

INFORMACJA OPISOWA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY RUDNIK
ZA 2008 ROK

Budżet Gminy Rudnik został przyjęty uchwałą Rady Gminy Rudnik Nr XIV/110/07 dnia 28 grudnia 2007 roku i jego struktura, z uwzględnieniem zmian, które nastąpiły w planie finansowym do dnia 31 grudnia 2008 roku, przedstawia się następująco:

	Wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach		Wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach
DOCHODY	11 757 534 zł	12 332 984,51 zł	WYDATKI	11 540 758 zł	12 116 208,51 zł
Z tego:			Z tego:		
- bieżące	11 604 734 zł	11 917 584,51 zł	- bieżące	8 791 007 zł	9 318 402,51 zł
- majątkowe	152 800 zł	415 400,00 zł	w tym:		
			1. wynagrodzenia i	4 224 765 zł	4 334 784,64 zł
			pochothane	1 132 280 zł	1 210 680,00 zł
			2. dotacje		
			3. obsługa długu	59 464 zł	62 464,00 zł
			publicznego		
			- majątkowe	2 749 751 zł	2 797 806,00 zł
PRZYCHODY	0 zł	0 zł	ROZCHODY	216 776 zł	216 776,00 zł
Z tego:			Z tego:		
- z zaciągniętych pożyczek i kredytów	0 zł	0 zł	- spłata wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów	216 776 zł	216 776,00 zł
OGÓŁEM	11 757 534 zł	12 332 984,51 zł		11 757 534 zł	12 332 984,51 zł

W trakcie realizacji budżetu w 2008 roku uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy wprowadzono zmiany zwiększające plan dochodów i wydatków o łączną kwotę 575 450,51 zł. Kwota ta jest różnicą wszystkich zmian planu budżetu.

Na wzrost budżetu miały wpływ zwiększenia dochodów głównie z poniższych źródeł:

- środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w wysokości 224 000 zł na modernizację, remonty dróg dojazdowych do pól,
- wypłata akcyzy rolnikom 331 139,35 zł (dotacja celowa z budżetu Wojewody Śląskiego),
- dotacje na dofinansowanie własnych zadań bieżących o 211 893 zł (§ 2030) i tak plan po zm. wynosił 324 915 zł, z tego: 99 000 zł na refundację pracodawcom kosztów kształcenia i przygotowania zawodowego młodocianych; 132 zł na zwrot kosztów komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego; 9 870 zł na dofinansowanie zajęć z języka angielskiego w klasach I-III szkół podstawowych; 46 489 zł na wypłatę stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym; 65 309 zł na realizację programu „pomoc Państwa w zakresie dożywiania”, 38 103 zł na zasiłki z pomocy społecznej; 66 012 zł na działalność ośrodka pomocy społecznej,
- dochody zrealizowane przez urzędy skarbowe 43 656 zł (podatek od czynności cywilnoprawnych płacony przez osoby fizyczne),
- wpływy z odsetek od środków na rachunku bankowym 32 000 zł.

Natomiast znacząco na zmniejszenie planu dochodów miało wpływ obniżenie o 352 253 zł kwoty subwencji oświatowej. Ponadto dokonano korekty zmniejszającej plan dochodów z tytułu podatków lokalnych tj. od nieruchomości (osoby prawne) o 22 000 zł i podatek rolny (osoby fizyczne) – 50 921 zł.

Plan dochodów w wysokości 12 332 984,51 zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S został wykonany w 99,47% na kwotę 12 267 663,59 zł. Najważniejszą pozycję stanowią: subwencja ogólna (część oświatowa i wyrównawcza) 52,96% oraz podatki i opłaty lokalne 29,79% ogółu planu dochodów. Uchwałą Rady Gminy Rudnik Nr XI/82/07 z dnia 26 września 2007 roku w sprawie podatku od nieruchomości na 2008 rok przyjęto stawki niższe, aniżeli określa rozporządzenie Ministra Finansów o skutki obniżenia górnych stawek wynoszą za okres sprawozdawczy 13 134,00 zł od osób prawnych i 64 645 zł od osób fizycznych. Natomiast skutki udzielonych zwolnień w podatku od nieruchomości osób prawnych na mocy § 2 cytowanej uchwały wynoszą 11 109 zł. Kwota umorzonych zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości osób fizycznych wyniosła 177 zł i 158 zł w podatku rolnym. Na raty rozłożono łącznie należności w wysokości 8 222 zł. Na dzień 31.12.2008r. saldo należności podatkowych wymagalnych (których właścicielami do poboru jest Wójt Gminy), zamknęło się kwotą 138 418,59 zł. Największą pozycję stanowi zaległość w podatku od nieruchomości osób fizycznych: 109 643,66 zł, w tym kwota 45 508,83 zł to równowartość wpisu do ksiąg wieczystych hipoteki przymusowej na rzecz gminy (odsetki od zaliczanych należności na dzień 31.12.2008r. wynoszą 53 350,00 zł).

Gmina realizowała w ubiegłym roku 2 zadania współfinansowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych tzw. „miękkie projekty” i tak z:

1. Europejskiego Funduszu Społecznego, gdzie całkowity koszt projektu pt.: „Promocja aktywnej integracji w Gminie Rudnik” planowano na 38 008,00 zł, przy dofinansowaniu w wysokości 34 017,16 zł, z tego:

- środki unijne 32 306,80 zł
- budżet państwa 1 710,36 zł.

Jednostką bezpośrednio realizującą zadanie jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudniku. Łącznie wydatkowano kwotę 37 917,10 zł tj. 99,76%.

2. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – projekt pn.: „Razem przez cały rok” w ramach współpracy transgranicznej Polska-Czechy. Planowana wartość projektu wyniosła 16 526 zł, przy dofinansowaniu na kwotę 15 699 zł, z tego:

- środki unijne 14 046 zł
- budżet państwa 1 653 zł.

Zadanie realizował Zespół Szkół Ogólnokształcących w Grzegorzowicach. Plan wykonano w 80,95 % na kwotę 13 377,70 zł

Nie nastąpiła jeszcze ostateczna refundacja wydatków poniesionych na obydwie projekty.

Szczegółową informację z realizacji planu dochodów ogółem zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania oraz załącznik Nr 2 – wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu

administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami oraz przyjętych przez gminę na podstawie porozumień.

Plan wydatków, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S zamknął się kwotą 12 116 208,51 zł, a jego wykonanie kwotą 11 776 211,38 zł, co daje 97,19% planu. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 8 993 491,92 zł, co stanowi 96,51% planu, zaś majątkowe na kwotę 2 782 719,46 zł i jest to równe 99,46% wartości zaplanowanej. Najważniejszą pozycję w planie wydatków stanowi Dział 801 Oświata i wychowanie: 4 904 237 zł, co stanowi 40,48% ogółu wydatków, Dział 600 Transport i łączność 2 232 745 zł – 18,42% planu, następnie Dział 750 Administracja publiczna 1 443 216 zł – 11,91%, Dział 852 Pomoc społeczna 1 318 608,16 zł – 10,88%.

Szczegółową charakterystykę z wykonania wydatków ogółem zawiera załącznik Nr 3. Realizację planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami oraz przyjętych przez gminę na podstawie porozumień zawiera załącznik Nr 4.

Zestawienie wykonanych zadań majątkowych zawiera załącznik Nr 12 do niniejszej informacji opisowej.

W ramach prac remontowych wykonano min. następujące zadania:

- odbudowa i konserwacja rowów przydrożnych: Ponieć 6 456,01 zł, Rudnik 21 109,77 zł, Ligota Ks. - Brzeźnica 6 090,95 zł, Strzybnik 3 209,44 zł
- czyszczenie rowów gminnych 6 155 zł
- remonty częściowe dróg gminnych 41 685,46 zł
- remonty dróg wewnętrznych 41 697,17 zł (min.: Łubowice-Grzegorzowice)
- przebudowa odwodnienia drogi wew. ul. Leśna w Brzeźnicy 1 967,22 zł
- remont pomieszczeń budynku przy ul. Gawliny w Rudniku tj. adaptacja na potrzeby biura dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 32 989,43 zł
- remont wnętrza remizy OSP Brzeźnica 15 976,76 zł
- wymiana instalacji elektrycznej OSP Gamów, tynkowanie budynku 29 051,64 zł
- remont instalacji c.o. i wod.-kan. w budynku LKS Brzeźnica „Dąb” 11 238,38 zł
- remont dachu LKS Rudnik 4 400,00 zł
- dostawa i montaż okien w WDK Ligota Ks. 7 670,10 zł
- renowacja ścian budynku GCI w Rudniku 3 050 zł
- wykonanie krat do okien budynków OSP Rudnik, Gamów i Modzurów 4 953,20 zł
- eksploatacja, konserwacja oświetlenia ulicznego 23 747,93 zł
- remont świetlicy wiejskiej w Grzegorzowicach 6 591,11 zł

Ogółem za okres sprawozdawczy dochody wykonano w wysokości 12 267 663,59 zł, a wydatki w kwocie 11 776 211,38 zł, co daje dodatni wynik finansowy budżetu na sumę **491 452,21 zł**, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS. Zgodnie z uchwałą budżetową część nadwyżki budżetowej w wysokości 216 776 zł została przeznaczona na planowane spłaty rat pożyczek i kredytu.

Plan rozchodów- 216 776 zł wykonano w 100% i stanowi to spłatę pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Katowicach na termomodernizację budynków oświatowych i gminnych oraz kredytu długoterminowego. Spłaty zadłużenia następowały terminowo zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych tytułów. Łączne zobowiązanie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu długoterminowego na koniec IV kwartału wynosiło 1 090 302 zł, którego ostateczna spłata nastąpi w 2016 roku.

Kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2008 roku wynosiła 65,59 zł. Zobowiązania dotyczą jednostki budżetowej – Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Rudniku i powstały w związku z nieterminowym uregulowaniem zobowiązania wobec dostawcy. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązania zostały w całości uregulowane.

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z uchwałą budżetową równoważył się kwotą 14,200 zł. Ponadplanowe przychody zostały zrealizowane z tytułu otrzymanych opłat środowiskowych z Urzędu Marszałkowskiego (przelewy redystrybucyjne) w wysokości 11 656,79 zł tj. 166,53 % planu i one stanowią główne źródło wpływów Funduszu. Wydatki wykonano na kwotę 8 378,39 zł tj. 66,49% ogółu planu, które przeznaczone zostały min. na odbiór padliny, transport odpadów segregowanych, edukację ekologiczną oraz wycinkę drzew.

Rudnik, dnia 19.03.2009r.

