do budżetu gminy wolne środki z lat ubiegłych.

Dochody uchwalono wg źródeł dochodów z uwzględnieniem działów klasyfikacji budżetowej, natomiast wydatki z podziałem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej oraz kategorie wydatków. Układ wykonawczy budżetu gminy (opracowany w podziale na działy , rozdziały i paragrafy klasyfikacji dochodów i wydatków) został zatwierdzony Zarządzeniem Wójta Nr 1/08 z dnia 02.01.2008r.

W wyniku zmian wprowadzonych przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta skorygowano plan dochodów do kwoty **6.898.810,54 zł**, a plan wydatków do kwoty **6.862.810,54 zł**, zwiększając jednocześnie źródło pokrycia powstałego niedoboru do kwoty **150.000,-zł** z wygosparowanych wolnych środków z lat ubiegłych.

Wykonanie dochodów budżetowych zamyka się kwotą **7.007.578,51 zł**, co stanowi **101,58%** wykonania planu.

Dokonano podziału tych dochodów na: dochody własne, subwencje i dotacje, co przedstawia się następująco:

I. Dochody własne - plan - 2.136.032,00 zł, wykonanie - 2.300.863,17, tj. 107,72%

w tym:

- podatki (dochody realizowane bezpośrednio przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe: w Częstochowie, Myszkowie, Sosnowcu, Warszawie)- plan - 465.768,00,-zł, wykon. - 493.258,44 zł, tj. 105,90%
- udziały w podatkach (w tym: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowane przez Ministerstwo Finansów) - plan - 1.179.730,00,-zł, wykon. - 1.308.646,65 zł, tj. 110,93%
- dochody z majątku gminy - plan - 336.760,00 zł, wykon. - 344.831,67 zł, tj. 102,40%
- opłaty i prowizje - plan - 119.020,00 zł, wykon. - 117.615,51 zł, tj. 98,82%
- pozostałe dochody - plan - 34.754,00 zł, wykon. - 36.510,90 zł, tj. 105,06%

II. Subwencje - plan - 2.496.445,00,-zł wykonanie - 2.496.445,00 zł tj. 100%

w tym:

- subwencja na zadania oświatowe - plan - 1.603.576,00,-zł, wykon. - 1.603.576,00,-zł, tj. 100% (łącznie z subwencją na m-c lipiec)
- subwencja podstawowa dla gmin - plan - 892.869,00,-zł, wykon - 892.869,00,-zł - 100%

III. Dotacje celowe i środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych - plan - 2.266.333,54 zł, wykonanie - 2.210.270,34 zł, tj. 97,53%

w tym:

- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone gminie ustawami plan - 628.531,74 zł, wykon. - 590.782,04zł, tj. 93,99%,
- dotacje celowe na zadania własne gminy plan - 122.810,00 zł, wykon. - 109.578,92 tj. 89,23%,
- dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień plan - 6.337,00 zł, wykon. - 6.337,00 zł. tj. 100%,
- środki zewnętrzne - dofinansowanie realizowanych zadań bieżących i inwestycyjnych plan - 1.508.654,80,-zł, wykon. - 1.503.572,38 zł, tj. 99,66%.

Jak wynika z powyższych danych, wykonanie dochodów za 2008r. jest dobre. Niezależnie od grupy, wskaźniki ich wykonania są do siebie zbliżone. Najwyższy wskaźnik wykonanych dochodów stanowią dochody własne, które zostały zrealizowane w kwocie - **2.300.863,17 zł**. W tej grupie dochodów są również takie, które już od lat wykazują tendencje spadkowe; udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, karta podatkowa, opłata targowa. Pomimo tego, że w ciągu roku następowały korekty niektórych planowanych dochodów, to ich realizacja stanowi 107,72%.

Kolejną grupą, która utrzymuje wysoki wskaźnik wykonania dochodów są subwencje - **2.496.445,00 zł** tj. 100%. Dotacje celowe wraz ze środkami zewnętrznymi na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych stanowią kwotę **2.210.270,34 zł** tj. 97,53%. gdzie zdecydowanie wyróżniają się środki zewnętrzne, głównie z Ministerstwa Sportu i Turystyki z Warszawy - na budowę sali gimnastycznej (wykon. 1.366.000,00 zł tj.100%). Wykonanie dotacji celowych wykazuje wykonanie niższe od założeń, ale tylko z powodu zwrotu środków niewykorzystanych przez jednostki budżetowe gminy. W przypadku pełnego wykorzystania środków realizacja dochodów również stanowiłaby 100%. Realizację dochodów z podziałem na ważniejsze źródła i instytucje przedstawiono w poniższej tabeli.

L. p.	Instytucje - poszczególne dochody	Plan	Wykonanie	%
1.	<i>Dochody własne</i>	2.136.032	2.300.863,17	107,72
	Podatki	465.768,00	493.258,44	
	- podatek rolny od osób fizycznych i od osób prawnych	113.200,00	109.608,27	
	- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i od osób prawnych	207.500,00	218.239,55	
	- podatek od środków transportowych	103.600,00	103.621,00	
	- podatek leśny od osób fizycznych i od osób prawnych	4.868,00	4.995,14	
	- podatek od spadków i darowizn	7.100,00	20.326,00	
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	28.200,00	35.507,10	
	- karta podatkowa	1.300,00	961,38	
	udziały w podatkach	1.179.730,00	1.308.646,65	
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.179.556,00	1.308.273,00	
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	174,00	373,65	
	dochody z majątku gminy	336.760,00	344.831,67	
	- czynsze	113.000,00	114.924,40	
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości i gruntów rolnych	11.935,00	11.935,00	
	- wpływy z usług: opłaty za dostarczanie wody i odbiór ścieków	203.960,00	209.454,29	
	- wpływy z pozostałych usług (tenuta za obwoływanie wiejskie, przyłącza wodociąg)	4.365,00	4.782,98	
	- opłata targowa	3.500,00	3.735,00	
	opłaty i prowizje	119.020,00	117.615,51	
	- opłata skarbową	9.000,00	9.001,00	
	- opłata za sprzedaż alkoholu	31.199,00	31.199,89	
	- pozostałe opłaty: za wpis i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej, opłata eksploatacyjna, wpływy z różnych dochodów	4.821,00	6.364,62	
	- opłaty za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu	74.000,00	71.050,00	
	pozostałe dochody	34.754,00	36.510,90	
	- odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym	3.760,00	4.919,45	
	- prowizje i inne rozliczenia (np. zwrot podatku VAT, rozliczenie zużycia gazu)	10.817,00	10.456,90	
	- odsetki – naliczone od spóźnionych wpłat	4.177,00	5.023,84	
	- darowizny pieniężne	15.800,00	15.833,19	
	- dochody dla j.s.t. związane z realizacją zadań zleconych – dowody osobiste	200,00	277,52	
2.	<i>Subwencje</i>	2.496.445,00	2.496.445,00	100,00
	- subwencja na zadania oświatowe	1.603.576,00	1.603.576,00	
	- subwencja podstawowa dla gmin	892.869,00	892.869,00	
3.	<i>Dotacje celowe i środki zewnętrzne</i>	2.266.333,54	2.210.270,34	97,53
	Dotacje celowe na zadania zlecone	628.531,74	590.782,04	
	- dotacja celowa – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju	6.538,74	6.538,74	
	- dotacje celowe - Ewidencja Ludn., Działalność gosp. Akcją kurierska.	36.770,00	36.770,00	
	- dotacje celowe na zasiłki stałe i okresowe, świadczenia rodzinne, składki ZUS,	584.814,00	547.064,30	
	- dotacje celowe z Kraj. Biura Wyborczego. – Delegatura w Cz-wie	409,00	409,00	
	Dotacje celowe na zadania własne	122.810,00	109.578,92	
	- dotacja celowa na nauczanie języka angielskiego w szkole podstawowej	13.160,00	9.247,59	
	- dotacja celowa na zasiłki okresowe	5.916,00	5.906,33	
	- dotacja celowa na utrzymanie GOPS	71.157,00	71.157,00	
	- dotacja celowa na dożywianie dzieci w szkole	8.237,00	8.237,00	
	- doł. celowa - dofinansowanie pracodawców zatrudniających prac. młodocianych	9.100,00	-	
	- dotacja celowa z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów – stypendia, zakup podręczników	15.240,00	15.031,00	
	Dotacje celowe otrzymane z Powiatu na zasadzie porozumień	6.337,00	6.337,00	
	Pozostałe dotacje i środki na dofinansowanie zadań własnych i inwestycyjnych gminy	1.508.654,80	1.503.572,38	
	- dotacje celowe otrzymane z Samorządu Woj. Śl. realizowane w ramach Konkursu Odnowy Wsi (stroje ludowe)	6.814,80	6.814,79	
	- dotacje celowe otrzymane z Samorządu Woj. Śl. realizowane w ramach Konkursu Odnowy Wsi (Miejsce rekreacji w m. Klepaczka)	20.000,00	20.000,00	
	- dotacja otrzymana z funduszu celowego na modernizację dróg dojazdowych do pól – FOGR	77.950,00	77.957,00	
	- dotacja z Ministerstwa Kultury Fizycznej i Sportu-na budowę Sali gimnastycznej	1.366.000,00	1.366.000,00	
	- środki z Powiatowego Urzędu Pracy- refundacja kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem pracowników do robót publicznych	32.800,00	32.800,59	
	- dofinansowanie w formie dotacji na realizację Projektu „Lepsze jutro”	5.090,00	-	
	RAZEM			101,58

Realizacja dochodów z podziałem na działy (wg podziałek klasyfikacji budżetowej) przedstawia się następująco:

Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo (plan - 45.659,54 zł , wykon. - 45.660,53 zł, tj. ~100%)

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie (Nadleśnictwo Koszęcin, Starostwo Powiat. Cz-wa i Lubliniec)
plan - 371,00 zł, wykon. - 372,00 zł tj. 100,27%
- dotacja celowa –z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju,
plan - 6.538,74 zł, wykon. 100%
- dotacja celowa w kwocie - 20.000,00 zł - na budowę miejsca rekreacyjnego w miejscowości Klepaczka (w ramach Konkursu Odnowy Wsi - na podstawie umowy z Samorządem Woj. Śl.)
wykon. 100%
- dotacja celowa w kwocie - 6.814,80 zł z przeznaczeniem na zakup strojów ludowych, (w ramach Konkursu Odnowy Wsi - na podstawie umowy z Samorządem Woj. Śl.) wykon. 6.814,79zł,tj.100%
- wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych w m. Łysiec. Plan - 11.935,00zł. (wykon. 100%)

Dz. 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (plan – 107.389,00 zł, wykon. 109.232,34 zł, tj. 101,72%)

- opłata za wodę (łącznie z odsetkami za nieterminowe wpłaty) - wykon. – 103.096,26 zł,
(plan - 101.670,00.- zł),
- wpłaty mieszkańców za przyłączenie do sieci wodociągowej - wykon. - 4.410,98 zł,
(plan - 3.994,00.-zł),
- zwrot naliczonego podatku VAT (z usług związanych z rozprowadzaniem wody) - wykon. - 1.725,10 zł,
(plan - 1.725,00 zł).