Załącznik Nr 1
dp sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.INFORMACJA TABELARYCZNO-OPISOWA Z WYKONANIA DOCHODÓW GMINY
ZA 2008 R.Plan dochodów wg uchwały budżetowej 11 757 534,00 zł
Plan po zmianach na dzień 31.12.2008 r. 12 332 984,51 zł
Wykonanie dochodów ogółem na 31.12.2008 r. 12 267 663,59 zł

Dochody bieżące						
Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5		
010			Rolnictwo i łowiectwo	340 153,35	340 892,21	100,22
	01095		Pozostała działalność	340 153,35	340 892,21	100,22
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5 200,00	5 163,09	99,29
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 350,00	4 119,88	122,98
		0920	Pozostałe odsetki	464,00	469,89	101,27
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	331 139,35	331 139,35	100,00
710			Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00
	71035		Omentarze	500,00	500,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00
750			Administracja publiczna	37 510,00	36 827,34	98,18
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 140,00	35 552,38	98,37
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	35 320,00	35 100,84	99,38
		2330	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	820,00	451,54	55,07
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 370,00	1 274,96	93,06

	0310	Podatek od nieruchomości	410 000,00	417 586,48	101,85
	0320	Podatek rolny	709 079,00	685 462,49	96,67
	0330	Podatek leśny	350,00	384,09	109,74
	0340	Podatek od środków transportowych	38 000,00	38 841,33	96,95
	0360	Podatek od spadków i darowizn	12 450,00	18 829,00	151,24
	0370	Opłata od posiadania psów	60,00	60,00	100,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	63 656,00	89 592,00	140,74
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	1 443,85	96,26
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 200,00	7 158,86	137,67
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	72 947,00	71 906,07	98,57
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 000,00	18 873,02	99,33
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	50 000,00	48 350,25	96,70
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 425,00	4 125,40	120,45
	0690	Wpływy z różnych opłat		35,60	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	522,00	521,80	99,96
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	993 261,00	1 101 021,66	110,85
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	992 761,00	1 101 092,00	110,91
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	500,00	-70,34	-14,07
758		Różne rozliczenia	6 559 592,00	6 562 539,85	100,04
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 552 231,00	4 552 231,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 552 231,00	4 552 231,00	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 945 088,00	1 945 088,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 945 088,00	1 945 088,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	62 273,00	65 220,85	104,73
	0920	Pozostałe odsetki	52 000,00	63 471,57	122,06
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 273,00	1 749,28	17,03
801		Oświata i wychowanie	218 507,00	254 340,83	116,40
80101		Szkoły podstawowe	43 025,00	71 480,81	166,14
	0830	Wpływy z usług	32 555,00	43 996,45	135,14
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	1 031,36	343,79
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	300,00	300,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	20 673,70	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 870,00	5 479,30	55,51
80104		Przedszkola	47 350,00	51 006,20	107,72
	0830	Wpływy z usług	46 000,00	50 010,70	108,72
	0920	Pozostałe odsetki	150,00	595,50	397,00

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	1 083,96	90,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	170,00	191,00	112,35
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 240,00	2 238,74	99,94
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 100,00	2 100,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	140,00	138,74	99,10
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	140,00	138,74	99,10
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 472,00	12 472,00	100,00
	75412		Ochotnicze straż pożarne	2 000,00	2 000,00	100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 000,00	2 000,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	10 472,00	10 472,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 472,00	10 472,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 603 988,00	3 654 032,37	101,39
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 297 485,00	1 223 746,54	94,32
		0310	Podatek od nieruchomości	638 000,00	608 278,10	95,34
		0320	Podatek rolny	650 000,00	604 755,84	93,04
		0330	Podatek leśny	5 000,00	5 476,00	109,52
		0340	Podatek od środków transportowych	4 000,00	4 656,00	116,40
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	78,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	17,60	
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	485,00	485,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 240 295,00	1 257 358,10	101,38

	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	400,00	400,00	100,00
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	800,00	0,00	0,00
	80110	Gimnazja	0,00	160,00	
	0830	Wpływy z usług	0,00	160,00	
	80148	Stołówki szkolne	29 000,00	34 592,73	119,29
	0830	Wpływy z usług	29 000,00	34 592,73	119,29
	80195	Pozostała działalność	99 132,00	97 101,09	97,95
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	99 132,00	97 101,09	97,95
851		Ochrona zdrowia	400,00	399,99	100,00
	85195	Pozostała działalność	400,00	399,99	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	400,00	399,99	100,00
852		Pomoc społeczna	1 068 498,16	926 809,62	86,74
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia	837 610,00	738 106,07	88,12
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	837 610,00	737 194,72	88,01
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	911,35	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum	3 811,00	1 950,91	51,19
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 811,00	1 950,91	51,19
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	59 139,00	50 605,53	85,57
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 036,00	17 896,51	85,08
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38 103,00	32 589,02	85,53

	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	120,00	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	66 012,00	66 941,23	101,41
0920		Pozostałe odsetki	0,00	1 044,82	
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	66 012,00	65 896,41	99,82
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 600,00	2 104,62	80,95
0830		Wpływ z usług	2 600,00	2 104,62	80,95
85295		Pozostała działalność	99 326,16	67 101,26	67,56
2008		Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	32 306,80	12 916,20	39,98
2009		Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	1 710,36	683,80	39,98
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	65 309,00	53 501,26	81,92
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	57 679,00	54 845,00	95,09
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	11 190,00	11 040,00	98,66
2440		Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	4 350,00	4 200,00	96,55
2710		Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	6 840,00	6 840,00	100,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	46 489,00	43 805,00	94,23
2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 489,00	43 805,00	94,23
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 400,00	1 812,63	129,47
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 400,00	1 812,63	129,47
0400		Wpływy z opłat produktowych	1 400,00	1 812,63	129,47
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	600,00	680,00	113,33
92195		Pozostała działalność	600,00	680,00	113,33
0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	600,00	680,00	113,33
926		Kultura fizyczna i sport	14 045,00	14 044,76	100,00
92695		Pozostała działalność	14 045,00	14 044,76	100,00
2708		Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 045,00	14 044,76	100,00
Razem:			11 917 584,51	11 852 435,34	99,54

Załącznik Nr 2
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2008 ROK
związanych z realizacją zadań zleconych oraz przyjętych przez gminę do realizacji na podstawie porozumień z administracją rządową i innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	331 139,35	331 139,35	100,00
	01095		Pozostała działalność	331 139,35	331 139,35	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	331 139,35	331 139,35	100,00
750			Administracja publiczna	35 320,00	35 100,84	99,38
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 320,00	35 100,84	99,38
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	35 320,00	35 100,84	99,38
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 240,00	2 238,74	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 100,00	2 100,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	140,00	138,74	99,10
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	140,00	138,74	99,10
851			Ochrona zdrowia	400,00	399,99	100,00
	85195		Pozostała działalność	400,00	399,99	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	400,00	399,99	100,00
852			Pomoc społeczna	866 057,00	760 642,14	87,83
	85212		Świadczenia rodzinne, zasiłki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	841 210,00	740 794,72	88,06
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	837 610,00	737 194,72	88,01
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	3 600,00	3 600,00	100,00

Dochody majątkowe						
Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5		
010			Rolnictwo i łowiectwo	15 000,00	15 000,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	100,00
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów	15 000,00	15 000,00	100,00
600			Transport i łączność	396 800,00	386 628,25	97,44
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	152 800,00	142 642,45	93,35
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	152 800,00	142 642,45	93,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	19 985,80	99,93
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	19 985,80	99,93
	60017		Drogi wewnętrzne	224 000,00	224 000,00	100,00
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów	224 000,00	224 000,00	100,00
852			Pomoc społeczna	3 600,00	3 600,00	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zasiłki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia	3 600,00	3 600,00	100,00
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	3 600,00	3 600,00	100,00
Razem:				415 400,00	405 228,25	97,55
Ogółem dochody:				12 332 984,51	12 267 663,59	99,47

85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 611,00	1 950,91	51,19
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 611,00	1 950,91	51,19
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 036,00	17 896,51	85,08
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	21 036,00	17 896,51	85,08
Razem dotacje na zadania zlecone				1 235 156,35	1 129 521,06	91,45
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	172 800,00	162 628,25	94,11
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	152 800,00	142 642,45	93,35
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	152 800,00	142 642,45	93,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	19 985,80	99,93
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	19 985,80	99,93
710			Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00
	71035		Cmentarze	500,00	500,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 472,00	10 472,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	10 472,00	10 472,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 472,00	10 472,00	100,00
Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień				183 272,00	173 600,25	94,72
OGÓŁEM				1 418 428,35	1 303 121,31	91,87

Załącznik Nr 3
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.

INFORMACJA TABELARYCZNO-OPISOWA Z WYKONANIA WYDATKÓW
BUDŻETOWYCH ZA 2008 ROK

Plan wydatków wg uchwały budżetowej 11 540 758,00 zł
Plan po zmianach na dzień 31.12.2008 r. 12 116 208,51 zł
Wykonanie wydatków ogółem do 31.12.2008 r. 11 776 211,38 zł

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	624 466,35	622 802,60	99,73
	01008		Melioracje wodne	57 767,00	57 758,96	99,99
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 602,00	1 601,86	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	46 165,00	46 157,12	99,98
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	180 760,00	180 373,91	99,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 760,00	130 373,91	99,70
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	50 000,00	50 000,00	100,00
	01030		Izby rolnicze	23 300,00	23 291,15	99,96
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	23 300,00	23 291,15	99,96
	01095		Pozostała działalność	362 639,35	361 378,56	99,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 250,00	3 250,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,75	490,75	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	79,63	79,63	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 641,10	1 053,60	64,20
		4300	Zakup usług pozostałych	1 486,70	986,70	66,37
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	303,15	303,15	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	324 646,42	324 646,42	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	400,00	400,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	341,60	341,60	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 826,71	99,42
600			Transport i łączność	2 232 745,00	2 193 539,88	98,24
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00	18 389,39	91,95
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	18 389,39	91,95
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	152 800,00	142 642,45	93,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 800,00	142 642,45	93,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	140 000,00	139 971,60	99,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 985,80	99,93

	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	98,00	32,67
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 384,70	96,71
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 350,00	2 980,87	88,98
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 650,00	1 229,26	74,50
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	1 940,15	97,01
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 750,00	87,50
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	750,00	708,12	94,42
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	2 246,60	44,93
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	94 750,00	89 962,99	94,95
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 000,00	80 340,74	95,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 406,82	96,27
	4300	Zakup usług pozostałych	665,00	422,50	63,53
	4430	Różne opłaty i składki	3 635,00	3 632,30	99,93
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00	0,00	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	660,63	66,06
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 500,00	2 500,00	100,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 177 555,00	1 161 199,98	98,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	664 685,00	664 364,83	99,95
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 680,00	46 678,99	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 600,00	106 543,83	99,95
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 763,00	17 762,76	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 920,00	48 328,66	98,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 400,00	28 390,74	87,63
	4260	Zakup energii	13 100,00	13 041,46	99,55
	4270	Zakup usług remontowych	7 805,00	3 208,60	41,11
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	296,00	74,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 735,00	43 561,80	97,38
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 000,00	3 830,96	95,77
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000,00	2 757,13	91,90
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	8 500,00	7 917,53	93,15
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	73,20	73,20
	4410	Podróże służbowe krajowe	19 400,00	19 205,98	99,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	22,37	11,19
	4430	Różne opłaty i składki	9 737,00	9 451,00	97,06
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 695,00	19 389,34	98,45
	4580	Pozostałe odsetki	161,00	160,10	99,44

	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	119 985,80	99,99
60016		Drugi publicznie gminne	466 753,00	450 953,83	96,62
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 540,00	1 537,53	99,84
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 160,00	4 524,02	37,20
	4270	Zakup usług remontowych	54 303,00	54 123,83	99,67
	4300	Zakup usług pozostałych	30 940,00	24 103,20	77,90
	4430	Różne opłaty i składki	700,00	617,50	88,21
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	460,00	460,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	366 650,00	365 587,75	99,71
60017		Drugi wewnętrzne	1 453 192,00	1 441 582,61	99,20
	4270	Zakup usług remontowych	52 500,00	41 697,17	79,42
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400 692,00	1 399 885,44	99,94
700		Gospodarka mieszkaniowa	332 351,00	321 463,42	96,72
70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	2 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup energii	2 000,00	0,00	0,00
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 000,00	2 319,84	58,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 839,00	1 159,00	40,82
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 161,00	1 160,84	99,99
	70095	Pozostała działalność	326 351,00	319 143,58	97,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	19 905,34	90,48
	4270	Zakup usług remontowych	38 000,00	32 989,43	86,81
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	266 351,00	266 248,81	99,96
710		Działalność usługowa	22 000,00	12 628,05	57,40
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	5 500,00	888,00	16,15
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	461,00	46,10
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	427,00	9,49
71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	16 000,00	11 240,05	70,25
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	11 240,05	70,25
71035		Cmentarze	500,00	500,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
750		Administracja publiczna	1 443 216,00	1 415 191,66	98,06
75011		Urzędy wojewódzkie	123 145,00	117 407,91	95,34
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 500,00	2 465,00	98,60
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 941,00	76 908,67	99,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 077,00	5 076,33	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 389,00	12 354,21	99,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 988,00	1 986,66	99,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	4 279,34	75,08

	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	4 454,00	4 454,00	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 324,85	77,50
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 600,00	8 270,20	96,17
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	1 520,83	76,04
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 000,00	7 454,93	93,19
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 100,00	73 720,18	98,16
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 520,00	28 469,71	99,82
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 666,00	30 680,22	96,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 266,00	6 666,92	91,76
	4300	Zakup usług pozostałych	24 400,00	24 013,30	98,42
75095		Pozostała działalność	16 100,00	15 940,56	99,01
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	14 677,36	99,17
	4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	1 263,20	97,17
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 240,00	2 238,74	99,94
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	130,00	130,00	100,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00	400,00	100,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	330,00	330,00	100,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200,00	200,00	100,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	540,00	540,00	100,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	140,00	138,74	99,10
	4410	Podróże służbowe krajowe	140,00	138,74	99,10
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 953,00	164 319,08	99,62
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	138 628,00	138 021,14	99,56
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 706,00	3 690,60	99,58
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 490,00	20 487,16	99,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 122,00	38 565,87	98,58
	4260	Zakup energii	15 900,00	15 893,43	99,96
	4270	Zakup usług remontowych	40 800,00	40 799,01	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 830,00	9 829,07	99,99
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	600,00	600,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	179,00	89,50
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 997,00	99,93
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30,00	30,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 950,00	3 950,00	100,00

75414	Obrona cywilna	26 325,00	26 297,94	99,90
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 252,00	21 247,20	99,98
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	705,00	699,17	99,17
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 330,00	3 313,88	99,52
4120	Składki na Fundusz Pracy	538,00	537,69	99,94
4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	44 000,00	37 376,79	84,95
75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	44 000,00	37 376,79	84,95
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	42 000,00	36 217,74	86,23
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 159,05	57,95
757	Obsługa długu publicznego	62 464,00	62 019,30	99,29
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	62 464,00	62 019,30	99,29
8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego.	62 464,00	62 019,30	99,29
758	Różne rozliczenia	10 000,00	0,00	0,00
75818	Rezerwy ogólne i celowe	10 000,00	0,00	0,00
4810	Rezerwy	10 000,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	4 904 237,00	4 843 271,24	98,76
80101	Szkoły podstawowe	2 492 928,00	2 471 656,71	99,15
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	522 841,00	512 850,51	98,09
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	64 000,00	63 152,36	98,68
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 132,00	78 503,39	99,21
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 155 664,00	1 155 283,64	99,97
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 598,00	76 597,90	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 987,00	195 857,74	99,93
4120	Składki na Fundusz Pracy	28 676,00	28 599,50	99,73
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 600,00	3 844,50	83,58
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 080,00	4 671,37	91,96
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 384,00	80 373,25	96,39
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	18 314,00	18 110,46	98,89
4260	Zakup energii	19 003,00	18 906,33	99,49
4270	Zakup usług remontowych	26 974,00	26 972,61	99,99
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 370,00	1 156,00	84,38
4300	Zakup usług pozostałych	25 470,00	24 527,72	96,30
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 090,00	292,35	26,82

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 220,00	38 219,20	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 455,00	83 170,87	99,66
4120	Składki na Fundusz Pracy	13 416,00	13 259,27	99,83
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 600,00	3 844,50	83,58
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	66,56	6,66
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 096,00	43 900,20	99,56
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	9 175,00	9 106,24	99,25
4260	Zakup energii	16 100,00	16 025,39	99,54
4270	Zakup usług remontowych	26 960,00	26 959,31	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	433,00	43,30
4300	Zakup usług pozostałych	20 500,00	20 294,81	99,00
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	300,00	125,89	41,90
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 200,00	2 919,78	91,24
4410	Podróże służbowe krajowe	2 054,00	2 020,34	98,36
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 982,00	38 981,00	100,00
4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	39,00	39,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00	2 547,50	94,35
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 200,00	920,73	76,73
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 991,00	2 164,54	72,37
80113	Dowozienie uczniów do szkół	69 770,00	69 058,95	98,98
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	778,00	729,18	93,72
4120	Składki na Fundusz Pracy	63,00	44,59	70,78
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 223,00	5 199,66	99,55
4300	Zakup usług pozostałych	63 706,00	63 085,52	99,03
80145	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 000,00	6 735,30	48,11
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 617,00	454,88	12,58
4300	Zakup usług pozostałych	3 093,00	1 300,00	42,03
4410	Podróże służbowe krajowe	2 525,00	1 957,42	77,52
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 765,00	3 023,00	63,44
80148	Stołówki szkolne	54 977,00	52 322,00	95,17
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 000,00	16 784,18	98,61
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 894,00	1 877,10	99,11
4120	Składki na Fundusz Pracy	355,00	245,77	69,23
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	346,04	86,51
4220	Zakup środków żywności	32 400,00	31 081,99	95,93
4260	Zakup energii	545,00	370,79	68,03
4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	30,00	12,00
4300	Zakup usług pozostałych	1 076,00	680,74	63,27
4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	18,39	12,26

4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 290,00	3 701,18	86,27
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 480,00	11 480,00	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 740,00	2 073,44	75,67
4430	Różne opłaty i składki	350,00	342,20	97,77
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 825,00	74 825,00	100,00
4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	40,00	39,00	97,50
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00	3 027,50	97,66
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 800,00	1 044,96	58,05
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 227,00	4 531,26	86,69
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 793,00	74 792,54	100,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 100,00	6 100,00	100,00
80104	Przedszkola	856 690,00	837 037,65	97,71
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 290,00	28 710,22	94,78
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	529 130,00	523 538,59	98,94
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 291,00	38 290,50	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 384,00	91 230,54	98,75
4120	Składki na Fundusz Pracy	13 455,00	13 024,13	96,80
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 046,00	4 974,28	98,58
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 884,00	34 323,13	95,65
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 130,00	2 715,34	65,75
4260	Zakup energii	13 445,00	13 125,57	97,62
4270	Zakup usług remontowych	19 400,00	18 498,50	95,35
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	555,00	52,86
4300	Zakup usług pozostałych	28 481,00	26 759,96	93,96
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	850,00	799,04	94,00
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 980,00	4 210,48	84,55
4410	Podróże służbowe krajowe	3 900,00	2 537,10	65,05
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 500,00	31 500,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	874,00	400,00	45,77
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 400,00	470,41	33,60
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 200,00	1 374,86	62,49
80110	Gimnazja	1 277 068,00	1 269 823,47	99,43
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	376 299,00	376 297,60	100,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 587,00	42 524,63	99,85
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 194,00	546 003,71	99,60

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	907,00	907,00	100,00
80195	Pozostała działalność	138 304,00	136 637,16	98,84
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	322,00	190,00	59,01
4300	Zakup usług pozostałych	99 000,00	96 969,09	97,95
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 482,00	34 478,07	99,99
851	Ochrona zdrowia	68 400,00	62 987,40	92,09
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	5 000,00	5 000,00	100,00
2560	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	100,00
85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	1 076,04	35,87
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	197,64	9,88
4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	878,40	87,84
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	60 000,00	56 511,37	94,19
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	598,61	59,86
4120	Składki na Fundusz Pracy	150,00	97,11	64,74
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	34 869,32	94,24
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 150,00	2 420,24	76,83
4300	Zakup usług pozostałych	18 300,00	18 155,00	99,21
4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	371,09	92,77
85195	Pozostała działalność	400,00	399,99	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270,00	270,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	43,37	100,86
4120	Składki na Fundusz Pracy	7,00	6,62	94,57
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,00	30,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	50,00	50,00	100,00
852	Pomoc społeczna	1 318 608,16	1 177 654,50	89,31
85202	Domy pomocy społecznej	21 825,00	21 824,92	100,00
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	21 825,00	21 824,92	100,00
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	841 210,00	740 794,72	88,06
3110	Świadczenia społeczne	806 662,00	708 686,50	87,85
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00	16 800,00	100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 450,00	1 459,93	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 778,00	2 713,92	56,80
4120	Składki na Fundusz Pracy	593,00	447,37	75,44
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 392,00	3 392,25	100,01
4300	Zakup usług pozostałych	560,00	560,00	100,00
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	224,00	223,75	99,89
4410	Podróże służbowe krajowe	195,00	195,68	99,84

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 550,00	1 320,00	85,16
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	230,00	230,32	100,14
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 165,00	1 165,00	100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 600,00	3 600,00	100,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 811,00	1 950,91	51,19
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 811,00	1 950,91	51,19
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	89 148,16	76 942,47	86,31
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	40,00	40,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	89 108,16	76 902,47	86,30
85215		Dodatki mieszkaniowe	4 125,00	4 125,05	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 125,00	4 125,05	100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	215 122,00	200 562,80	93,23
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 979,00	126 239,45	96,38
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	9 593,00	9 592,32	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 242,00	21 815,84	89,99
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 593,00	3 294,73	91,70
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	2 319,91	61,05
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 126,00	8 226,68	81,24
	4260	Zakup energii	1 200,00	718,09	59,84
	4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00	30,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 399,00	7 263,83	98,17
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	2 095,83	59,91
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 500,00	8 470,48	99,65
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 364,00	5 364,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	1 270,00	50,80
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500,00	64,89	12,98
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3 796,00	3 795,75	99,99
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7 050,00	7 045,26	99,93
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	870,00	868,86	99,87
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 180,00	6 176,40	99,94
85295		Pozostała działalność	135 317,00	124 418,36	91,27
	3110	Świadczenia społeczne	98 309,00	86 501,26	87,99
	3119	Świadczenia społeczne	3 990,84	3 981,29	99,76
	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 427,10	7 427,10	100,00

	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	393,20	393,20	100,00
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	512,51	512,51	100,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	27,13	27,13	100,00
	4128	Składki na Fundusz Pracy	78,18	78,18	100,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	4,14	4,14	100,00
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	4 615,64	4 615,64	100,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	244,36	244,36	100,00
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	1 912,74	1 855,46	97,01
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	101,26	98,23	97,01
	4308	Zakup usług pozostałych	16 345,55	16 325,57	99,88
	4309	Zakup usług pozostałych	865,35	864,29	99,88
	4378	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	769,27	769,27	100,00
	4379	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	40,73	40,73	100,00
	4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	123,46	123,46	100,00
	4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6,54	6,54	100,00
	4758	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	522,35	522,35	100,00
	4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	27,65	27,65	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	259 125,00	254 904,87	98,37
	85401	Świetlice szkolne	145 660,00	144 746,45	99,37
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 882,00	4 880,00	99,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 246,00	100 014,55	99,77
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	7 751,00	7 748,90	99,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 005,00	17 946,80	99,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 893,00	2 859,73	91,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 334,00	1 207,28	90,50
	4260	Zakup energii	955,00	953,46	99,84
	4270	Zakup usług remontowych	1 100,00	1 100,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 416,00	1 157,73	81,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 078,00	7 078,00	100,00
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	36 847,00	36 839,37	99,96
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 874,00	8 874,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 240,00	1 237,28	99,76
	4300	Zakup usług pozostałych	26 733,00	26 728,09	99,98
85415		Pomoc materialna dla uczniów	47 342,00	47 341,35	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	45 046,00	45 045,35	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 296,00	2 296,00	100,00
85495		Pozostała działalność	29 276,00	25 977,70	88,73
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	340,00	196,58	57,82

	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	60,00	34,68	57,80
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	5 354,00	4 111,04	76,78
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	944,00	725,49	76,85
	4228	Zakup środków żywności	127,00	126,65	99,72
	4229	Zakup środków żywności	23,00	22,35	97,17
	4300	Zakup usług pozostałych	12 750,00	12 600,00	98,82
	4308	Zakup usług pozostałych	8 048,00	6 912,42	85,89
	4309	Zakup usług pozostałych	1 420,00	1 219,85	85,90
	4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	24,34	48,68
	4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10,00	4,30	43,00
	4758	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	125,00	0,00	0,00
	4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	25,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	175 100,00	170 936,78	97,62
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	14 400,00	12 421,90	86,26
	4300	Zakup usług pozostałych	14 400,00	12 421,90	86,26
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	150 500,00	148 649,06	98,77
	4260	Zakup energii	118 500,00	118 185,28	99,73
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	23 747,93	94,99
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 715,85	95,94
	90095	Pozostała działalność	10 200,00	9 865,82	96,72
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	373,39	93,35
	4270	Zakup usług remontowych	1 600,00	1 300,00	81,25
	4300	Zakup usług pozostałych	5 025,00	5 018,00	99,86
	4430	Różne opłaty i składki	1 528,00	1 527,43	99,96
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 647,00	1 647,00	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	288 813,00	280 320,10	97,06
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	100 910,00	94 970,67	94,11
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000,00	10 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	480,00	475,66	99,10
	4120	Składki na Fundusz Pracy	80,00	77,19	96,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 150,00	3 149,99	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 800,00	6 318,08	58,50
	4260	Zakup energii	7 800,00	7 705,46	98,79
	4270	Zakup usług remontowych	21 600,00	21 520,64	99,63
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 294,85	89,93
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 428,80	98,57
92116		Biblioteki	135 000,00	135 000,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	135 000,00	135 000,00	100,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	13 400,00	13 400,00	100,00