Dz. 600 – Transport i łączność (plan – 77.950,00 zł, wykon. - 77.957,00 zł tj.100,01%).

Dochody te, stanowią środki zewnętrzne z przeznaczeniem na modernizację drogi dojazdowej do pól w m. Łysiec i m. Własna – FOGR.

Dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa (plan - 118.100,00.-zł, wykon. - 119.680,518.-zł, tj. 101,34%).

Dochody te stanowią:

- czynsze dzierżawne, najem lokali - plan - 113.000,00 zł, wykon.- 114.924,40zł, (w tym: zaległości 2.928,06 zł)
- odsetki od spóźnionych wpłat (plan - 100,00 zł) wykon. - 123,22 zł.

W tym dziale zaplanowano również dochody w kwocie - 5.000,00 zł do pozyskania od lokatorów z Domu Nauczyciela. W wyniku rozliczenia kosztów zużycia gazu uzyskano dochody w kwocie 4.632,89zł.

Dz. 750 - Administracja Publiczna - (plan - 70.270,00 zł, wykon. – 71.851,93 zł, tj. 102,25%).

Podstawowe dochody tego działu to:

- dotacje celowe na zadania zlecone – plan - 36.770,00 zł, wykon. - 36.770,00 zł, tj. 100%,
 - darowizny pieniężne na rzecz gminy – plan - 100,00 zł, wykon. - bez wykonania,
 - środki z Powiatowego Urzędu Pracy refundowane tytułem zatrudnienia osób bezrobotnych na roboty publiczne – plan - 32.800,00 zł, wykon. - 32.800,59zł, tj. 100%,
 - pozostałe dochody – plan - 600,00 zł, wykon. - 2.281,34 zł, tj. 380,22%.
- / prowizja od terminowo przekazywanych zaliczek podatku dochodowego od wynagrodzeń - 536,00 zł, należny 5% dochód dla gminy od opłat za wydane dowody osobiste - 277,52 zł.
oraz rozliczenia z lat ubiegłych - należności ściągnięte przez komornika sądowego -1.467,82 zł /.

Dz. 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (plan - 409,00 zł, wykonanie - 409,00 zł tj. 100%).

Środki tego działu to:

- dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców plan. - 409,00 zł, wykon. 409,00.- zł.

Dz. 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (plan - 6.337,00 zł, wykon. 6.337,00zł, tj. 100%).

Zrealizowane dochody, to dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego w Częstochowie (otrzymana w ramach porozumienia - na bieżącą działalność Obrony Cywilnej).

Dz. 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej (plan - 1.697.644,00.-zł., wykonanie - 1.855.035,25.- zł. tj. 109,27%).

Wykonanie dochodów tego działu jest zróżnicowane, w zależności od instytucji, która je realizuje.

Najważniejszą pozycję w dochodach tego działu stanowią udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, głównie zaś udziały od osób fizycznych, gdzie na plan - 1.179.556,00 zł, wykonanie stanowi - 1.308.273,00 tj. 110,91%

W przeciwieństwie do udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, udziały w podatku od osób prawnych są bardzo niskie i stanowią tylko - 373,65 zł.

Pozostałe dochody tego działu stanowią:

- podatki i opłaty od osób fizycznych i od osób prawnych - wykonanie w kwocie - 493.258,44zł
(plan 465.768,00 zł)

tj.:

- podatek rolny – wykon. (osoby prawne 4.136,00 zł + osoby fizyczne 105.472,27 zł)	-	109.608,27 zł,
- podatek leśny – wykon. (osoby prawne 66,00 zł + osoby fizyczne. 4.929,14zł)	-	4.995,14 zł,
- podatek od nieruchomości – wykon.(os. praw 74.749,00 zł + os. fiz. 143.490,55 zł)	-	218.239,55 zł,
- podatek od środków transportowych – wykon.	-	103.621,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej od osób fiz. opłacany w formie karty podat.	-	961,38 zł,
- podatek od spadków i darowizn - wykon.	-	20.326,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych- wykon.	-	35.507,10 zł,
- opłaty i prowizje – wykonanie w kwocie – <u>53.130,16zł</u> (plan <u>52.146,00zł</u>)		

tj.:

- wpływy z opłaty skarbowej - wykon.	-	9.001,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - wykon.	-	1.669,80 zł,
- opłata targowa – wykon.	-	3.735,00 zł,
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – wykon.	-	31.199,89 zł,
- opłaty za wpis i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej – wykon.	-	2.500,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat– wykon.	-	4.839,47 zł.
- wpływy z różnych dochodów –zwrot zaliczki – w sprawie; zaległości podatkowych)	-	185,00 zł

Ogółem wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych realizowanych bezpośrednio przez Urzędy Skarbowe i Urząd Gminy jest dobre pomimo utrzymujących się zaległości podatkowych.

W w/w podatkach powstały zaległości w wysokości - 44.976,93 zł, z czego największą kwotę stanowi podatek od środków transportowych - 21.606,00 zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych - 11.593,23 zł. oraz podatek rolny - 5.806,46zł.

Pozostałe zaległości tego działu występują w: podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanym w formie karty podatkowej - 5.667,82 zł i w podatku leśnym - 303,42 zł.

W celu ściągnięcia powstałych zobowiązań wysłano 196 upomnień i wystawiono 11 szt. tytułów wykonawczych.

Dz.758- Różne rozliczenia (plan - 2.500.205,00 zł, wykonanie - 2.501.364,45-zł, tj. 100,05%)

Z tego przypada na:

- część oświatową subwencji ogólnej	-	wykon.	-	1.603.576,00 zł,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin – wykon.	-		-	892.869,00 zł,
- wpływy z odsetek od lokat i środków zgromadzonych na rachunku bieżącym Urzędu Gminy	-	wykon.	-	4.919,45.-zł.

Dz. 801 -Oświata i wychowanie (plan - 10.350,00 zł, wykonanie - 80.297,59 zł, tj. 79,23%)

Zrealizowane dochody stanowią:

- dotacja celowa na nauczanie języka angielskiego w szkole podstawowej (§ 2030 - Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 13.160,00zł)	-	9.247,59 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dla pracodawców zatrudniających młodocianych pracowników została w całości zwrócona, w związku z czym pozostaje tylko plan bez wykonania. (§ 2030 - Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 9.100,00 zł)		
- wpłaty rodziców; opłaty stałe i na wyżywienie dzieci w przedszkolu (plan 74.000,00zł)	-	71.050,00 zł.

Ponadto w dochodach tego działu zostały zaplanowane środki na realizację Projektu „Lepsze jutro”(w kwocie 5.090,00zł), które z powodu przesunięcia realizacji zadania na 2009rok pozostały bez wykonania.

Dz. 852 - Opieka społeczna (plan - 670.130,00.- zł, wykonanie - 632.370,63 zł, tj. 94,37%)

Głównym źródłem dochodów tego działu są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom i zadań własnych gminy, których dysponentem jest Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach w kwocie - 632.364,63 zł.

Środki te otrzymano na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, świadczenia pielęgnacyjne oraz obsługę świadczeń rodzin. - wykon. - 532.777,10 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze (zasiłki stałe i okresowe) - wykon. - 19.013,87 zł,
- utrzymanie Gm. Ośrodka Pomocy Społecznej – wykon. - 71.157,00 zł,
- dożywianie dzieci w szkole (Rozdz. 85395 - plan 8.237,00zł) „Posiłek dla potrzebujących” wykon. - 8.237,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (Rozdz. 85213–plan 1.180,00zł) – wykon. - 1.179,66 zł.

Ponadto w dochodach tego działu odnotowano środki w kwocie - 6,00 zł z tytułu prowizji od terminowo przekazywanych zaliczek podatku dochodowego od wynagrodzeń.

Dz.854 Edukacyjna opieka wychowawcza (plan - 15.240,00 zł, wykon. - 15.031,00.-zł, tj. 98,63%)

Dochody tego działu stanowi:

- dotacja celowa z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów – stypendia i zasiłki szkolne- 11.451,00zł
- dotacja celowa na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach pierwszych szkoły podstawowej - 3.580,00 zł.

Dz. 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (plan – 112.527,00 zł, wykonanie 116.748,09 zł, tj. 103,75 %) Na te dochody składają się:

- dochody z usług - wpłaty mieszkańców za odprowadzane ścieki łącznie z odsetkami - plan 102.335,00.- zł, wykon. - 106.419,18 zł tj. 103,99% .
- rozliczenie podatku VAT za 2007r. – plan - 4.092,00 zł, wykon. - 4.098,91 zł, tj. 100,17%

W dochodach tego działu zaplanowano również darowizny pieniężne mieszkańców (zaległe wpłaty mieszkańców jako udział środków własnych w budowie inwestycji - kanalizacji i oczyszczalni ścieków w gm. Starcza oraz kanalizacji w m. Klepaczka) w kwocie – 6.100,00 zł, wykon. 6.230,00 zł, tj.102,13%

Dz. 921- Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego (plan 9.300,00zł, wykon.- 9.300,00 zł tj. 100,00%)

Na dochody tego działu składają się darowizny (wpłaty pieniężne z przeznaczeniem na zorganizowanie „Festynu Gminnego z okazji 80-lecia OSP Starcza”) – 9.300,00 zł.

Dz. 926- Kultura fizyczna i sport (plan - 1.366.000,00 zł - wykon. – 1.366.303,19 zł tj. ~100 %)

Źródłem tych dochodów są środki zewnętrzne – tj.: dotacja celowa z Ministerstwa Sportu z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów inwestycji – budowy sali gimnastycznej z zapleczem i łącznikiem przy szkole podstawowej i gimnazjum w Starczy w kwocie 1.366.000,00 zł oraz darowizny pieniężne mieszkańców na GKS „Czarni „ Starcza w kwocie 303,19 zł.

Ogólne wykonanie dochodów budżetu gminy jest bardzo dobre i w stosunku do planu jest większe o kwotę 108.767,97zł, a wskaźnik ich wykonania wynosi ponad 100 procent (tj. 101,58%). Taka realizacja dochodów zapewniła gminie właściwą realizację wydatków majątkowych oraz wydatków bieżących jak również spłatę zaciągniętych zobowiązań (pożyczek inwestycyjnych).