	4300	Zakup usług pozostałych	13 400,00	13 400,00	100,00
92195		Pozostała działalność	39 503,00	36 949,43	93,54
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	15 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	98,15	98,15
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16,00	15,93	99,56
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 180,00	5 111,79	98,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 105,00	7 629,60	75,50
	4270	Zakup usług remontowych	3 050,00	3 050,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 594,00	5 586,60	99,87
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	458,00	457,36	99,86
926		Kultura fizyczna i sport	163 490,00	154 546,97	94,53
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	153 790,00	147 837,17	96,13
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	70 000,00	70 000,00	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	17 018,00	85,09
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 768,00	82,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 134,00	2 107,43	98,75
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	8 378,95	83,79
	4300	Zakup usług pozostałych	22 726,00	22 719,08	99,97
	4430	Różne opłaty i składki	440,00	440,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	14 915,71	99,44
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 490,00	6 490,00	100,00
92695		Pozostała działalność	9 700,00	6 709,80	69,17
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 709,80	95,85
	4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	0,00	0,00
	Razem:		12 116 208,51	11 776 211,38	97,19

Załącznik Nr 4
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2008 ROK
związanych z realizacją zadań zleconych oraz przyjętych przez gminę do realizacji na podstawie porozumień
z administracją rządową i innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	331 139,35	331 139,35	100,00
	01095		Pozostała działalność	331 139,35	331 139,35	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 250,00	3 250,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,75	490,75	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	79,63	79,63	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	641,10	641,10	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	986,70	986,70	100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	303,15	303,15	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	324 646,42	324 646,42	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	400,00	400,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	341,60	341,60	100,00
750			Administracja publiczna	35 320,00	35 100,84	99,38
	75011		Urzędy wojewódzkie	35 320,00	35 100,84	99,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 968,00	26 968,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 115,00	2 115,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 973,00	4 973,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	714,00	714,00	100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	50,00	50,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	280,84	56,17
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 240,00	2 238,74	99,94
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130,00	130,00	100,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	400,00	400,00	100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	330,00	330,00	100,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200,00	200,00	100,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	540,00	540,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	140,00	138,74	99,10
		4410	Podróże służbowe krajowe	140,00	138,74	99,10
851			Ochrona zdrowia	400,00	399,99	100,00
	85195		Pozostała działalność	400,00	399,99	100,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270,00	270,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	43,37	100,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7,00	6,62	94,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,00	30,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00	50,00	100,00
852			Pomoc społeczna	866 057,00	760 642,14	87,83
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	841 210,00	740 794,72	88,06
		3110	Świadczenia społeczne	806 662,00	708 686,50	87,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 800,00	16 800,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 460,00	1 459,93	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 778,00	2 713,92	56,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy	593,00	447,37	75,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 392,00	3 392,25	100,01
		4300	Zakup usług pozostałych	560,00	560,00	100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	224,00	223,75	99,89
		4410	Podróże służbowe krajowe	196,00	199,68	99,84
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 550,00	1 320,00	85,16
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	230,00	230,32	100,14
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 165,00	1 165,00	100,00
		6090	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 600,00	3 600,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum interakcji społecznej	3 811,00	1 950,91	51,19
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 811,00	1 950,91	51,19
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 036,00	17 896,51	85,08
		3110	Świadczenia społeczne	21 036,00	17 896,51	85,08
			WYDATKI REALIZOWANE Z DOTACJI OTRZYMANÝCH NA ZADANIA ZLECONE	1 235 156,35	1 129 521,06	91,45
Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan	Wykonanie	%
600			Transport i łączność	292 800,00	282 614,05	96,52
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	152 800,00	142 642,45	93,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 800,00	142 642,45	93,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	140 000,00	139 971,60	99,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 985,80	99,93
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	119 985,80	99,99
710			Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00
	71035		Cmentarze	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 472,00	10 472,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	10 472,00	10 472,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 342,00	8 342,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 426,00	1 426,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	204,00	204,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,00
			WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN	303 772,00	293 585,05	96,65
	OGÓŁEM:			1 538 928,35	1 423 107,11	92,47

Załącznik Nr 5
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.

SPRAWOZDANIE TABELARYCZNO-OPISOWE Z WYKONANIA WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH GMINY RUDNIK ZA 2008 ROK

Dział	Rozdział	\$	Treść	Plan	Wykonanie	Uwagi
010			Rolnictwo i leśnictwo	210 760,00	210 200,62	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	180 760,00	180 373,91	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 760,00	130 373,91	
			Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rudnik	50 000,00	50 000,00	Kwota 50.000 zł na r-ku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r. W dniu 02.03.2009r. dniu została zapłacona faktura częściowa za opracowanie dokumentacji projektowej na kwotę 48.800 zł.
			Budowa wodociągu na powstającym osiedlu w Rudniku	75 000,00	74 648,00	W roku 2008 zostały zapłacone faktury częściowe na kwotę 37.648zł za opracowanie dokumentacji, w trakcie procedury związane z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Kwota 37.000 zł na r-ku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r.
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Ponięcicach	5 760,00	5 725,91	Wykonano wymianę pompy, rynien zraszających, regenerację złoza biologicznego.
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	50 000,00	50 000,00	
			Budowa wodociągu do leśniczówki w Czerwęcicach	50 000,00	50 000,00	Podłączony został do sieci wodociągowej budynek tzw. "Leśniczówka" w Czerwęcicach.
	01095		Pozostała działalność	30 000,00	29 826,71	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 826,71	
			Plac zabaw w Lasakach	30 000,00	29 826,71	W ramach zadania zakupiono i zamontowano urządzenia zabawowe, ławki, altanę, ogrodzenie części placu zabaw. Zadanie dofinansowane z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 15.000 zł
600			Transport i łączność	2 060 142,00	2 048 087,24	
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	152 800,00	142 642,45	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 800,00	142 642,45	
			Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Grzegorzowicach ul. Powstańców Śl.	152 800,00	142 642,45	Wykonano II odcinek chodnik wzdłuż ul. Powstańców Śl. w Grzegorzowicach tj. od przedszkola do ul. Odrzańskiej. Zadanie finansowane przez Województwo Śląskie

60014		Drogi publiczne powiatowe	140 000,00	139 971,60	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 985,80	
		Budowa kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej na ul. Sportowej w Ligocie Ks.	20 000,00	19 985,80	W ramach porozumienia ze Starostwem Powiatowym wykonano 220 m kanalizacji deszczowej na ul. Sportowej w Ligocie Ks.
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	119 985,80	
		Budowa kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej na ul. Sportowej w Ligocie Ks.	20 000,00	19 985,80	Udzielono pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu na wykonanie 220 m kanalizacji deszczowej na ul. Sportowej w Ligocie Ks.
		Remont odcinków dróg powiatowych w miejscowościach Rudnik-Strzybnik	100 000,00	100 000,00	Dofinansowano remont drogi powiatowej na odcinku od byłego PGR-u w Rudniku do skrzyżowania z drogą Pawłów-Modzurów. W ramach inwestycji wykonano powierzchnię utwardzenie nawierzchni jezdni, ściek poboczny, odtworzono część rowów przydrożnych. Kwota pochodząca z budżetu Starostwa: 182.369,02 zł.
60016		Drogi publiczne gminne	366 650,00	365 587,75	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	366 650,00	365 587,75	
		Budowa drogi gminnej ul. Czysta w Rudniku	9 400,00	9 347,12	Ze względu na warunki pogodowe w 2007r. przerwano jego realizację i wznowiono wiosną 2008r. W ramach całego zadania wykonana została droga o nawierzchni tłuczniowej szer. 3,0 m i długości 950 m.
		Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Słonecznej w Strzybniku	13 440,00	13 139,49	Opracowana została dokumentacja projektowa.
		Dokończenie kanalizacji deszczowej ul. Słoneczna w Rudniku	15 000,00	15 000,00	Wykonano odcinek kanalizacji deszczowej i 4 przykanaliki o łącznej długości 61 m, średnicy 160 mm.
		Modernizacja odcinka drogi przy budynku gminnym ul. Gawliny w Rudniku	132 830,00	132 396,03	W 2008 r. opracowano dokumentację projektową oraz wykonano podbudowę pod nawierzchnię brukową, ułożono krawężniki, obrzeża, ciekły oraz wykonano kanalizację deszczową. Na 2009r pozostała do wykonania nawierzchnia z kostki brukowej.
		Modernizacja ul. Szkolnej w Rudniku	60 000,00	59 960,00	Wykonano przebudowę odcinka pomiędzy ul. Wesoła i Nowa. Zakres przebudowy: zmiana przekroju poprzecznego drogi, ustawienie krawężników, umocnienie poboczy. Cel przebudowy: zabezpieczenie posesji przed zalewaniem wodami opadowymi spływającymi z pól. Opracowywany jest projekt generalnego remontu ulicy.

		Modernizacja ul. Polnej i Kasztanowej - od strony Ośrodka Zdrowia w Łubowicach	68 130,00	68 093,05	Opracowana została dokumentacja. W 2008 r. wykonano nawierzchnię asfaltobetonową na całym planowanym odcinku ul. Polnej oraz 100m ul. Kasztanowej - od strony Ośrodka Zdrowia. Pozostały odcinek ul. Kasztanowej planowany jest do realizacji w 2009r.
		Modernizacja ul. Stawowej w Rudniku - odcinek za przedszkolem	27 850,00	27 844,41	Wykonano drogę tłuczniową długości 100m i szerokości 3,5 m
		Odbudowa drogi dojazdowej do budynku szkoły w Grzegorzowicach	40 000,00	39 807,65	Wykonano 200 m ² drogi o nawierzchni z kostki brukowej
60017		Drogi wewnętrzne	1 400 692,00	1 399 885,44	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400 692,00	1 399 885,44	
		Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w Sławikowie przy drodze wewnętrznej, boczna ul. Słowackiego	23 000,00	22 892,33	Wykonano odcinek kanalizacji deszczowej długości 190 m średnicy 315 mm.
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Sławików - Lasaki	472 350,00	472 326,68	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 3,0m i długości 2100m. Zadanie dofinansowane z FOGR w Katowicach w wysokości 185 500zł.
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Szonowicach ul. Wygon	172 473,00	172 071,86	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 3,0m i długości 550m. Zadanie dofinansowane z FOGR w Katowicach w wysokości 38 500zł.
		Modernizacja drogi dojazdowej do leśniczówki w Ponięcicach - boczna ul. Leśnej	67 462,00	67 461,11	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 3,0m i długości 245m oraz przebudowano ścianki czołowe przepustu.
		Modernizacja drogi dojazdowej do posesji przy ul. Asnyka20 w Ligocie Ks.	29 300,00	29 268,19	Wykonano drogę o nawierzchni z kostki brukowej szer. 3,0m i długości 80m.
		Modernizacja drogi dojazdowej do posesji przy ul. Głównej 7 w Czerwęcicach	47 550,00	47 539,12	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 3,0m i długości 150m.
		Modernizacja drogi dojazdowej do posesji przy ul. Sławikowskiej 6f w Lasakach	50 548,00	50 547,19	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 2,8m i długości 200m.
		Modernizacja drogi dojazdowej do posesji przy ul. Sławikowskiej 8 i 8a w Lasakach	37 478,00	37 477,77	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szer. 2,8m i długości 150m.
		Modernizacja drogi dojazdowej do posesji w Sławikowie - łącznik ul. Parkowej i Strażackiej	56 803,00	56 802,40	Wykonano drogę o nawierzchni z kostki brukowej długości 80 m szerokości 3,5 m.
		Modernizacja drogi dojazdowej do pól Gamów - Krowiarki	29 402,00	29 402,00	Wykonano poszerzenie skrajni wraz z jego utwardzeniem na odcinku wozu, ściek poboczny, naprawa nawierzchni.
		Modernizacja drogi dojazdowej Kolonia- Gacki	66 000,00	65 956,77	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szerokości 3,0m i długości 215m.
		Modernizacja drogi ul. Stara Odra w Lasakach	71 012,00	70 955,02	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szerokości 3,0m i długości 215m.

		Modernizacja ul.Kozielskiej w Brzeźnicy	83 379,00	83 378,97	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szerokości 3,0m i długości 330m.
		Odbudowa drogi Czerwicice - Ligota Ks. wraz z robotami melioracyjnymi	116 606,00	116 606,02	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szerokości 3,0m i długości 410m. Odtworzono 150 m rowu przydrożnego
		Remont drogi dojazdowej do posesji przy Parkowej 37 w Ślawikowie	65 480,00	65 351,58	Wykonano drogę o nawierzchni asfaltobetonowej szerokości 3,0m i długości 60m, wydłużono odcinek o nawierzchni z płyt betonowych o 20 m, wykonano zatoczkę autobusową.
		Utwardzenie odcinka ul.Polnej w Strzybniku	11 849,00	11 848,43	Wydłużono odcinek drogi z płyt betonowych o 30 m.
700		Gospodarka mieszkaniowa	266 351,00	266 248,81	
	70095	Pozostała działalność	266 351,00	266 248,81	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	266 351,00	266 248,81	
		Przystosowanie budynku Ośrodka Zdrowia w Rudniku dla potrzeb SPZLA	171 351,00	171 296,79	Wykonane windy dla osób niepełnosprawnych (ze środków niewygasających). Wykonano remont i przebudowę 1 piętra.
		Remont budynku mieszkalnego w Jastrzębiu przejętego od ANR OT Opole	50 000,00	49 954,02	Wykonano remont pierwszego piętra - 2 mieszkania, wymieniono pionowy wod. kan i instalacji elektrycznej wraz z rozproszaniem po remontowanych mieszkaniach.
		Remont i rozbudowa Punktu Lekarskiego w Szonowicach	30 000,00	29 998,00	Kwota 10.600 zł na r-ku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r. Opracowano dokumentację projektową.
		Termomodernizacja budynku mieszkalno-użytkowego w Gamowie	15 000,00	15 000,00	Kwota 15.000 zł na r-ku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r. W trakcie opracowania dokumentacja projektowa (do 23.06.2009 r.)
750		Administracja publiczna	103 620,00	102 189,89	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	103 620,00	102 189,89	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 100,00	73 720,18	
		Budowa windy w budynku Urzędu Gminy	64 000,00	63 188,76	Kwota 63.146 zł na rachunku wydatków nie wygasających - termin wykonania 31.01.2009 r. Zadanie wykonane w terminie.
		Klimatyzacja do serwerowni w budynku UG	7 100,00	7 100,00	Zakupiono i zamontowano klimatyzator.
		Zabudowa segmentu na archiwum - biuro obsługi oświaty	4 000,00	3 431,42	Zabudowano jedną ze ścian pomieszczenia. Zabudowa stanowi szafę na dokumenty.
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 520,00	28 469,71	
		Zakup kserokopiarki wielofunkcyjnej Ricoh	7 320,00	7 320,00	Zakupiono używaną kserokopiarę
		Zakup oprogramowania i urządzeń komputerowych	21 200,00	21 149,71	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 950,00	3 950,00	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	3 950,00	3 950,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 950,00	3 950,00	
		Rozbudowa budynku OSP w Rudniku	3 950,00	3 950,00	Kwota 3.950 zł na rachunku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r. W trakcie opracowania dokumentacja projektowa (do 23.09.2009r.)
801		Oświata i wychowanie	80 893,00	80 892,54	
	80101	Szkoły podstawowe	80 893,00	80 892,54	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 793,00	74 792,54	
		Rozbudowa drogi dojazdowej i parkingu przy szkole w Szonowicach	62 000,00	62 000,00	Wykonano przebudowę drogi dojazdowej i parkingu przy szkole w Szonowicach. Obecna nawierzchnia wykonana jest z kostki brukowej.
		Wykonanie wentylacji nawiewno-wyciągowej dla 2 magazynów sprzętu sportowego przy hali sportowej ZSO Rudnik	12 793,00	12 792,54	Wykonano połączenie magazynów z wentylacją w sanitariatach.
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 100,00	6 100,00	
		Wykonanie i montaż podestu spikera na hali sportowej ZSO Rudnik	6 100,00	6 100,00	Zamontowano podest nad wejściem na płytę sali z rur ze stali nierdzewnej.
852		Pomoc społeczna	3 600,00	3 600,00	
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 600,00	3 600,00	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 600,00	3 600,00	
		Zakup zestawu komputerowego	3 600,00	3 600,00	Zakup zestawu komputerowego- środki z dotacji celowej na wdrożenie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 000,00	6 715,85	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	7 000,00	6 715,85	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 715,85	
		Budowa oświetlenia w Czerwiciach	3 500,00	3 215,85	Wybudowano 170 m linii napowietrznej, na której zamontowano 4 punkty świetlne.
		Przebudowa linii energetycznej w Grzegorzowicach	3 500,00	3 500,00	Opracowano dokumentację. Zadanie realizowane łącznie z budową chodnika w Grzegorzowicach

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00	39 428,80	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	40 000,00	39 428,80	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 428,80	
		Budowa świetlicy wiejskiej wraz z remizą strażacką w Strzybniku	40 000,00	39 428,80	Wykonano niwelację terenu pod płytę boiska i świetlicę wraz z obsianiem płyty trawą. Opracowano dokumentację na budowę świetlicy. W trakcie procedury związane z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Kwota 26.000 zł na rachunku wydatków nie wygasających - termin wykonania 30.06.2009 r.
926		Kultura fizyczna i sport	21 490,00	21 405,71	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	21 490,00	21 405,71	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	14 915,71	
		Budowa zadaszenia nad trybunami przy boisku w Gamowie	15 000,00	14 915,71	Wykonano zadaszenie nad trybunami konstrukcji stalowej. Konstrukcja nośna z materiałów z odzysku.
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 490,00	6 490,00	
		Zakup traktora-kosiarki na boisko w Grzegorzowicach	6 490,00	6 490,00	Zakupiono kosiarkę firmy Craftsman o mocy 17.5 KM, szerokość koszenia 107 cm.
		Razem:	2 797 806,00	2 782 719,46	

Załącznik Nr 6
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 rok

Wykonanie planu finansowego za rok 2008
Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Rudniku

Lp.	Przychody	Plan	Wykonanie
1.	Podstawowa Opieka Zdrowotna w tym: - Realizacja ustawy z dnia 22 lipca 2006 o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	564 402,00 80 172,00	641 661,48 82 373,33
2.	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna w tym: - Realizacja ustawy z dnia 22 lipca 2006 o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń	63 050,00 8 050,00	84 791,22 8 050,92
3.	Badania	15 000,00	20 961,60
4.	Oplaty z umów w tym: - Indywidualna Praktyka Stomatologiczna „Live-Dent” - Apteka	10 092,00 7 692,00 2 400,00	9 671,13 7 203,40 2 467,73
5.	Pozostałe	20,00	2186,04
	RAZEM	652 564,00	759 271,47

Wykonanie planu finansowego za rok 2008
Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Rudniku

Lp.	Rozchody	Plan	Wykonanie
1	Leki / szczepionki.	5 800,00	6 155,98
2	Materiały medyczne, drobny sprzęt medyczny, sprzęt jednorazowy	4 000,00	17 046,66
3	Środki czystości, materiały gospodarcze.	1 700,00	1 490,10
4	Środki trwałe o zaniżonej wartości.	3 000,00	3 826,00
5	Druki specjalistyczne, kupony RUM, recepty, mat. biurowe.	3 000,00	4 504,36
6	Energia elektryczna.	10 000,00	7 739,79
7	Woda.	600,00	426,45
8	Zakup procedur medycznych – badania dodatkowe.	53 000,00	5 5023,50
9	Wynagrodzenie specjalistów.	35 550,00	4 6773,00
10	Medycyna pracy.	2 500,00	2 310,00
11	Naprawa i konserwacja sprzętu.	1 000,00	1 047,36
12	Usługi łączności.	8 000,00	5 652,79
13	Usługi pocztowe / znaczki i opłaty pocztowe /.	350,00	362,75
14	Koszty podróży służbowej- ryczałty, delegacje.	8 000,00	8 971,43
15	Prowizja bankowa.	800,00	807,99
16	Pozostałe usługi obce / pranie, wywóz śmieci, szambo, wywóz odpadów medycznych, usługi informatyczne, transport /.	8 000,00	16 623,03
17	Vat naliczony.	9 000,00	14 448,21
18	Opłaty sądowe i notarialne / znaczki skarbowe, znaczki sądowe /	500,00	175,00
19	Wynagrodzenia ze stosunku pracy.	388 764,00	382 822,38
20	Nagrody jubileuszowe.	4 400,00	4 675,01
21	Umowy- zlecenia.	16 000,00	18 956,00
22	Świadczenia na rzecz pracowników / ZUS, szkolenia, odzież /.	79 000,00	67 960,67
23	Ubezpieczenie OC, ubezpieczenie sprzętu medycznego.	1 600,00	1 883,00
24	Pozostałe koszty.	8 000,00	33 729,63
	Razem	652 564,00	703 411,09

Załącznik Nr 7
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 rok**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w 2008 roku**

Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku otrzymała w 2008 roku dotację z budżetu Gminy Rudnik w wysokości 135.000 zł, którą do dnia 31.12.2008 r. wykorzystwała w całości oraz dotację celową z Biblioteki Narodowej w wysokości 7.100 zł na zakup nowości wydawniczych, którą również w całości wykorzystwała zgodnie z przeznaczeniem. Ponadto GBP osiągnęła w 2008 roku niewielkie przychody z odsetek bankowych oraz zwrotu kosztów upomnień na łączną kwotę 478,95 zł. W rozbiu na rodzaje wydatków wykonanie planu finansowego w 2008 r. z przedstawia się następująco:

1 Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 605,30	716,10
2 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 918,25	
3 Składki na Fundusz Pracy	1 820,75	224,49
4 Wynagrodzenia bezosobowe	12 826,64	
5 Zakup materiałów i wyposażenia	6 980,36	
6 Zakup książek	14 277,95	
7 Zakup usług remontowych	1 682,37	
8 Zakup usług telekomunikacyjnych	1 342,18	
9 Zakup usług pozostałych	6 181,28	
10 Szkolenia pracowników	200,00	
11 Krajowe podróże służbowe	1 241,39	
12 Odpis na ZFŚS	2 561,17	
Razem	142 637,64	940,59

Wykazane zobowiązania dotyczą naliczonych składek na fundusz pracy oraz podatku od wynagrodzeń i na dzień 31.12.2008 r. nie były wymagalne.

Rudnik, dnia 09.03.2009 r.

Załącznik Nr 8
do sprawozdania opisowego
z wykonania budżetu za 2008 r.**SPRAWOZDANIE OPISOWE****z wykonania budżetu Zakładu Wodociągów i Usług Komunalnych w Rudniku
za 2008 rok.**

Plan budżetu zakładu na 2008 rok wg uchwały Rady Gminy Rudnik Nr XIV/110/07 z dnia 28 grudnia 2007 roku został uchwalony po stronie przychodów i wydatków na kwotę 853.500 zł. W trakcie realizacji budżetu uchwałami Rady Gminy Rudnik wprowadzono zmiany zwiększające plan przychodów i wydatków do kwoty 993.500 zł. Wzrost planu zakładu o kwotę 140.000 zł wynika z otrzymanej dotacji z budżetu na budowę wodociągu w Czerwiciach oraz ponadplanowych zleceń z urzędu.

PRZYCHODY

Analizując wpływ dochodów za rok 2008 stwierdza się wykonanie planowanych po zmianach przychodów w wysokości 913.164 zł, co stanowi 91,91% planu.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan przychodów wynosił 641.500 zł, zaś jego wykonanie 561.129 zł, co stanowi 87,47% planu. Są to przychody z tytułu opłat za wodę, remonty instalacji wodnych, czyszczenie rowów melioracyjnych oraz dotacja otrzymana z budżetu.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan przychodów po zmianie wynosił 187.000 zł, a wykonanie 184.088 zł, co stanowi 98,44% planu. Przychodami w tym dziale są wpływy za wynajem lokali mieszkaniowych oraz czynsze dzierżawne.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan przychodów po zmianach wynosił 165.000 zł, wykonanie 167.947 zł co stanowi 101,79% planu. Źródłami przychodów są usługi wykonane na potrzeby jednostek budżetowych oraz mieszkańców gminy.