Na 2008 rok zaplanowano wydatki w wysokości – 6.862.810,54.- zł. oraz rozchody w wysokości - 186.000.-zł.

Wykonanie wydatków (za 2008r) zamyka się kwotą - 6.732.688,10 co stanowi 98,10 % wykonania planu, natomiast rozchody zrealizowano w 100% - w kwocie - 186.000,00 zł. czyli w pełnej wysokości przypadającej do spłaty w 2008r. i stanowią one:

- spłatę jednej transzy pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - 52.000.-zł,
- spłatę czterech transz pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach - 134.000,00.-zł.

Z ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków przypada na:

- wydatki majątkowe gminy - plan - **2.513.889,00 zł**, wykon. - **2.513.349,95.-zł.** tj. 99,98% , w tym:
 - finansowanie zadań inwestycyjnych jednostek budżetowych gminy- wykon. 2.441.711,95zł
 - dotacje celowe na zadania inwestycyjne innych jednostek samorządowych, wykon.-68.050,00zł
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych wykon.- .3.588,00 zł)

- wydatki bieżące realizowane przez jednostki budżetowe gminy-plan **4.348.921,54.-zł**, wykon **4.219.338,15** tj. 97,02%
- Szkoły Podstawowej w Starczy - plan - 1.053.679,00 zł, wykon. - 1.049.765,27 zł.
- Gimnazjum Starczy - plan - 519.023,00 zł, wykon. - 519.023,00 zł.
- Gminnego Przedszkola w Starczy - plan - 448.121,00 zł, wykon. - 446.410,19 zł.
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy - plan - 753.061,00 zł, wykon. - 713.881,64 zł
- wydatki realizowane bezpośrednio przez Urząd Gminy - plan 1.575.037,54zł, wykon -1.490.258,05 zł (bez wydatków GOPS) tj. 94,80%

Wydatki jednostek oświatowych budżetu gminy oraz jednostki budżetowej – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy zostały szczegółowo omówione w załączonych informacjach. Realizacja wydatków bieżących przedstawia się następująco :

Dział 010- Rolnictwo i leśnictwo (plan 94.463,54 zł, wykon. 93.685,08 zł. tj. 99,18%).

Do zrealizowanych wydatków tego działu należą:

*** wydatki bieżące w kwocie – 36.485,08zł (plan 37.075,54zł)**

w tym:

- składki na działalność Izby Rolniczej (w wysokości 2% zebranego podatku rolnego) - 2.356,45 zł,
- usługi na potrzeby rolnictwa - 13.960,30 zł,
z podziałem na:
 - wycenę działki w Łyścu - 488,00 zł
 - sporządzenie wypisu oraz aktu notarialnego (dot. nabycia działek w Łyścu i w Starczy), - 3.987,70 zł,
 - wypis z rejestru gruntów i z Księgi Wieczystej (dot. m. Klepaczka) - 273,60 zł,
 - wykonanie konserwacji rowu w Starczy - 6.771,00 zł,
 - przygotowanie wniosku do programu Małej Retencji dla zbiornika wodnego w Starczy - 2.440,00 zł
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników - 6.410,53 zł,
- zakup materiałów biurowych związanych z obsługą tych świadczeń i prowizję bankową wydano - 128,21 zł.

W ramach tego działu zostały zakupione stroje ludowe dla dziecięco - młodzieżowego zespołu folklorystycznego „STARCZANIE”. Przedsięwzięcie zrealizowano w ramach konkursu „Przedsięwzięć Odnowy Wsi”, gdzie z budżetu Województwa Śląskiego wydano - 6.814,79zł, oraz z budżetu gminy - 6.814,80 zł.
Ogólna wartość całego przedsięwzięcia - 13.629,59 zł.

W związku z rozpoczęciem nowego zadania inwestycyjnego (budowy wodociągu w Łyścu w ul. Jesionowej) zaplanowano również kwotę 550,00zł w celu ewidencjonowania podatku VAT - bez wykonania.

*** wydatki majątkowe na plan 57.388,00zł zrealizowano w kwocie 57.200,00 zł.**

w tym:

- na budowę miejsca rekreacyjnego w Klepaczce – wydano. 30.988,00zł tj. wykon.~100%.
- I Inwestycja polegała na:
 - pogłębieniu i oczyszczeniu istniejącego oczka wodnego, plantowaniu terenu wokół oczka wodnego oraz urządzenia miejsca rekreacyjnego (deszczochron, stół, ławy, ławki, krąg ogniskowy, w.c.),
 Realizacja wydatków odbyła się z udziałem środków Samorządu Woj. Śl. (w ramach konkursu „Przedsięwzięć Odnowy Wsi”) w kwocie 20.000,00 zł.
- w celu rozpoczęcia nowego zadania inwestycyjnego – budowy wodociągu w Łyścu w ul. Jesionowej wydano 8.400.-zł, tj.100%
 - aktualizacja mapy zasadniczej – 1.400,00 zł,
 - opracowanie projektu budowy wodociągu ul. Jesionowej - 7.000,00 zł,
- w celu przygotowania kolejnego nowego zadania inwestycyjnego – budowy świetlicy we Własnej – wydano 17.812 zł, (plan 18.000,00zł),
z podziałem na:
 - aktualizację mapy zasadniczej – 854,00 zł,
 - opracowanie projektu „Budowy świetlicy we Własnej” -16.958,00 zł.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (plan - 106.753,00.- zł, wykon. - 101.720,13.- zł tj. 95,29%)

Wydatki tego działu związane są z dostarczaniem wody i dotyczą głównie:

- płac i pochodnych od wynagrodzeń (pracownika zatrudnionego do obsługi sieci wodociągowej oraz część wynagrodzenia inkasenta, który zbiera opłaty za wodę) - 50.016,27 zł,
- opłaty za energię elektryczną (ujęcie wody) - 22.812,60 zł,
- opłaty za; gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty za pobór wody i dozór techniczny - 6.846,13 zł,
- podatek VAT - (naliczony od zapłaconych usług, w tym; energii elektrycznej - do zwrotu) - 2.633,48 zł,
- usługi remontowe - (usunięcie awarii na ujęciu wody, naprawa falownika , naprawa przetwornika i wykonanie zaworu zwrotnego), modernizacja stacji uzdatniania wody - 9.853,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (zawór zwrotny, regulator, części na ujęcie wody, rower dla inkasenta, wodomierze, wyłącznik ciśnieniowy) - 5.857,46 zł,
- ryczałty samochodowe i delegacje służbowe - 944,43 zł,
- zakup usług pozostałych -(usługa transportowa i usługa koparko-ladowarką) - 1.004,30 zł,
- odpis na zakładowy fund. świadczeń soc. - 1.359,91 zł,
- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP - 311,85 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 80,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność (plan - 256.770,00.- zł; wykon. – 252.135,72.- zł, tj. 98,20%)
Wydatki tego działu stanowią:

wydatki bieżące zaplanowane w kwocie - 160.620,00.-zł, a zrealizowane w kwocie - 156.202,721 zł tj.97,25% z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenia (lustro drogowe, paliwo i części do kosiarki) - 882,44 zł,
- zakup usług pozostałych: - 25.390,78 zł
 - zimowe utrzymanie dróg - 7.517,39 zł.
 - konserwacja rowu przydrożnego i wykonanie przepustu w m. Własna - 7.320,39 zł
 - bieżący remont drogi gminnej Łysiec– Własna - 2.989,00 zł
 - naprawa dróg gminnych - 6.100,00zł,
 - wykaszanie traw (366,00zł), wykonanie tablic z nazwami ulic (1.098,00zł) -1.464,00 zł

W wydatkach bieżących tego działu zaplanowano środki w kwocie 128.700,00zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych, gdzie wykonanie stanowi kwotę 128.679,50zł.,

Wydatki dotyczyły modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Łyscu i Własnej w kwocie 128.679,50zł.

W tym celu poniesiono również dodatkowo kwotę 1.250,00zł na pokrycie kosztów nadzoru inwestorskiego. Realizacja tego zadania odbyła się z udziałem środków z funduszu celowego- FOGR w kwocie 77.957,00zł.

* **wydatki majątkowe** zaplanowane w kwocie - 96.150,00 zł., wykon. - 95.933,00 zł tj. 99,77%

Wydatki zaplanowano na dwie inwestycje gminne:

- budowę chodnika w Łyscu w ul. Częstochowskiej (plan - 15.000,00 zł),wykon. 14.823,00zł.
Wydatki te stanowią:
 - koszty aktualizacji mapy zasadniczej w kwocie - 3.843,00 zł
 - koszty opracowania projektu budowy chodnika w Łyscu, w ul. Częstochowskiej -10.980,00-zł
- budowę drogi gminnej w Kłepacze, ul. Zachodnia (plan - 28.100,00zł)

Poniesione wydatki w kwocie - 28.060,00zł stanowią:

- koszty opracowania projektu budowy chodnika i przebudowy jezdni - 24.400,00zł
- koszty opracowania studium wykonalności zadania - 3.660,00zł

oraz

- zaplanowano dotacje celowe dla Powiatu Częstochowskiego w kwocie - 53.050,00zł
z przeznaczeniem na wspólną realizację dwóch zadań inwestycyjnych:
 - wykonanie remontu nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej 1054 S Łysiec (ul. Jesionowa) – Starcza (ul. Gminna) na długości ~ 520mb, wykon. - 50.000,00 zł.
 - opracowanie studium wykonalności dla zadania" Przebudowa drogi powiatowej Nr 1053 S na odcinku od budynku szkoły w m. Starcza -ul. Szkolna do skrzyżowania z droga wojewódzką nr 908-ul. Gliwicka na długości ~ 3,6km, wykon. - 3.050,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa (plan - 9.200,00- zł, wykonanie - 5.735,80 zł , tj. 62,35%.).

W ramach tego działu poniesiono wydatki na:

- pokrycie kosztów zakupu energii (gazu w Domu Nauczyciela) - 5.257,50zł,

- wydatki rzeczowe (zamki drzwiowe) 58,80 zł
- zakup usług pozostałych (wypis z ewidencji gruntów, dorobienie kluczy..) - 56,90 zł
- szkolenie pracowników (nauka obsługi pieca gazowego) - 362,60 zł

Dział 710- Działalność usługowa (plan - 15.244,00zł, wykon. - 11.244,00zł tj. 73,76 %)

Wydatki tego działu to:

- wynagrodzenie bezosobowe (za sporządzanie projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy oraz projektów decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego) – plan - 2.000,00 zł, -wykon. -2.000,00zł
- usługi pozostałe – plan - 5.244,00 zł , wykonanie - 5.244,00 zł (wydatki związane z opracowaniem zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gm. Starcza)
- wynagrodzenie bezosobowe związane z opracowaniem zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, plan 8.000,00 zł, wykon. - 4.000,00 zł.

Dział 750- Administracja publiczna (plan - 768.374,00 zł, wykon. - 757.568,46, tj. 98,59%)

Wydatki tego działu z podziałem na rozdziały przedstawiają się następująco :

-Rozdz. 75011- Urząd Wojewódzki (plan - 66.315,00 zł, wykonanie - 65.755,67 zł.- zł, tj. 99,16%).

Wydatkowane środki dotyczą głównie wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych do prowadzenia spraw z zakresu: ewidencji ludności – 1 etat, ewidencji działalności gospodarczej- 1/3 etatu, zadań nadzorowanych przez Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności –1/2 etatu wykon. - 51.121,97 zł.

Pozostałe wydatki bieżące to;

- wydatki materialne, (wydatki rzeczowe związane z organizowaniem jubileuszu - 50-lecia pożycia małżeńskiego, zestaw komputerowy , drukarka, opał , „Biuletyn USC” , materiały biurowe, środki czystości. itp.) - 4.667,83 zł,
- zakup akcesorii komputerowych (program Windows X P) - 1.390,80 zł,
- zakup usług (serwis informatyczny ,zakup znaczków pocztowych) - 3.575,26 zł,
- zakup energii elektrycznej - 1.050,00 zł,
- zakup usług do sieci Internet - 280,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 1.500,00 zł,
- podróże służbowe krajowe (głównie odbiór dowodów osobistych) - 917,05 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych. - 200,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 40,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące (odpis na zakładowy fundusz św. socjalnych, ekwiwalent za świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP..) - 1.012,76 zł

Część tych wydatków (w wysokości – 36.770,00 zł) pokryto środkami Śląskiego Urzędu Woj. w Katowicach w ramach dotacji celowej na zadania zlecone.

-Rozdz. 75022-Rada Gminy (plan - 39.738,00 zł, wykonanie - 37.861,23 zł tj. 95,28%).

Wydatki tego rozdziału stanowią głównie diety dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz członków

Rady i Komisji za udział w posiedzeniach i kontrolach - 35.520,00 zł,

Pozostałe wydatki, to;

- podróże służbowe krajowe - 65,21 zł,
- zakup materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych - 811,00 zł.
- zakup akcesoriów komputerowych (tusz do drukarek) - 972,30 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe do obsługi Rady) - 492,72 zł.

-Rozdz. 75023-Urząd Gminy (plan - 610.193,00zł, wykonanie - 602.539,58 zł, tj. 98,75%).

Wydatki tego rozdziału dzielą się na;

* **wydatki bieżące (na plan 606.593,00 zł)**zrealizowano w kwocie – **600.751,81 zł**, które przedstawiają się następująco :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 502.960,96 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym: materiały biurowe; papier, fax, wyposażenie podręcznej apteczki w leki, zestaw z czytnikiem do bezpiecznego podpisu elektronicznego, toner do kserokopiarki, druki oraz prenumerata czasopism i publikacji urzędowych, środki czystości, opał, bęben do kserokopiarki itp.) - 22.052,43 zł,
- zakup energii (woda, energia elektryczna) - 3.288,42 zł,
- zakup usług pozostałych (np.: znaczki i opłaty pocztowe, wywóz śmieci, prowizje bankowe, obsługa prawna, usługi serwisowe, utrzymanie strony internetowej -BIP i konta wirtualnego – www, czyszczenie i konserwacja kserokopiarki, oprawa dzienników, publikacje ogłoszeń, montaż certyfikatu, przeprowadzenie szkolenia) - 30.205,04. zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 5.059,35 zł,
- delegacje służbowe krajowe i ryczałty samochodowe - 11.277,37 zł,

- różne opłaty i składki (opłaty skarbowe, ubezpieczenie mienia..)	-	2.105,00 zł,
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	-	9.821,61 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	-	206,49 zł,
- szkolenia pracowników i ekwiwalent za świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	-	4.380,91 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	-	5.334,50 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet	-	512,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficz	-	1.347,50 zł,
- zakup usług zdrowotnych	-	400,00 zł.

* **wydatki majątkowe – 3.588,00zł** (plan - 3.600,00 zł , wykon. - 99,67%)

- z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne tj. zakup sprzętu komputerowego do potrzeb geodezji oraz księgowości podatkowej - 3.588,00 zł,

-Rozdz. 75095-Pozostała działalność (plan - 52.128,00 zł ,wykon. - 51.411,98 zł. tj. 98,63%)

Wydatki te stanowią głównie koszty zatrudnienia pracowników na robotach publicznych;

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	41.088,62 zł,
- odpis na zakładowy fundusz. św. socjalnych	-	2.039,87 zł.
- zakup usług zdrowotnych (wstępne badania lekarskie)	-	200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (środek owadobójczy, opał)	-	1.961,51 zł,
- zakup usług pozostałych (koszty transportu i schwywania bezdomnych psów)	-	2.806,00 zł.
- różne opłaty i składki- składka członkowska na „Bractwo Kuźnic”	-	2.723,00 zł
- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	-	592,98 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (plan - 409,00 zł wykonanie - 409,00 zł tj. 100 %).

- Wydatki tego działu wydatki stanowią wynagrodzenie bezosobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń z tytułu: prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru spisu wyborców.

Realizacja tych wydatków odbywa się ze środków KBW (Delegatura w Częstochowie) w ramach zadań zleconych gminie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (plan – 59.397,00 zł, wykonanie – 58.989,29 zł. tj. 99,31%).

Do poniesionych wydatków tego działu należą:

- dotacja celowa przekazana dla Miejskiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie (Rozdz. 75411) z przeznaczeniem na zakup drabiny mechanicznej w kwocie 15.000,00 zł.
- koszty utrzymania trzech jednostek OSP (**Rozdz. 75412**) w kwocie 36.380,29 zł, tj. 98,89% (plan 36.788,00.-zł),

Środki wykorzystane przez OSP stanowią głównie;

- zakup materiałów i wyposażenia; bramy garażowej, radiotelefonu, opon, paliwa, mundurów strażackich, masztu flagowego, środków do konserwacji dachu oraz zorganizowanie konkursu wiedzy pożarniczej	-	21.125,11 zł,
- delegacje służbowe	-	23,40 zł,
- ubezpieczenie strażaków i samochodów bojowych	-	2.119,00 zł,
- zakup usług pozostałych (malowanie sali OSP Starcza), przeglądy samochodów bojowych, usługa lakiernicza itp.	-	7.929,00 zł,
- umowy-zlecenia dla kierowców stanowią kwotę	-	4.430,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne	-	753,78 zł.

Do wydatków tego działu zaliczamy również koszty związane z działalnością „**Obrony cywilnej**”-

- **Rozdz. 75414** (plan - 7.609,00 zł, wykonanie - 7.609.-zł, tj. 100%).

Powyższą kwotę stanowią koszty bieżącego utrzymania magazynu oc. – wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Na prowadzenie tego zadania gmina otrzymała dotację celową w wysokości - 6.337.- zł .

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (plan - 23.000.- zł, wykonanie -17.716,76 zł, tj.- 77,03%).

Wykonanie wydatków tego działu dotyczy poboru podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia agencyjno -prowizyjne dla inkasentów podatkowych od zbieranych podatków (podatek leśny, od nieruchomości i rolny)	-	13.385,00 zł,
- koszty obsługi i rozliczenia podatków (zakup papieru, znaczków pocztowych i druków)	-	4.331,76 zł.

Dział 757- Obsługa długu publicznego (plan - 1.400,00.-zł, wykon - 1.324,54 zł, tj. 94,61%)

Zapłacono odsetki od zaciągniętych pożyczek (na budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, gdzie jednocześnie dokonano ostatecznego rozliczenia należnych odsetek.

Dział 758- Różne rozliczenia (pozostała do dyspozycji Wójta Gminy część rezerwy budżetowej na zarządzanie kryzysowe 737,00 zł) nie została wykorzystana.

Dział 801- Oświata i wychowanie oraz **dział- 854- Edukacyjna opieka wychowawcza** zostaną omówione w załączniku z działalności oświatowej.

W ramach tych działów realizowane były wydatki ze środków dotacji celowych, w tym:

* W ramach **działu 801, Rozdz. 80101-** Szkoły podstawowe – na plan 18.250,00zł wykorzystano kwotę- 9.247,59zł, tj. 50,67%.

Na nauczanie języka angielskiego w dwóch klasach pierwszych (- 2 godz. tygodniowo w każdej klasie) oraz na kontynuowanie tego nauczania w klasach II zaplanowano kwotę 13.160,00zł (na 280 godzin lekcyjnych). Zajęcia prowadziła nauczycielka dyplomowana oraz nauczycielka stażystka ponieważ nauczycielka kontraktowa przebywała na długotrwałym chorobowym. Z uwagi na absencję chorobową tego nauczyciela zwrócono niewykorzystaną część dotacji celowej w kwocie 3.912,41zł. Poniesione wydatki stanowią koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od wypłaconego wynagrodzenia.

W wydatkach związanych z działalnością oświatową zaplanowano realizację projektu „Lepsze jutro” - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z gminy Starcza i Blachownia w ramach Europejskiego Funduszu Europejskiego, Projektu Operacyjnego „Kapitał Ludzki” w kwocie 5.090,00 zł. Przedłużająca się procedura podpisania umowy przyczyniła się do tego, że zadanie w całości będzie realizowane w 2009 roku.

Ponadto w tym dziale (Rozdz.80195) zaplanowano wydatki, (które nie zostały zrealizowane) z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 9.100,00 zł. Ponieważ uczniowie zrezygnowali z nauki zawodu, to gmina zwróciła całą kwotę dotacji celowej.

* W ramach **działu 854, Rozdz. 85415-** Pomoc materialna dla uczniów- zaplanowano wydatki w kwocie 15,247,00zł, a wykorzystano w kwocie 15.038,00zł z przeznaczeniem na:

- stypendia i zasiłki szkolne – (plan 11.660,00 zł, wykon. 11.451,00zł)

Otrzymane środki wykorzystano wraz z rozpoczęciem się nowego roku szkolnego 2008/2009 na zasiłki szkolne – 316,20 zł i stypendia szkolne w kwocie -11.134,80zł

Zwrócono kwotę 209,00zł, ponieważ; przyznane stypendia (zgodnie z uchwalonym regulaminem były dla wszystkich uczniów jednakowe), a w przypadku wypłaconych zasiłków szkolnych, wysokość kwoty ograniczyły przepisy, które określają ich wielkość w stosunku do wypłaconych stypendiów.

- zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w klasach I-III szkoły podstawowej - 3.587,00 zł.

Dział – 851- Ochrona zdrowia – plan - 65.063,00.- zł, wykonanie - 64.677,44.- zł tj. 99,41%.

Na wydatki bieżące tego działu składają się:

* **wydatki bieżące** w kwocie -32.912,64 zł (plan -33.263.- zł)

Poniesione wydatki dotyczą:

- kosztów bieżącej działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie - 30.392,76 zł, które stanowią:

- diety za udział w posiedzeniach Gm. Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 1.640,00 zł,

- wydatki rzeczowe (np. : zakup zestawu komputerowego i programu wychowawczego -

lekcji na DVD, zakup materiałów biurowych, prenumerata czasopism oraz nagród i

pucharów dla dzieci za udział w zawodach; wędkarskich, turnieju wiedzy pożarniczej,

obchodach „Dnia Dziecka”, „Mikołajków”) artykuły sportowe dla GKS „Czarni”,

prenumerata czasopism

- 24.495,76 zł,

- zakup usług pozostałych (promocja gminy-na rzecz działań przeciwalkoholowych -

program profilaktyczny - "Zachowaj trzeźwy umysł", szkolenie dla sprzedawców

napojów alkoholowych, zorganizowanie widowiska i spektaklu artystycznego dla

dzieci i młodzieży szkolnej o tematyce profilaktyczno-edukacyjnej, przewóz dzieci na basen	- 4.157,00 zł,
- zasiłek celowy	- 100,00 zł.

- kosztów związanych z bieżącym utrzymaniem obiektu-Gminnego Ośrodka Zdrowia w Starczy plan - 2.064,00 zł, wykon. - 2.063,60 zł.

Środki przeznaczono na zakup materiałów budowlanych i wykończeniowych w celu przeprowadzenia bieżącego remontu lokalu – gabinetu stomatologicznego.

W wydatkach bieżących tego działu zaplanowano również środki w kwocie - 500,00-zł na realizację programu związanego ze zwalczaniem narkomanii. Poniesione wydatki w kwocie 456,28zł stanowiły koszty zakupu kasety DVD oraz filmu o uzależnieniach oraz ekspozycje prac i plakatów.

- * **wydatki majątkowe** w kwocie 31.764,80 zł (plan 31.800,00,00 zł) na przebudowę i rozbudowę budynku Ośrodka Zdrowia w Starczy. Wydatki te dotyczą:
 - wykonania dokumentacji technicznej przebudowy i rozbudowy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Starczy - 28.060,00zł,
 - opracowania Studium Wykonalności dla projektu przebudowy i rozbudowy Ośrodka Zdrowia w Starczy - 3.660,00zł,
 - wypisu z rejestru gruntów - 12,30 zł,
 - opłaty za odpis z Krajowego Rejestru Sądowego - 32,50 zł.
- / Przewiduje się, iż koszt zadania inwestycyjnego (prowadzonego obecnie p.n." Przebudowa i rozbudowa budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Starczy „) stanowić będzie ~ 1.435.425,00 zł. Inwestycja będzie realizowana z udziałem środków unijnych RPO./

Dział - 852- Opieka społeczna (plan - 753.061,00.- zł, wykonanie - 713.881,64.- zł, tj. 94,80%).

Wydatki tego działu do 31 maja ub. r. były realizowane bezpośrednio z rachunku bieżącego budżetu gminy. Z uwagi na rozpoczęcie samodzielnej działalności finansowej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy od 01.06.2008r część wydatków była realizowana na wyodrębnionym rachunku bankowym. Działalność bieżąca tej jednostki budżetowej - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy - za okres 7 m-cy została przedstawiona w dodatkowym załączniku.

Niezależnie od załączonej informacji z działalności GOPS, poniżej przedstawiono również wydatki tejże jednostki (i chociaż w większym skrócie, to jednak z uwzględnieniem całego roku 2008).

- **Rozdz. 85212** – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (plan 581.162,88zł, wykon. 544.357,39zł. tj.93,67%)

Wydatki na obsługę tych świadczeń były realizowane bezpośrednio z dochodów własnych budżetu gminy w kwocie 28.250,29 zł oraz ze środków dotacji celowej Wojewody Śląskiego w kwocie 516.107,10 zł.

Łącznie na obsługę tego zadania (wynagrodzenia wraz z pochodnymi) wydano kwotę 34.098,44zł, na świadczenia - 497.654,60 zł, natomiast na pozostałe wydatki bieżące 12.604,35 zł

Podział wydatków z otrzymanej dotacji celowej (na kwotę 516.107,10 zł) przedstawia się następująco:

* świadczenia rodzinne	-	478.245.- zł,
z podziałem na:		
- wypłatę zasiłków rodzinnych -	197.872.- zł	
- dodatki do zasiłków rodzinnych (1363 świadczeniobiorców) -	156.677.-zł,	
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka (28 świadczeń) -	28.000.-zł,	
- świadczenia opiekuńcze (581 świadczeń) -	95.696.- zł,	
* zaliczka alimentacyjna (73 świadczenia)	-	13.890.- zł,
- (w tym; nienależnie pobrane świadczenia na kwotę -	320.-zł)	
* obsługa zaliczki alimentacyjnej (3%)	-	417.- zł,
* składka emerytalno -rentową (26 świadczeń)	-	2.790.- zł,
* obsługa świadczeń rodzinnych (3 %)	-	14.431.- zł,
* fundusz alimentacyjny (22 świadczenia)	-	6.150.- zł,
* obsługa funduszu alimentacyjnego (3%)	-	184.- zł.

- **Rozdz. 85213** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, plan 1.180,00zł, wykon - 1.179,66 zł. W ramach tej kwoty opłacono składki zdrowotne od dwóch podopiecznych, a pozostałą część środków w kwocie - 0,34.-zł zwrócono na konto Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach.

- **Rozdz. 85214** – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (plan – 22.159,00 zł, wykonanie.- 21.998,87 zł.) Niewykorzystane środki w kwocie 0,46zł zostały zwrócone. W ramach tej kwoty wypłacono zasiłki stałe (ze środków dotacji celowej na zadania zlecone-13.107,54zł) oraz zasiłki okresowe w kwocie 5.906,33 zł (ze środków dotacji celowej na zadania własne gminy).
- **Rozdz. 85219** - Ośrodki Pomocy Społecznej, plan – 129.718,00 zł. wykonanie – 127.648,43zł, tj. 98,40%
Utrzymanie bieżące GOPS-u to głównie:
 - wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi - 116.923,72zł
 - zakup usług oraz materiałów i wyposażenia – 7.025,65 zł
 - pozostałe wydatki bieżące (ubezpieczenie wyposażenia, składka zdrowotna, ekwiwalent za odzież roboczą, odpis na fundusz świadczeń socjalnych) -3.399,06zł

Ze środków dotacji celowej wydano kwotę 71.163,00zł

- **Rozdz. 85295** – Pozostała działalność (plan 18.841,12 zł wykon. 18.697,29zł tj.99,24%).
Na świadczenia społeczne wydano kwotę 13.766,00zł, natomiast na pozostałe wydatki rzeczowe, usługi i opłaty (w tym; realizację programu PEAD 2008) wydano 4.931,29 zł.
Otrzymała dotację celową z budżetu państwa (na realizację własnych zadań bieżących gmin) w kwocie 8.237,00.-zł, wykorzystano na dożywianie dzieci - „Posiłek dla potrzebujących” (w tym: dożywianie dzieci w przedszkolu – 972,00zł, w szkole podstawowej i gimnazjum – 3.553,00zł, zasiłki celowe -na pokrycie kosztów dożywiania w rodzinie –3.712,00zł.)

Dział 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – (plan – 262.335,00 zł, wykon. 228.192,98 zł, tj. 86,99%.)

Na wydatki tego działu składają się : -

- koszty eksploatacji oczyszczalni ścieków i kanalizacji (**Rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód**, plan – 182.135,00zł) - wykon. - 158.724,90 zł.

Z tej kwoty znaczna część wydatków przypada na zakup energii elektrycznej (zużytej przez przepompownie i oczyszczalnię ścieków). - 65.867,04 zł,

Pozostałe wydatki stanowią:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego do obsługi oczyszczalni ścieków - 33.672,88 zł,
- wydatki rzeczowe (paliwo, części do oczyszczalni ścieków i przepompowni, PIX i PAX - środki chemiczne wspomagające pracę oczyszczalni, pompa, wirnik pompy) - 28.516,00 zł,
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska - 3.568,79 zł,
- zakup usług remontowych (naprawa mieszadła, przewijanie silników pomp szambowych - usuwanie awarii na oczyszczalni ścieków), remont gaśnic - 6.521,72 zł,
- zakup usług pozostałych (transport, czyszczenie kanalizacji, inspekcja telewizyjna - 9.325,83 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) - 5.561,32 zł,
- pozostałe wydatki bieżące (odpis na zakładowy fundusz św. socjal.- 906,61zł, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 288,75 zł, podróże służbowe krajowe – 907,96 zł, zakup usług zdrowotnych 40,00zł) - 2.143,32 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, zakup usług zdrowotnych i szkolenia pracowników w kwocie - 3.548,00 zł.

- koszty oświetlenia ulic placów i dróg (**Rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg** - plan 80.200,00zł) wykonanie w kwocie - 69.468,08 zł.