KOSZTY

Plan kosztów po zmianach za rok 2008 wynosi 993.500zł, wykonanie zamknęło się kwotą 948.004 zł, co stanowi 95,42 % planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan po zmianach wynosił 641.500 zł, wykonanie 633.835 zł, tj 98,81% planu. Koszty w tym dziale obejmują zadania z całej działalności zakładu.

Do kosztów tych zalicza się:

- wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne – 241.693 zł
- części oraz transport i naprawa awarii sieci wodociągowych – 41.305 zł
- zużycie energii w przepompowniach oraz oczyszczalni ścieków – 47.016 zł
- usługi melioracyjne – 44.590 zł
- delegacje oraz ryczałt za samochody – 6.458 zł
- umowy zlecenia (za naprawę pompy, kopanie rowu, itp.) – 30.883 zł
- opłata za pobór wody podziemnej – 10.538 zł
- remont stacji uzdatniania wody w Rudniku – 20.951 zł
- remonty na oczyszczalni w Modzuruwie i Ponieciach – 22.503 zł
- wodociąg - Czerwice – 62.418 zł
- pozostałe wydatki tj. zakup paliwa, rozmowy telefoniczne, części do samochodów, urządzeń i maszyn, badanie wody oraz remont pomieszczeń biurowych zakładu – 30.035 zł
- fundusz świadczeń socjalnych – 5.800 zł
- wodomierze – 16.465 zł
- modernizacja systemu radiowego i sterowania AKSUW w Rudniku z przepompowniami w Czerwiciach, Strzybniku oraz w Grzegorzowicach wraz z wbudowaniem urządzenia powiadamiającego o awariach i włamaniach na obiekty za pomocą SMS-a – 53.180 zł

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan po zmianach wynosił 187.000 zł, natomiast wykonanie 181.914 zł co stanowi 97,28% planu.

W dziale tym realizowane są koszty związane z bieżącym utrzymaniem i remontami budynków gminnych. Do kosztów tych zalicza się:

- zakup i transport węgla :
 - Gamów ul. Szkolna – 22.120 zł
 - Rudnik ul. Gawliny - 8.031 zł
 - Ślawików – 3.702 zł
 - Łubowice – 2.700 zł
- remonty mieszkań oraz budynków będących w zarządzie zakładu – 41.268 zł
- wynagrodzenia pracowników łącznie z palaczami CO, wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne – 77.140 zł
- wywóz nieczystości oraz odpadów komunalnych z budynków – 17.097 zł
- fundusz świadczeń socjalnych – 1.450 zł
- umowy zlecenia (remonty przy budynkach gminnych) – 4.106 zł
- energia 4.300 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan kosztów wynosił 165.000 zł, wykonanie 132.255 zł, tj. 80,15% planu.

Dział ten obejmuje pozostałe koszty poniesione w gospodarce komunalnej z tytułu realizacji umów zawartych między jednostkami (szkoły, przedszkola), a zakładem oraz remonty przeprowadzone na zlecenia Urzędu Gminy Rudnik – 132.255 zł.

Ogółem w 2008 roku przychody wykonano w wysokości 913.164 zł, a koszty w kwocie 948.004 zł.

Podatek dochodowy oraz podatek VAT za rok 2008 roku został odprowadzony w wysokości 6.177 zł.

Należności odbiorców względem zakładu na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 79.736 zł, z tego:

- czynsze 27609 zł
- woda 13.974 zł
- VAT należny 17.261 zł
- pozostałe należności 20.892 zł

Są to należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N.

Na dzień 31.12.2008 r. nie występują zobowiązania wymagalne, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z.

Do informacji opisowej dołączono wykonanie przychodów i kosztów zakładu w formie tabelarycznej, zgodnie z sprawozdaniem Rb-30.

Rudnik, dnia 16.03.2009

**WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I USŁUG KOMUNALNYCH W RUDNIKU
ZA 2008 ROK.**

Lp	Wyszczególnienie	Dział rozdział	Stan środków obrotowych na początku roku budżetowego	Przychody	Suma	Koszty	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rolnictwo i łowiectwo	010	26 505	528 390	554 895	587 855	-32 960
1.1	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi Podatek dochodowy oraz podatek VAT	01010	26 505	528 390	554 895	583 835 4 020	-32 960
2.	Gospodarka mieszkaniowa	700	0	184 088	184 088	181 914	2 174
2.1.	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	70004	0	184 088	184 088	181 914	2 174
3.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	0	167 947	167 947	132 255	35 692
3.1.	Pozostała działalność	90095	0	167 947	167 947	132 255	35 692
OGÓŁEM:			26 505	880 425	906 930	902 024	4 906

WÓJT
mgr Alojzy Piarszka

2425

**SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu miasta Rybnika za 2008 rok**

WYKAZ ARKUSZY

1.	DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ
2.	DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
3.	WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW
4.	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO
5.	PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU
6.	OMÓWIENIE WYKONANIA BUDŻETU
7.	WYDATKI W UKŁADZIE KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
8.	WYDATKI ZWIĄZANE Z WIELOLETNIAMI PROGRAMAMI INWESTYCYJNYMI
9.	WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ, W CZĘŚCI ZWIĄZANEJ Z REALIZACJĄ ZADAŃ MIASTA
10.	WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW OŚWIATOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
11.	WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ
12.	WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH – ZESTAWIENIE ZBIORCZE

13.	SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
14.	SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU POWIATOWEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
15.	SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU POWIATOWEGO FUNDUSZU GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM
16.	WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH – DZIELNIC
17.	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH
18.	DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZADANIA ZLECONE MIASTU ODRĘBNYMI USTAWAMI
19.	DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
20.	DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
21.	WYDATKI BUDŻETU Z TYTUŁU DOTACJI UDZIELONYCH PUBLICZNYM I NIEPUBLICZNYM PRZEDSZKOŁOM, SZKOŁOM I PLACÓWKOM OŚWIATOWO – WYCHOWAWCZYM PROWADZONYM PRZECZ PODMIOTY NIEZALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
22.	WYDATKI BUDŻETU Z TYTUŁU DOTACJI NA FINANSOWANIE ZADAŃ ZLECONYCH PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIEZALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
23.	WYDATKI BUDŻETU Z TYTUŁU DOTACJI UDZIELONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW)
24.	DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ RZĄDOWYCH

1. DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ - 2008 ROK

Poz.	Dział	Wyszczególnienie	RAZEM				GMINA				POWIAT			
			Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (6-5)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (10-9)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (14-13)
		OGÓŁEM	478 481 767,95	530 909 649,60	536 979 499,51	101,14	378 021 665,22	412 469 055,41	420 623 078,06	101,98	100 460 102,73	118 440 594,19	116 356 421,45	98,24
		DOCHODY BIEŻĄCE	359 340 111,44	431 350 607,29	439 983 837,09	102,00	268 311 380,84	324 197 681,37	331 989 470,33	102,40	91 028 730,60	107 152 925,92	107 994 366,76	100,79
A		DOCHODY WŁASNE	217 377 152,56	272 037 264,22	282 930 275,41	104,00	189 962 767,56	237 396 553,45	246 858 966,19	103,99	27 414 385,00	34 640 710,77	36 071 309,22	104,13
1.		Wpływ z podatków	68 125 000,00	69 562 464,00	71 636 898,91	102,98	68 125 000,00	69 562 464,00	71 636 898,91	102,98	0	0	0	0
a.	756	- od nieruchomości	61 825 000,00	61 825 000,00	62 210 193,83	100,62	61 825 000,00	61 825 000,00	62 210 193,83	100,62	0	0	0	0
b.	756	- rolnego	525 000,00	525 000,00	525 000,00	100,00	525 000,00	525 000,00	525 000,00	100,00	0	0	0	0
c.	756	- leśnego	50 000,00	50 000,00	59 889,40	119,78	50 000,00	50 000,00	59 889,40	119,78	0	0	0	0
d.	756	- od środków transportowych	3 100 000,00	2 830 000,00	2 466 680,37	87,16	3 100 000,00	2 830 000,00	2 466 680,37	87,16	0	0	0	0
e.	756	- dochodowego od osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	175 000,00	175 000,00	202 790,33	115,88	175 000,00	175 000,00	202 790,33	115,88	0	0	0	0
f.	756	- od spadków i darowizn	50 000,00	550 000,00	986 022,80	179,28	50 000,00	550 000,00	986 022,80	179,28	0	0	0	0
g.	756	- od czynności cywilnoprawnych	2 400 000,00	3 500 000,00	5 164 965,66	147,57	2 400 000,00	3 500 000,00	5 164 965,66	147,57	0	0	0	0
h.	756	- rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	107 464,00	107 464,00	100	0	107 464,00	107 464,00	100	0	0	0	0
i.	756	- zaległości z podatków zniemych (podatek od posiadania psów)	0	0	2 191,60	0	0	0	2 191,60	0	0	0	0	0
2.		Wpływ z opłat	12 746 000,00	14 456 000,00	15 286 272,04	105,74	10 866 000,00	11 666 000,00	12 222 807,35	104,77	1 880 000,00	2 790 000,00	3 063 464,69	109,80
a.	750/756	- za rejestrację pojazdów, za prawa jazdy i inne	1 880 000,00	2 790 000,00	3 063 464,69	109,80	0	0	2 919 783,13	112,30	1 880 000,00	2 790 000,00	3 063 464,69	109,80
b.	756	- skarbowej	2 600 000,00	2 600 000,00	2 919 783,13	112,30	2 600 000,00	2 600 000,00	2 919 783,13	112,30	0	0	0	0
c.	756	- targowej	1 700 000,00	1 700 000,00	1 515 484,80	89,15	1 700 000,00	1 700 000,00	1 515 484,80	89,15	0	0	0	0
d.	756	- eksploatacyjnej	3 921 000,00	4 611 000,00	4 617 504,06	100,14	3 921 000,00	4 611 000,00	4 617 504,06	100,14	0	0	0	0
e.	756	- za koncesje	2 500 000,00	2 500 000,00	2 870 956,65	114,84	2 500 000,00	2 500 000,00	2 870 956,65	114,84	0	0	0	0
f.	756	- od posiadania psów	120 000,00	128 430,00	107,03	107,03	120 000,00	128 430,00	107,03	107,03	0	0	0	0
g.	900	- produktowej	25 000,00	25 000,00	30 414,95	121,66	25 000,00	25 000,00	30 414,95	121,66	0	0	0	0
h.	756	- planistycznej	0	110 000,00	140 233,76	127,49	0	110 000,00	140 233,76	127,49	0	0	0	0
3.		Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe	19 995 950,00	33 734 862,15	36 009 764,68	106,74	19 969 700,00	33 656 852,15	35 904 003,33	106,68	26 250,00	78 010,00	105 761,35	135,57
020			0	0	824,21	0	0	0	824,21	0	0	0	0	0
050			0	0	2 930,00	0	0	0	2 930,00	0	0	0	0	0
600			11 658 100,00	13 167 860,00	13 089 383,78	99,40	11 650 000,00	13 150 000,00	13 068 721,42	99,38	8 100,00	17 860,00	20 662,36	115,69
700			1 200 000,00	1 200 000,00	1 662 719,13	138,56	1 200 000,00	1 200 000,00	1 662 719,13	138,56	0	0	0	0
710			3 166 000,00	3 166 000,00	3 037 183,03	95,93	3 166 000,00	3 166 000,00	3 037 183,03	95,93	0	0	0	0
750			0	0	146 138,59	0	0	0	146 103,39	0	0	0	35,20	0
756			130 000,00	130 000,00	148 150,00	113,96	130 000,00	130 000,00	148 150,00	113,96	0	0	0	0
754			250 000,00	301 736,92	714 152,20	236,68	250 000,00	264 736,92	677 116,81	255,77	0	37 000,00	37 035,39	100,10
758			0	0	-2 949,74	0	0	0	-2 949,74	0	0	0	0	0
801			0	26 588,00	142 347,92	535,38	0	21 588,00	136 747,92	633,44	0	5 000,00	5 600,00	112,00
851			251 800,00	661 140,00	677 439,65	102,47	251 800,00	661 140,00	677 439,65	102,47	0	0	0	0
852			1 302 450,00	1 302 450,00	1 605 684,12	123,28	1 284 300,00	1 284 300,00	1 563 434,93	121,73	18 150,00	18 150,00	42 249,19	232,78
853			0	0	851,01	0	0	0	671,86	0	0	0	179,2	0
854			30 000,00	38 260,00	38 260,00	100	30 000,00	38 260,00	38 260,00	100	0	0	0	0
900			956 600,00	12 678 187,23	13 216 163,13	104,24	956 600,00	12 678 187,23	13 216 163,13	104,24	0	0	0	0
921			0	50,00	0	0	0	0	50,00	0	0	0	0	0
926			1 051 000,00	1 062 640,00	1 530 437,65	144,02	1 051 000,00	1 062 640,00	1 530 437,65	144,02	0	0	0	0
4.		Udział miasta w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26 899,00	26 899,00	21 958,48	81,63	26 499,00	26 499,00	16 473,71	62,17	400,00	400,00	5 484,77	1 371,19
700			0	0	5 176,68	0	0	0	0	0	0	5 176,68	0	0
710			150,00	150,00	11,76	7,84	0	0	0	0	150,00	150,00	11,76	7,84
750			23 390,00	23 390,00	14 784,93	63,21	23 390,00	23 390,00	14 784,93	63,21	0	0	0	0
754			250,00	250,00	287,66	115,06	0	0	0	0	250,00	250,00	287,66	115,06
852			3 109,00	3 109,00	1 688,78	54,32	3 109,00	3 109,00	1 688,78	54,32	0	0	0	0
853			0	0	8,67	0	0	0	0	0	0	0	8,67	0