Wydatki tego rozdziału dzielą się na:

- * **wydatki bieżące** w kwocie - **58.244,08 zł**

w tym:

- zakup energii elektrycznej – 53.052,74 zł
- zakup usług pozostałych (koszty eksploatacji oświetlenia ulicznego) – 5.191,34 zł

- * **wydatki inwestycyjne** w kwocie – 11.224,00 zł (plan 11.300,00 zł)

z przeznaczeniem na realizację dwóch zadań inwestycyjnych w

w tym:

- oświetlenia ul. Targowej w Starczy - 6.039,00 zł (plan 6.100,00 zł)
- oświetlenia ul. Granicznej w Rudniku Małym - 5.185,00 zł (plan 5.200,00 zł)

W obu przypadkach wydatkowane kwoty stanowią koszty aktualizacji mapy zasadniczej i opracowanie dokumentacji projektowej i kosztorysu.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - (plan - 55.030,00 zł, wykon - 53.888,32 zł. tj. 97,93 %)

Wydatki tego działu stanowią:

- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki w Starczy (plan - 32.500,00zł), wykon. - 32.500,00 zł
- wynagrodzenie bezosobowe (za przygotowanie i prowadzenie szkolnego zespołu folklorystycznego „ Starczanie” -plan - 9.030,00zł) - 9.030,00 zł.
- koszty zorganizowania festynu gminnego z okazji obchodów 80 - lecia OSP Starcza (zapewnienie bezpieczeństwa i ochrona imprezy - 922,32zł, zabezpieczenie medyczne festynu - 500,00zł, zorganizowanie oprawy artystycznej -10.000,00zł) - 11.422,32 zł
- prowadzenie i przygotowanie artystyczne Gminnego Koła Gospodyń Wiejskich (plan - 1.100,00 zł, wykon. 936,00zł)

Środki w kwocie 500,00 zł zaplanowane na zakup materiałów i wyposażenia pozostały bez realizacji.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – (plan - 2.344.901,00 zł, wykonanie - 2.344.869,48 zł, tj. ~100%)

Na wydatki tego działu składają się:

* **wydatki bieżące** zaplanowane w kwocie - 46.250,00 zł, (wykon. - 46.229,33.-zł , tj.99,96%),
które dotyczą:

- działalności sportowej Gminnego Klubu Sportowego „Czarni-Starcza”. - 30.517,93 zł
(plan - 30.538,00 zł)

Podział tych wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki rzeczowe (środki czystości, napoje dla zawodników, druki, buty, piłki, koszulki...) - 4.017,90 zł
- usługi (przewóz zawodników na mecze, opłaty pocztowe) - 7.961,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie trenera i gospodarza oraz delegacje sędziowskie ..) - 16.039,30 zł,
- różne opłaty i składki (składki członkowskie, uprawnienia, opłaty, licencje i ubezpieczenie zawodników) - 2.499,00 zł.

/ Dodatkowo na działalność sportową klubu zostały wydane środki z Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 10.144,96zł, głównie na zakup odzieży i obuwia sportowego /

- pozostałej działalności związanej z oddaniem inwestycji – sali gimnastycznej (z zapleczem i łącznikiem przy szkole podstawowej i gimnazjum) do użytkowania w kwocie - 15.711,40 zł
(plan 15.712,00zł)

* **wydatki inwestycyjne** (zaplanowane w kwocie - 2.298.651,00 zł, wykon. – 2.298.640,15 zł, tj. ~100%)
na kontynuację inwestycji wieloletnich;

- „**Budowę sali gimnastycznej z zapleczem i łącznikiem przy szkole podstawowej i gimnazjum w Starczy – obiekt przyszkolny**” plan - 2.293.151,00zł zł, wykon. – 2.293.150,15 zł tj. ~100 %
Budowę sali gimnastycznej rozpoczęto w 2004 roku (wówczas jako środowiskowej hali sportowej), gdzie poniesione koszty na prace przygotowawcze (opracowanie dokumentacji) zamknęły się kwotą - 64.785,77 zł.

W 2006 roku wydano na roboty ziemne kwotę - **141.528,56 zł**.

W 2007 roku uregulowano faktury w kwocie (roboty budowlano-montażowe) - **676.643,57zł**.

W 2008 roku nastąpiło znaczne przyspieszenie prac budowlanych, a poniesione wydatki zamknęły się kwotą - **2.293.150,15zł**.

Z tej sumy wydano na roboty budowlano-montażowe dla „Budowlano Wytwórczej Spółdzielni Pracy, Zakład Budownictwa w Kłobucku” kwotę 2.259.506,48 zł.

Pozostałe wydatki stanowią:

- nadzór budowlany - 21.956,46zł zł,
- zakup modułów z siedziskami - 7.107,72 zł,
- wydanie opinii sanitarnej -210,00 zł,
- koszty opłaty za przyłącz do sieci elektrycznej - 4.369,49 zł

Łączny koszt całej inwestycji zamknął się sumą – **3.176.108,05 zł**. z czego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zapłacono 1.566.000,00 zł, natomiast ze środków własnych budżetu gminy wydano 1.610.108,05 zł.

Inwestycja została oddana do użytku wraz z rozpoczęciem nowego roku szkolnego, a uzyskany efekt rzeczowy to:

- budynek murowany, usytuowany na działce gminnej - połączony łącznikiem z budynkiem Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Starczy,
- obiekt sportowy o powierzchni zabudowy 1.300,97m² (kubatura obiektu 7900,00m³),

- sala gimnastyczna o pow. użytkowej 1.253,18m², w tym: arena o wym. 34,00m x 18,00m (pow. 612,00m²), -
- widownia na sali - z liczbą miejsc - 67 oraz widownia na galerii - z liczbą miejsc dla 57 osób,
- dwa zespoły przebierałniowo - umywalniowe o pow. 142,87m²,
- pokój nauczyciela w.f. o pow. 9,90m²,
- dwa magazyny na sprzęt sportowy - 59,11m²,
- wentylatorownia,
- kotłownia gazowa z kotłem o wydajności 285 kW. ,
- wyposażenie stałe (do koszykówki i siatkówki ze sprzętem elektronicznym i nagłośniającym).

- „Budowę budynku zaplecza boiska sportowego w Starczy, przy ul. Sportowej „- plan- 5.500,00zł, wykon. 5.490,00zł. tj.-99,82%.

Poniesione wydatki w kwocie - 5 490,00zł stanowią koszty opracowania zmiany projektu budynku zaplecza boiska sportowego.

Na podstawie opracowanego kosztorysu ustalono, iż koszt budowy budynku zaplecza boiska sportowego ma stanowić ~ 998.697,00zł, co czyni ją bardzo kosztowną w stosunku do posiadanych w budżecie gminy środków - przy jednoczesnym kontynuowaniu innych zadań inwestycyjnych. W związku z powyższym gmina czyni starania o pozyskanie dodatkowych środków zewnętrznych na ten cel. Wstępne rozeznanie dają podstawy do założeń, iż będą to środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (Działanie: „Odnowa i rozwój wsi ”) w wysokości 500 tys. zł.

Decyzja o realizacji tego zadania zapadła w 2005r roku, gdzie wydano wówczas - 8.906,00.-zł. (projekt budowlany - I etap - 8.540,00 zł, aktualizacja mapy zasadniczej - 366.-zł.)

W 2006 roku na dokończenie opracowania projektu budowlanego budynku zaplecza boiska sportowego przeznaczono kwotę - 8.540,00 zł.

W 2007 roku wydano - 5.917,00.zł

z przeznaczeniem na:

- aktualizację mapy zasadniczej - 427,00 zł
- zmianę projektu budowy budynku zaplecza boiska sportowego w Starczy - 5.490,00 zł.

Ogólny koszt zadania na dzień 31.12.2008r. zamyka się kwotą - 28.853,00 zł.

Rozpoczęcie robót budowlanych przewiduje się na 2009 rok, a zakończenie całej inwestycji na 2010r.

Na tym zakończono realizację wydatków bieżących i inwestycyjnych budżetu gminy.

Realizacja wydatków (wykon. 98,10%) kształtowała się na nieco niższym poziomie niż realizacja dochodów (wykon.101,65%) Lepsza realizacja dochodów zapewniła tym samym realizację wydatków majątkowych zgodnie z planem (wykon. 99,98%) stwarzając jednocześnie dogodne warunki do spłaty zobowiązań (tj.; transz pożyczki do NFOŚiGW i WFOŚiGW) przypadających na 2008r.

Należy stwierdzić iż, realizacja budżetu (w tym: zadań inwestycyjnych) przebiega prawidłowo, pomimo tego, że do realizacji niektórych zadań gmina przystąpiła dopiero w II półroczu, a plany niektórych dochodów wymagały korekt.

Wykonanie dochodów budżetu gminy (w stosunku do planu) było większe o kwotę 108767,97 zł, zaś wydatków niższe o kwotę 130.122,44 zł, co niezależnie od spłacanego zobowiązania (rat pożyczek) przyczyniło się do wygospodarowania nadwyżki budżetowej za 2008r.



Sprawozdanie z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej – Gminnego Przedszkola w Starczy za 2008 rok.

Plan wydatków jednostki budżetowej - Gminnego Przedszkola w Starczy za 2008 rok stanowiła kwota **448.121,00 zł**, którą w poszczególnych paragrafach wykorzystano w 100%. Wyjątek stanowi paragraf żywnościowy tj. - zakup środków żywności, gdzie wykonanie planu wynosi 95,61% Środki w tym paragrafie wydatkowano na kwotę – **37.289,19 zł**. Pochodzą one z opłat wnoszonych przez rodziców na wyżywienie przedszkolaków, natomiast brak wykonania planu spowodowany był przede wszystkim absencją dzieci, która głównie wynikała z ich zachorowań.

Zaplanowane na 2008 rok środki przeznaczone zostały do realizacji w następujących działach.

801 Oświata i wychowanie – 447.554 zł

80104 Przedszkole w Starczy – 447.554,00 zł

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 567,00 zł

- 85415 - Pomoc materialna dla uczniów - 567,00 zł

Wydatki na płace i pochodne od płac zaplanowano na kwotę 341.526,84 co w strukturze wydatków stanowiło **76,21 %**.

Wydatkowanie środków finansowych w poszczególnych paragrafach przedstawia się następująco:

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatki mieszkaniowe, wiejskie, ekwiwalent za pranie odzieży i środki bhp.(mydło, ręczniki, herbata) oraz ekwiwalent za odzież ochronną wykonano na kwotę 15.999,60 zł co stanowi 3,58 % całości wydatków .

Wynagrodzenia osobowe pracowników stanowi kwota – 271.970,09 zł. Na sumę tą oprócz miesięcznych wynagrodzeń złożyły się również wydatki z tytułu :

- odprawa emerytalna - **9.342,03 zł**
- nagród jubileuszowych - **3.514,80 zł**
- nagród wójta i dyrektora - **2.572,00 zł**
- dodatki motywacyjne - **240,00 zł**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-stka wydatkowano na kwotę – **18.352,73 zł**

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy (tzw. pochodne od wynagrodzeń) – stanowią kwotę **50.031,02 zł**

Wynagrodzenia bezosobowe - stanowiły wydatek **1.173,00 zł**. Złożyły się na niego umowy zlecenia dotyczące nauczania indywidualnego

Wartość odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę - **11.000,00 zł**

Na pozostałe wydatki zaplanowano środki w wysokości **79.994,56zł** , co stanowi **17,85%** wszystkich wydatków.