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ - 2008 ROK S.2

DOKŁAD WYKONANIE BUDŻETU 2006 ROK S 2														
Poz.	Dział	Wyszczególnienie	RAZEM				GMINA				POWIAT			
1	2	3	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (6-5)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (10-9)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (14-13)
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
5		Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody Miasta	1 621 000,00	1 621 000,00	1 793 361,84	110,63	1 621 000,00	1 621 000,00	1 787 649,78	110,28	0	0	5 712,06	0
700			0	0	7 789,12	0	0,00	0,00	7 789,12	0	0	0	0	0
756			1 621 000,00	1 621 000,00	1 785 572,72	110,15	1 621 000,00	1 621 000,00	1 779 860,66	109,80	0	0	5 712,06	0
6	758	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	3 000 000,00	5 673 158,00	6 479 243,66	114,21	3 000 000,00	5 673 158,00	6 479 243,66	114,21	0	0	0	0
7		Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	2 363 903,56	2 300 296,51	2 210 819,74	96,11	830 498,56	825 988,06	781 571,07	94,62	1 533 405,00	1 474 308,45	1 429 248,67	96,94
600			680 000,00	590 500,00	577 331,38	97,77	680 000,00	590 500,00	577 331,38	97,77	0	0	0	0
750			60 000,00	94 230,94	94 230,94	100	60 000,00	94 230,94	94 230,94	100	0	0	0	0
754			61 640,00	61 640,16	58 955,97	95,65	0	0	0	0	61 640,00	61 640,16	58 955,97	95,65
801			18 898,56	98 717,12	98 717,12	100	18 898,56	32 957,12	32 957,12	100	0	65 760,00	65 760,00	100
852			719 845,00	447 606,29	407 142,46	90,96	0	0	0	0	719 845,00	447 606,29	407 142,46	90,96
853			681 920,00	744 520,00	742 608,24	99,74	0	0	0	0	681 920,00	744 520,00	742 608,24	99,74
854			70 000,00	71 782,00	71 782,00	100	0	0	0	0	70 000,00	71 782,00	71 782,00	100
900			0,00	72 000,00	40 751,63	56,60	0	72 000,00	40 751,63	56,60	0	0	0	0
921			71 600,00	119 300,00	119 300,00	100	71 600,00	36 300,00	36 300,00	100	0	83 000,00	83 000,00	100
8		Inne dochody należne Miastu na podstawie odrębnych przepisów	3 198 400,00	15 162 584,56	15 793 253,09	104,16	2 353 900,00	12 888 692,24	13 168 401,46	102,17	844 500,00	2 273 892,32	2 624 851,63	115,43
600			0	654 955,00	550 563,49	84,06	0	654 955,00	550 563,49	84,06	0	0	0	0
700			333 500,00	333 500,00	566 705,87	169,93	0	0	0	0	333 500,00	333 500,00	566 705,87	169,93
710			0	1,00	1,00	100	0	0	0	0	0	1,00	1,00	100
750			50 000,00	50 000,00	112 118,69	224,24	50 000,00	50 000,00	112 118,69	224,24	0	0	0	0
754			0	20 948,50	20 948,50	100	0	0	0	0	0	20 948,50	20 948,50	100
756			2 628 000,00	3 418 000,00	3 609 845,25	105,61	2 118 000,00	2 478 000,00	2 551 001,59	102,95	510 000,00	940 000,00	1 058 843,66	112,64
801			4 000,00	7 143 826,07	7 418 754,35	103,85	4 000,00	7 143 826,07	7 418 754,35	103,85	0	0	0	0
852			0	2 805 776,19	2 805 776,19	100	0	2 046 478,64	2 046 478,64	100	0	759 297,55	759 297,55	100
853			181 900,00	271 900,00	245 952,17	90,46	181 900,00	271 900,00	245 952,17	90,46	0	0	0	0
854			1 000,00	66 368,00	65 277,78	98,36	0	0	0	0	1 000,00	66 368,00	65 277,78	98,36
			0	397 309,80	397 309,80	100	0	243 532,53	243 532,53	100	0	153 777,27	153 777,27	100
9	756	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100 000 000,00	119 200 000,00	123 333 575,00	103,47	78 070 170,00	93 066 700,00	96 286 740,00	103,46	21 929 830,00	26 133 300,00	27 046 835,00	103,50
10	756	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 300 000,00	10 300 000,00	10 365 127,97	100,63	5 100 000,00	8 409 200,00	8 575 176,92	101,97	1 200 000,00	1 890 800,00	1 789 951,05	94,67
B	758	SUBWENCJA OGÓLNA	102 117 448,00	111 206 932,00	111 206 932,00	100	49 897 405,00	52 026 823,00	52 026 823,00	100	52 220 043,00	59 180 109,00	59 180 109,00	100
1		Część oświatowa	96 147 645,00	102 937 129,00	102 937 129,00	100	49 689 987,00	51 819 405,00	51 819 405,00	100	46 457 658,00	51 117 724,00	51 117 724,00	100
2		Część równoważąca	5 969 803,00	5 937 706,00	5 937 706,00	100	207 418,00	175 321,00	175 321,00	100	5 762 385,00	5 762 385,00	5 762 385,00	100
3		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	0	2 332 097,00	2 332 097,00	100	0	32 097,00	32 097,00	100	0	2 300 000,00	2 300 000,00	100
C		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	36 403 754,84	39 947 404,29	39 021 252,63	97,68	26 535 724,26	29 034 694,34	28 389 763,10	97,78	9 868 030,58	10 912 709,95	10 631 489,53	97,42
1		Na zadania własne	1 944 232,00	4 790 207,00	4 481 497,64	93,56	1 944 232,00	4 453 192,00	4 145 169,80	93,08	0	337 015,00	336 327,84	99,80
801			0	1 838 739,00	1 631 158,40	88,71	0	1 787 403,00	1 579 883,90	88,39	0	51 336,00	51 274,50	99,88
852			1 944 232,00	2 212 240,00	2 211 215,25	99,95	1 944 232,00	2 108 406,00	2 108 006,91	99,98	0	103 834,00	103 208,34	99,40
854			0	739 228,00	639 123,99	86,46	0	557 283,00	457 278,99	82,04	0	181 845,00	181 845,00	100
2		Na zadania z zakresu administracji rządowej i zlecone	33 486 750,84	33 233 494,54	32 794 005,51	98,68	23 952 675,00	23 150 555,54	22 897 713,14	98,91	9 534 079,00	10 082 939,00	9 896 292,37	98,15
010			0	11 040,54	11 040,54	100	0	11 040,54	11 040,54	100	0	0	0	0
700			141 267,00	587 228,00	545 828,00	92,95	0	0	0	0	141 267,00	587 228,00	545 828,00	92,95
710			460 207,00	494 348,00	493 916,31	99,91	0	0	0	0	460 207,00	494 348,00	493 916,31	99,91
750			778 695,00	801 455,00	801 455,00	100	421 104,00	421 364,00	421 364,00	100	357 591,00	380 091,00	380 091,00	100
751			21 000,00	18 945,00	18 945,00	100	21 000,00	18 945,00	18 945,00	100	0	0	0	0
754			5 984 482,00	5 952 360,00	5 952 320,26	100	0	0	0	0	5 984 482,00	5 952 360,00	5 952 320,26	100
852			1 938 232,00	1 939 663,00	1 794 788,89	92,53	0	1 431,00	1 332,09	93,09	1 938 232,00	1 938 232,00	1 794 456,80	92,53
854			23 510 571,00	22 706 955,00	22 454 211,51	98,89	23 510 571,00	22 697 775,00	22 445 031,51	98,89	0	9 180,00	9 180,00	100
			652 300,00	721 300,00	721 300,00	100	0	652 300,00	721 300,00	100	0	721 300,00	721 300,00	100

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ - 2008 ROK S.3

Poz.	Dział	Wyszczególnienie	RAZEM				GMINA				POWIAT			
			Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (6:5)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (10:9)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (14:13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3.		Na zadania związane z realizacją programów Unii Europejskiej	972 768,84	1 771 002,75	1 597 212,96	90,19	638 817,26	1 278 246,80	1 198 343,64	93,75	333 951,58	492 755,95	398 869,32	80,95
801			781 854,75	1 485 108,71	1 466 977,87	98,78	605 081,02	1 149 530,61	1 133 407,02	98,60	176 773,73	335 578,10	333 570,85	99,40
852			0,00	80 875,09	40 563,25	50,16	0	80 875,09	40 563,25	50,16	0	0	0	0
853			190 914,09	205 018,95	89 671,84	43,74	33 736,24	47 841,10	24 373,37	50,95	157 177,85	157 177,85	65 298,47	41,54
4.		Na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	152 700,00	148 536,52	97,27	0	152 700,00	148 536,52	97,27	0	0	0	0
710			0	5 000,00	5 000,00	100	0	5 000,00	5 000,00	100	0	0	0	0
852			0	147 700,00	143 536,52	97,18	0	147 700,00	143 536,52	97,18	0	0	0	0
D		DOTACJE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	2 917 056,04	7 400 603,78	6 066 974,05	81,98	1 915 484,02	5 520 235,58	4 494 543,04	81,42	1 001 572,02	1 880 368,20	1 572 431,01	83,62
1.		Europejski Fundusz Społeczny	2 917 056,04	6 863 322,34	5 605 817,98	81,68	1 915 484,02	5 211 792,16	4 237 722,97	81,31	1 001 572,02	1 651 530,18	1 368 095,01	82,84
801			2 344 313,78	4 491 734,60	4 435 592,62	98,75	1 814 275,31	3 446 753,15	3 398 408,26	98,60	530 038,47	1 044 981,45	1 037 184,36	99
852			0	1 621 515,75	766 194,67	47,25	0	1 621 515,75	766 194,67	47,25	0	0	0	0
853			572 742,26	750 071,99	404 030,69	53,87	101 208,71	143 523,26	73 120,04	50,95	471 533,56	406 548,73	330 910,65	81,42
2.	801	Uczenie się przez całe życie	0	334 034,61	333 564,23	100	0	199 801,50	199 331,12	99,76	0	134 233,11	134 233,11	100
3.	801	Sokrates - Comenius	0	26 195,25	26 195,25	100	0	20 095,41	20 095,41	100	0	6 099,84	6 099,84	100
4.	854	Program Komisji Europejskiej "Młodzież"	0	5,17	5,17	100	0	0	0	0	0	5,17	5,17	100
5.	854	Młodzież w działaniu	0	79 997,35	63 997,88	80,00	0	0	0	0	0	79 997,35	63 997,88	80,00
6.		Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	0	97 049,06	21 362,51	22,01	0	88 546,51	21 362,51	24,13	0	8 502,55	0	0
750			0	88 546,51	21 362,51	24,13	0	88 546,51	21 362,51	24,13	0	0	0	0
801			0	8 502,55	0	0	0	0	0	0	0	8 502,55	0	0
7.	750	Komisja Europejska (Dorsten)	0	0	16 031,03	0	0	0	16 031,03	0	0	0	0	0
E		INNE DOTACJE	524 700,00	758 403,00	758 403,00	100	0	219 375,00	219 375,00	100	524 700,00	539 028,00	539 028,00	100
1.	853	Fundusz Pracy	524 700,00	524 700,00	524 700,00	100	0	0	0	0	524 700,00	524 700,00	524 700,00	100
2.	854	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0	219 375,00	219 375,00	100	0	219 375,00	219 375,00	100	0	0	0	0
3.	852	Fundusz Edukacyjny Fundacji Świętego Mikołaja	0	14 328,00	14 328,00	100	0	0	0	0	0	14 328,00	14 328,00	100
		DOCHODY MAJĄTKOWE	119 141 656,51	99 559 042,31	96 995 662,42	97,43	109 710 284,38	88 271 374,04	88 633 607,73	100,41	9 431 372,13	11 287 668,27	8 362 054,69	74,08
A		DOCHODY WŁASNE	32 090 812,00	16 782 114,28	16 953 861,61	101,02	32 090 812,00	16 582 114,28	16 944 960,19	102,19	0	200 000,00	8 901,42	0
600		Dochody ze sprzedaży majątku	26 000 000,00	13 000 000,00	13 335 817,74	102,58	26 000 000,00	13 000 000,00	13 326 916,32	102,51	0	0	8 901,42	0
700			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710			26 000 000,00	13 000 000,00	13 326 102,72	102,51	26 000 000,00	13 000 000,00	13 326 102,72	102,51	0	0	0	0
851			0	744,20	0	0	0	744,20	0	0	0	0	0	0
851			0	0	69,40	0	0	69,40	0	0	0	0	0	0
2.	900	Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	6 090 812,00	3 177 418,28	3 231 603,19	101,71	6 090 812,00	3 177 418,28	3 231 603,19	101,71	0	0	0	0
3.		Inne dochody należne Miastu na podstawie odrębnych przepisów	0	604 696,00	386 440,68	63,91	0	404 696,00	386 440,68	95,49	0	200 000,00	0	0
600			0	200 000,00	0	0	0	0	0	0	0	200 000,00	0	0
900			0	71 696,00	53 440,68	74,54	0	71 696,00	53 440,68	74,54	0	0	0	0
926			0	333 000,00	333 000,00	100	0	333 000,00	333 000,00	100	0	0	0	0
C		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	216 571,64	3 077 314,00	2 924 660,43	95,04	216 571,64	677 557,00	676 944,78	99,91	0,00	2 399 757,00	2 247 715,65	93,66
1.		Na zadania związane z realizacją programów Unii Europejskiej	216 571,64	232 057,00	232 056,80	100	216 571,64	232 057,00	232 056,80	100	0	0	0	0
150			216 571,64	219 534,00	219 534,00	100	216 571,64	219 534,00	219 533,80	100	0	0	0	0
921			0	12 523,00	12 523,00	100	0	12 523,00	12 523,00	100	0	0	0	0