Środki pieniężne z tej grupy wydatków przeznaczono na :

Zakup materiałów i wyposażenia – w kwocie **11.356,96 zł** w tym:

- materiałów biurowych 301,09 zł
- pralka automat, (w zest. Żelazko) – 1.260
- środków czystości w tym mopy– 1.118,96 zł
- komplety talerzy - 2.196,46 zł
- uzupełnień prawa oświatowego – 300,90 zł („Menagement w Przedszkolu” jest to zbiór przepisów oświatowych adresowanych do placówek przedszkolnych)
- prenumerata "Wychowania w przedszkolu" – 130,90 zł
- materiały do remontu (uszczelki, spłuczki, emulsja) – 714,09 zł
- drzwi zewnętrzne aluminiowe – 3.355,00 zł
- szafa metalowa , szafy drewniane, fotele – 1.284,66 zł
- patelnia, maszynka elektr. do mięsa – 420,90 zł
- drukarka 274,00 zł

Zakup energii (energia elektryczna, woda, gaz) – plan i wykonanie **23.646,41 zł**

w tym:

- koszt zakupu gazu - 18.478,70 zł
- koszt zakupu energii elektrycznej – 4.743,50 zł
- koszt zakupu wody - 424,21 zł

Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników) – **404,00 zł**

Zakup usług pozostałych – **1.412,65 zł**

w tym:

- przegląd instalacji gazowej i kontrola przewodów kominowych – 109,80 zł
- usługi kominiarskie – 190,00 zł
- wywóz śmieci – 587,99 zł
- kanalizacja – 484,36 zł
- usługi pocztowe - 40,50 zł

Zakup usług dostępu do sieci Internet – **672,00**

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – **979,75**

Różne opłaty i składki (za dozór techniczny urządzeń w przedszkolu) – **488,80 zł**

Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej (szkol. z zakresu bhp i pierwszej pomocy) – **600,00 zł**

Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – **123,80 zł**

Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (certyfikatu kwalifikowanego **743,19**

Gminne Przedszkole w 2008 roku otrzymało dotacje w celu dofinansowania zakupu podręczników dla dzieci uczęszczających do oddziałów „0” w wysokości – **651,00 zł**

Dotacja nie została wykorzystana w całości, zwrotu dokonano na kwotę **91,00 zł**

Na koniec roku kalendarzowego jednostka zwróciła Urzędowi Gminy w Starczy 0,81 zł (środki nie zostały wykonane w paragrafie żywieniowym).



Sprawozdanie z wykonania planu wydatków jednostki budżetowej –Gimnazjum w Starczy za 2008 roku.

Plan wydatków jednostki budżetowej –Gimnazjum w Starczy za 2008 rok stanowiła kwota 519.023,00 zł, która została w 100 % zrealizowana. Zaplanowane na 2008 rok środki przeznaczone na następujące działy:

801 Oświata i wychowanie - 500.212 zł w tym:

- 80110 – Gimnazjum w Starczy	482.925,16 zł
- 80113 - Dowozy uczniów do szkoły	6.034,84zł
- 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	4.900,00zł
- 80195 – Pozostała działalność (ZFŚS emerytów)	6.352,00zł

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 18.811,00 zł

- 85401 – Świetlice szkolne	18.811,00 zł
-----------------------------	--------------

Wydatki na płace i pochodne od plac wykonano na kwotę 433.114,17 zł, co w strukturze wydatków stanowiło 86,48 % . Wydatki w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatki mieszkaniowe, wiejskie, ekwiwalent za pranie odzieży i środki bhp (mydło, ręczniki, herbata) wykonano na kwotę– 25.953,97 zł co stanowi 4,46% całości wydatków.

Wynagrodzenia osobowe pracowników – stanowi kwota 339.189,44 zł. Na sumę tą oprócz miesięcznych wynagrodzeń złożyły się również wydatki z tytułu:

nagród jubileuszowych – 3.930,43 zł
nagród dyrektora i wójta – 3.500,00 zł
zasiłku na zagospodarowanie – 1.096,00 zł

Dodatkowe wynagrodzenia roczne (trzynastka) – to kwota 24.190,44 zł.

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy (tzw. pochodne od wynagrodzeń)
– stanowią kwotę 67.099,99 zł.

Wynagrodzenia bezosobowe – stanowiły wydatek 2.634,30 zł, dotyczyły umowy zlecenia w związku z prowadzeniem indywidualnego nauczania .

Odpis na ZFŚS – 20.324 zł co stanowi 3,92 % całości wydatków w tym zł odpis dla nauczycieli emerytów i rencistów (to kwota 6.352,00zł).

Pozostałe wydatki zamykają się kwotą 41.126,28 zł, która stanowi 7,92 % wszystkich wydatków.

Środki pieniężne z tej grupy wydatków przeznaczone na:

- Zakup materiałów i wyposażenia – w kwocie 17.275,88. w tym:

opał – 5.509,99 zł

biurka, szafy, krzesła – 3.942,50 zł

fax – 768,00 zł

ksero – 3.172 zł

materiały biurowe (w tym - teczka koordynatora, dzienniki, legitymacje– 1.439,95

śr czystości –1.673,86 zł

części do naprawy ksero – 596,58 zł

prenumerata (magazynu szkolnego, aktualizacja kodeksu) – 173,00 zł

- Zakup energii - 2.935,29zł. Środki przeznaczone na zakup energii elektrycznej, gazu i wody.

- Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników) – 780,00zł

- zakup usług pozostałych - 1.156,47 zł

w tym:

zakup znaczków ,koszty wysyłki – 159,28 zł

przeгляд inst. .poż. –89,11 zł

przeład inst.gaz. 35,20 zł
usługi kominiarskie – 70,53 zł
naprawa ksero – 347,70 zł
kanalizacja i wywóz nieczystości – 387,79 zł
abonament rtv. 66,86 zł

Zakup usług dostępu do sieci Internet - 1.961,76 zł
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 655,80 zł
Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej (szkolenie palaczy c.o i
szkol. z zakresu bhp i pierwszej pomocy) – 1.400,20 zł
Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 1.720,20 zł
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (abonament programu Place Optivum,
Młody Europejczyk, certyfikatu bezpiecznego podpisu – 2.281,94
Budżet 2008 roku stanowiły również wydatki na dowożenie uczniów do szkół, które wyniosły
6.034,84 zł, (kwota ta stanowi 50% wartości zakupionych biletów).
Wydatki przeznaczone na doskonalenie i doszkolenie nauczycieli stanowią – 4.900,00 zł



Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki budżetowej – Szkoły Podstawowej w Starczy za 2008 rok.

Plan wydatków jednostki budżetowej – Szkoły Podstawowej w Starczy na 2008 rok wyniósł **1.053.679 zł**, a wykonano na kwotę **1.049.765,27 zł**, co stanowi 99,63 % planu. Nie wydatkowano planu na kwotę 3.912,41 zł, ze środków pochodzących z dotacji celowej na naukę języka angielskiego w klasach pierwszych i drugich oraz kwota 1,32 zł, to środki budżetowe pozostałe na różnych paragrafach. Środki te zostały zwrócone w miesiącu grudniu 2008 r.

Zaplanowane na 2008 rok środki przeznaczono na następujące działy:

801 Oświata i wychowanie - 963.132 zł w tym:

- | | |
|---|----------------|
| - 80101 - Szkoła Podstawowa w Starczy | 879.113,42 zł |
| - 80113 - Dowozy uczniów do szkół | 14.314,45 zł |
| - 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli | 3.340,00 zł |
| - 80195 - Pozostała działalność | 66.364,13 zł : |
- (zfśś emerytów – 6.353 zł, środki na utrzymanie hali sportowej –13.236,64 zł, oraz środki na zakup wyposażenia hali sportowej – 46.774,49 zł).

854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 90.547 zł

- | | |
|--|--------------|
| - 85401 – Świetlice szkolne | 87.527,00 zł |
| - 85415 - Pomoc materialna dla uczniów - podręczniki | 3.020,00 zł |

Wydatki na płace i pochodne od plac w dziale **801 Oświata i wychowanie** zaplanowano na kwotę **770.976,02 zł**, wykonano na kwotę **767.063,86 zł**. w tym:

- a) Wynagrodzenia osobowe pracowników wykonano na kwotę – 606.957,96 zł
- b) Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 41.357,13 zł
- c) Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 118.748,77 zł
- Dodatki mieszkaniowe, wiejskie i bhp - **44.721,78 zł**
- Odpis na zfśś dla pracowników - **23.837 zł**
- Odpis na zfśś dla emerytów- **6.353 zł**

Brak wykonania środków na kwotę 3.912,41 zł dotyczył nauki j. angielskiego w klasach pierwszych i drugich, a spowodowany został tym, że dotacja na ten cel przekazana została w wysokości 47,00 zł za jedną godzinę (nauczyciel dyplomowany), a zrealizowano po 33,51 zł za jedną godzinę (nauczyciel stażysta i mianowany).

Pozostałe paragrafy zaplanowano na kwotę **117.244,20 zł**, a wykonano na kwotę **117.243,29 zł**

Wydatki w tych paragrafach przedstawiają się następująco :

- Materiały i wyposażenie – 68.633,34 w tym:

- a) opał – 10.650,08 zł
 - b) wyposażenie hali sportowej w sprzęt sportowy - 46.774,49 zł
 - c) materiały biurowe i dzienniki – 1.686,52 zł
 - d) prenumeraty – 628,60 zł
 - e) środki czystości – 1.702,98 zł
 - f) materiały do remontu - 6.548,04 zł. Przeprowadzono remont instalacji elektrycznej i smołowanie dachu.
 - g) zakup szafy do księgowości – 396,50 zł , apteczek do szkoły – 158,80 zł
 - h) paliwo do kosiarki –87,33 zł.
- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **186 zł**
 - Zakup energii(energia elektryczna, woda, gaz) – **19.460,10 zł** w tym hala sportowa –13.263,64 zł
 - Zakup usług zdrowotnych – **1.320,00 zł**
 - Zakup usług pozostałych – **16.314,45 zł**. w tym: dowozy uczniów do szkoły –14.314,45 zł
 - Zakup usług dostępu do sieci Internet – **2.288,50 zł**.
 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – **1.338,37 zł**
 - Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej – **4.828 zł** w tym szkolenia nauczycieli – 3.340 zł, szkolenia BHP i palacza c o – 1.487,60 zł
 - Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – **561,20 zł**
 - Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – **2.314,24 zł** w tym:
 - a) toner – 593,30 zł
 - b) oprogramowanie – 541,00 zł
 - c) licencja programu Płace OPTIVUM –397,43 zł
 - d) podpis elektroniczny – 782,51 zł

Plan wydatków w dziale **854** Edukacyjna opieka wychowawcza na 2008 rok zaplanowano na kwotę **90.547,00 zł**, a wykonano na kwotę **90.546,58 zł**. w tym kwota **3.020,00 zł** pochodziła z dotacji celowej na podręczniki dla uczniów pochodzących z rodzin najuboższych.

Wydatki świetlicy szkolnej zaplanowano na kwotę **87.527,00 zł** w tym:

- płace i pochodne od płac - 80.115,43 zł
 - dodatki mieszkaniowe, wiejskie i BHP - 3.221,05 zł
 - odpis na ZFŚS dla pracowników - 3.999,00 zł
 - materiały i wyposażenie - 41,52 zł
 - Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej – 150,00
- Na pomoc materialną dla uczniów w formie podręczników szkolnych otrzymano dotację w wysokości **3,020,00 zł**, którą w całości wykorzystano.

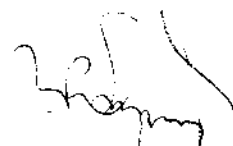
W planie budżetowym ujęto dochody i wydatki własne jednostki na 2008 rok w wysokości **34.500 zł**. Dochody pochodzą z opłat rodziców na wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej. Środki te przeznacza się w całości na zakup artykułów spożywczych. W 2008 roku dochody wyniosły **34.049,21 zł** w tym: w 2008r zrealizowano na kwotę **33.408 zł**, a kwota **641, 21 zł** pochodziła z dochodów za 2007 rok. Wydatki wykonano na kwotę **33.451,45 zł**, a kwota **597,76 zł** zostanie wydatkowana w 2009 r.



Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury –Gminnej Biblioteki Publicznej w Starczy za 2008 rok

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w Starczy w 2008 roku stanowiła dotacja z budżetu Gminy Starcza w wysokości **32.500 zł.**, oraz dotacja ze środków Biblioteki Narodowej w wysokości **7.000,00 zł.** Biblioteka otrzymała w formie darowizny książki na kwotę 605 zł. Uwzględniając stan początkowy środków finansowych, nie wykorzystanych w roku poprzednim w kwocie **1.916,43 zł.**, przychody biblioteki stanowiły kwotę **41.416,43 zł.** Środki wykorzystano na kwotę **40.284,49 zł** tj. **97,27 %** planowanych środków. Niewykorzystane środki stanowią kwotę – **1.131,94 zł.** Brak wykonania wystąpił w grupie zakup materiałów i wyposażenia. Środki tam pozostawione przeznaczone są na bieżące remonty i zakup wyposażenia w 2009 roku. Poniesione przez instytucję koszty, dotyczą :

1. Zakupu materiałów i wyposażenia - w kwocie **2.698,35 zł**
Zakupione materiały to:
 - szafy 2 szt. – 597,80 zł
 - lada biblioteczna - 976,00 zł.
 - półeczki na biurko – 45,46 zł
 - materiały biurowe – 369,96 zł
 - folia, dziennik bibl. Folia do faxu - 486,29zł
 - czasopisma – 160,34 zł
 - środki czystości – 62,50 zł
2. Zakupu energii – **2.451,09 zł**
koszty w tej grupie związane są z zakupem gazu, - 1.934,36 zł, energia elektr.- 497,41zł, wody - 19,32 zł
3. Zakupu usług obcych– **1.620,21** są to:
 - usługi kanalizacyjne – 22,08 zł
 - usługi telefoniczne - 1.272,92
 - certyfikat upoważ. do bezpiecznego podpisu - 167,71 zł
 - zakup znaczków –107,50zł
 - wyrobienie pieczętki - 50,00 zł
4. Wynagrodzeń – **19.275,38 zł.** (w tym nagroda wójta i dyrektora 1.200,00 zł). Środki w kwocie 553 zł wykorzystano ,na zapłacenie umowy o dzieło z pisarką, która zorganizowała spotkanie z wykorzystaniem tekstów własnych.
5. Narzutów na wynagrodzenia (są to: składki emerytalne, rentowe, wypadkowe oraz fundusz pracy) – na kwotę – **3.447.58 zł**
6. Zakupu książek – **10.458,74 zł** w tym zakup książek ze środków Biblioteki Narodowej na kwotę – **7.000,00 zł.** Biblioteka otrzymała również książki w formie darowizny, pochodzą z wydawnictwa Świat Książki na wartość 585 zł oraz z Zespołu Parków Krajobrazowych na kwotę 20,00 zł.
7. Podróże służbowe – **123,50zł**
8. Pozostałe koszty – **814,64 zł.** Środki wykorzystano na opłacenie polisy PZU w kwocie 198 zł i wypłatę świadczeń urlopowych w kwocie 566,64 zł oraz na środki bhp dla pracowników – 50 zł.



Sprawozdanie z wykorzystania planu wydatków budżetowych jednostki budżetowej-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starczy w 2008 roku .

Dział -852- Opieka społeczne (753.061,00 zł, wykonanie- 713.881,64 zł).

Wydatki tego działu w okresie od 1 stycznia 2008r. do 31 grudnia 2008r. były realizowane bezpośrednio z rachunku budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy

Dział 852- Pomoc społeczna

- ✓ **Rozdział 85212-** Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego
- plan: 581.162,88 zł,
- wykonane: 544.357,39 zł.
- Otrzymane: 544.357,39 zł

Wydatki tego działu realizowane są ze środków dotacji celowej oraz ze środków własnych budżetu gminy.

Poniesione wydatki w kwocie : 544.357,39 zł dotyczą:

- Wypłaty świadczeń społecznych- 497.654,60 zł,
- Wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń- 31.308,19 zł,
- Składka emerytalno- rentowa – 2.790,25 zł.
- Pozostałe zakupy – 12.604,35 zł , w tym – wydatki rzeczowe – 7.647,12 zł, zakup energii- 200,00 zł, zakup usług, 911,05, opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych / internet/ -290,00 zł, podróże służbowe- 245,44 zł , odpis na ZFŚŚ – 906,61 zł, szkolenia- 1.270,00 zł , zakup akcesoriów komputerowych- 1.017,03 zł , wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń- 117,10 zł .

Znaczna część wydatków tego rozdziału jest realizowana ze środków otrzymanych od Wojewody Śląskiego.

Zadania zlecone

- **plan: 570.526,00 zł,**
- **wykonane: 532.777,10 zł.**
- **Otrzymane: 532.777,10 zł**

Z tych środków wydano kwotę: **532.777,10 zł** z podziałem na:

- Wypłaty świadczeń rodzinnych– 477.934,60 zł, z podziałem na :
 - wypłatę zasiłków rodzinnych– 197.222,00 zł (3.270 świadczeń), w tym 2 zwroty w wysokości 310,00 zł i 1 świadczenie potrącone z bieżących świadczeń w wysokości 340,00 zł.

- dodatki do zasiłków rodzinnych 157.017,00 zł (1.363 świadczeń),
- świadczenia opiekuńcze- 95.695,60 zł (581 świadczeń),
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka- 28.000,00 zł (28 świadczeń);

- Zaliczkę alimentacyjną- 13.570,00 zł (73 świadczeń)- w tym 1 zwrot w wysokości 340,00 zł
- Obsługę zaliczki alimentacyjnej (3%)- 417,00 zł,
- Składkę emerytalno-rentową- 2.790,25 zł (3 osoby);
- Obsługę świadczeń rodzinnych (3%)- 14.431,25 zł,
- Fundusz alimentacyjny -6.150,00 zł (22 świadczenia)
- Obsługa funduszu alimentacyjnego – 184,00 zł.
- Wdrożenie funduszu alimentacyjnego – 17.300,00 zł

- ✓ **Rozdział 85213-** Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

- plan: 1.180,00 zł,

- wykonane: 1.179,66 zł.

- Otrzymane 1.179,66 zł

Realizacja tych wydatków nastąpiła ze środków dotacji celowej otrzymanych od Wojewody Śląskiego.

Rozdział 85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

- plan: 22.159,00 zł,

- wykonane: 21.998,87 zł.

- Otrzymane: 21.998,87 zł

Zadania zlecone:

- *plan: 19.024,00 zł (2010 - 13.108,00 zł, 2030 – 5.916,00 zł)*

- *wykonane: 19.013,87 zł (2010 - 13.107,54 zł, 2030 – 5.906,33 zł)*

- *Otrzymane: 19.013,87 zł (2010 - 13.107,54 zł, 2030 – 5.906,33 zł)*

Poniesione wydatki dotyczą wypłaconych świadczeń społecznych - zasiłki stałe i okresowe w wysokości:19.013,87 zł - środki otrzymane od Wojewody Śląskiego.

- ✓ **Rozdział 85219-** Ośrodki Pomocy Społecznej,

- plan: 129.718,00 zł,

- wykonane: 127.648,43 zł.

Poniesione wydatki dotyczą kosztów bieżącego utrzymania GOPS -

Otrzymane środki przeznaczone na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń- 116.923,72 zł,

- wydatki rzeczowe- 490,02 zł

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej-1.858,95 zł,
- zakup energii-1.510,20 zł
- pozostałe wydatki bieżące- 6.865,54 zł (zakup usług zdrowotnych-40,00 zł, pozostałe usługi-6.825,54 zł)

Zadania zlecone:

- **plan: 71.157,00 zł**
- **wykonane: 71.157,00 zł**
- **Otrzymane: 71.157,00 zł**

Ze środków dotacji celowej na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy wykorzystano kwotę- 71.157,00 zł, która przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne-67.097,00zł
- pozostałe wydatki bieżące- 4.060,00 zł, w tym – wydatki rzeczowe – 400,00 zł, zakup energii- 500,00 zł, opłaty za zakup usług telekomunikacyjnych / internet/ -1.360,00 zł, szkolenia- 1.800,00 zł .

✓ **Rozdział 85295- Pozostała działalność,**

- plan: 18.841,12 zł,
- wykonane: 18.697,29 zł.

Poniesione wydatki dotyczą dożywiania dzieci „ Posilek dla potrzebujących” -8.517,00 zł (dla dzieci w wieku od 0- 7 lat -1.137,00 zł, dla uczniów szkoły podstawowej i Gimnazjum- 7.380,00 zł),dożywianie – 5.249,00 zł, obsługa PEAD – 251,70 zł, delegacje– 207,28 zł, dowóz dzieci na kolonie -1.686,14 zł, wydatki rzeczowe (wigilia , paczki) -2.786,17 zł

Zadania zlecone:

- **plan: 8.237,00 zł**
- **wykonane: 8.237,00 zł**
- **Otrzymane: 8.237,00 zł**

Ze środków dotacji celowej na pozostałą działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starczy wykorzystano kwotę- 8.237,00 zł, która przeznaczono na dożywianie.