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ - 2008 ROK S.4

Poz.	Dział	Wyszczególnienie	RAZEM				GMINA				POWIAT			
			Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (6:5)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (10:9)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (14:13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.		Na zadania własne	0	2 423 757,00	2 420 118,18	99,85	0	333 000,00	333 000,00	100	0	2 090 757,00	2 087 118,18	99,83
600			0	1 540 757,00	1 537 118,18	99,76	0	0	0	0	0	1 540 757,00	1 537 118,18	99,76
852			0	550 000,00	550 000,00	100	0	0	0	0	0	550 000,00	550 000,00	100
926			0	333 000,00	333 000,00	100	0	333 000,00	333 000,00	100	0	0	0	0
3.	600	Na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	309 000,00	160 597,47	51,97	0	0	0	0	0	309 000,00	160 597,47	51,97
4.	852	Na zadania z zakresu administracji rządowej i zlecone	0	112 500,00	111 887,98	99,46	0	112 500,00	111 887,98	99,46	0	0	0	0
D		DOTACJE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	85 914 655,08	78 514 996,24	75 932 522,59	96,71	76 483 282,95	69 892 084,97	69 892 084,97	100	9 431 372,13	8 622 911,27	6 040 437,62	70,05
1.	900	Fundusz Społeczny	75 137 790,00	68 529 473,70	68 529 473,70	100	75 137 790,00	68 529 473,70	68 529 473,70	100	0	0	0	0
2.		Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	10 776 865,08	9 985 522,54	7 403 048,89	74,14	1 345 492,95	1 362 611,27	1 362 611,27	100	9 431 372,13	8 622 911,27	6 040 437,62	70,05
150			1 251 567,56	1 268 685,88	1 268 685,88	100	1 251 567,56	1 268 685,88	1 268 685,88	100	0	0	0	0
600			9 431 372,13	8 622 911,27	6 040 437,62	70,05	0	0	0	0	9 431 372,13	8 622 911,27	6 040 437,62	70,05
921			93 925,39	93 925,39	93 925,39	100	93 925,39	93 925,39	93 925,39	100	0	0	0	0
E		INNE DOTACJE	919 617,79	1 184 617,79	1 184 617,79	100	919 617,79	1 119 617,79	1 119 617,79	100	0	65 000,00	65 000,00	100
1.	700	Fundusz Dopłat (BGK)	919 617,79	919 617,79	919 617,79	100	919 617,79	919 617,79	919 617,79	100	0	0	0	0
2.	926	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	0	200 000,00	200 000,00	100	0	200 000,00	200 000,00	100	0	0	0	0
3.	853	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0	65 000,00	65 000,00	100	0	0	0	0	0	65 000,00	65 000,00	100

2. DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ - 2008 ROK

Dział	Wyszczególnienie	RAZEM				GMINA				POWIAT			
		Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (5:4)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (9:8)	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% (13:12)
1	OGÓŁEM	478 481 767,95	530 909 649,60	536 979 499,51	101,14	378 021 665,22	412 469 055,41	420 623 078,06	101,98	100 460 102,73	118 440 594,19	116 356 421,45	98,24
	DOCHODY BIEŻĄCE *)	359 340 111,44	431 350 607,29	439 983 837,09	102,00	268 311 380,84	324 197 681,37	331 989 470,33	102,40	91 028 730,60	107 152 925,92	107 994 366,76	100,79
	DOCHODY MAJĄTKOWE	119 141 656,51	99 559 042,31	96 995 662,42	97,43	109 710 284,38	88 271 374,04	88 633 607,73	100,41	9 431 372,13	11 287 668,27	8 362 054,69	74,08
010	ROLNICTWO I LEŚNICTWO	0	11 040,54	11 040,54	100,0	0	11 040,54	11 040,54	100,0	0	0	0	0
020	LEŚNICTWO	0	0	824,21	0	0	0	824,21	0	0	0	0	0
050	RYBOLÓWSTWO I RYBACTWO	0	0	2 930,00	0	0	0	2 930,00	0	0	0	0	0
150	PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	1 468 139,20	1 488 219,88	1 488 219,68	100,0	1 468 139,20	1 488 219,88	1 488 219,68	100,0	0	0	0	0
	- dochody majątkowe	1 468 139,20	1 488 219,88	1 488 219,68	100,0	1 468 139,20	1 488 219,88	1 488 219,68	100,0	0	0	0	0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	21 769 472,13	25 085 983,27	21 964 333,34	87,56	12 330 000,00	14 395 455,00	14 196 616,29	98,62	9 439 472,13	10 690 528,27	7 767 717,05	72,66
	- dochody majątkowe	12 338 100,00	14 413 315,00	14 217 278,65	98,64	12 330 000,00	14 395 455,00	14 196 616,29	98,62	8 100,00	17 860,00	20 662,36	115,69
	- dochody majątkowe	9 431 372,13	10 672 668,27	7 747 054,69	72,59	0	0	0	0	9 431 372,13	10 672 668,27	7 747 054,69	72,59
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	28 594 384,79	16 040 345,79	17 033 939,31	106,19	28 119 617,79	15 119 617,79	15 916 228,76	105,27	474 767,00	920 728,00	1 117 710,55	121,39
	- dochody majątkowe	1 674 767,00	2 120 728,00	2 788 218,80	131,47	1 200 000,00	1 200 000,00	1 670 508,25	139,21	474 767,00	920 728,00	1 117 710,55	121,39
	- dochody majątkowe	26 919 617,79	13 919 617,79	14 245 720,51	102,34	26 919 617,79	13 919 617,79	14 245 720,51	102,34	0	0	0	0
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 626 357,00	3 665 499,00	3 536 856,30	96,49	3 166 000,00	3 171 000,00	3 042 927,23	95,96	460 357,00	494 499,00	493 929,07	99,88
	- dochody majątkowe	3 626 357,00	3 665 499,00	3 536 856,30	96,49	3 166 000,00	3 171 000,00	3 042 927,23	95,96	460 357,00	494 499,00	493 929,07	99,88
	- dochody majątkowe	0	0	744,20	0	0	0	744,20	0	0	0	0	0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 922 085,00	1 057 622,45	1 206 121,69	114,04	684 494,00	677 531,45	825 995,49	121,91	2 237 591,00	380 691,00	380 126,20	100,01
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	21 000,00	18 945,00	18 945,00	100,0	21 000,00	18 945,00	18 945,00	100,0	0	0	0	0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	6 296 372,00	6 337 135,58	6 746 864,59	106,47	250 000,00	264 736,92	677 116,81	255,77	6 046 372,00	6 072 398,66	6 069 747,78	99,96
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	189 515 000,00	218 662 464,00	226 135 026,94	103,42	165 875 170,00	186 908 364,00	193 170 220,48	103,35	23 639 830,00	31 754 100,00	32 964 806,46	103,81
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	105 121 448,00	124 023 916,07	125 101 980,27	100,87	52 901 405,00	64 843 807,07	65 921 871,27	101,66	52 220 043,00	59 180 109,00	59 180 109,00	100,0
801	OSWIATA I WYCHOWANIE	3 145 067,09	11 115 396,03	10 940 329,60	98,43	2 438 254,89	8 704 607,43	8 547 309,39	98,19	706 812,20	2 410 788,60	2 393 020,21	99,26
851	OCHRONA ZDROWIA	2 190 032,00	2 600 803,00	2 472 297,94	95,06	251 800,00	662 571,00	678 841,14	102,46	1 938 232,00	1 938 232,00	1 793 456,80	92,53
	- dochody majątkowe	2 190 032,00	2 600 803,00	2 472 228,54	95,06	251 800,00	662 571,00	678 771,74	102,45	1 938 232,00	1 938 232,00	1 793 456,80	92,53
	- dochody majątkowe	0	0	69,40	0	0	0	69,40	0	0	0	0	0
852	POMOC SPOŁECZNA	27 662 107,00	29 471 179,13	28 552 404,71	96,88	26 924 112,00	28 328 080,84	27 426 296,72	96,82	737 995,00	1 143 098,29	1 126 107,99	98,51
	- dochody majątkowe	27 662 107,00	28 808 679,13	27 890 516,73	96,81	26 924 112,00	28 215 580,84	27 314 408,74	96,81	737 995,00	593 098,29	576 107,99	97,14
	- dochody majątkowe	0	662 500,00	661 887,98	99,91	0	112 500,00	111 887,98	0	0	550 000,00	550 000,00	100,0
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 623 576,35	3 076 978,94	2 613 448,23	84,94	134 944,95	191 364,36	98 165,21	51,30	2 488 631,40	2 885 614,58	2 515 283,02	87,17
	- dochody majątkowe	2 623 576,35	3 011 978,94	2 548 448,23	84,61	134 944,95	191 364,36	98 165,21	51,30	2 488 631,40	2 820 614,58	2 450 283,02	86,87
	- dochody majątkowe	0	65 000,00	65 000,00	100,0	0	0	0	0	0	65 000,00	65 000,00	100,0
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	100 000,00	1 545 957,32	1 429 853,84	92,49	30 000,00	1 058 550,53	958 446,52	90,54	70 000,00	487 406,79	471 407,32	96,72
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	82 210 202,00	84 553 775,21	85 101 847,28	100,65	82 210 202,00	84 553 775,21	85 101 847,28	100,65	0	0	0	0
	- dochody majątkowe	981 600,00	12 775 187,23	13 287 329,71	104,01	981 600,00	12 775 187,23	13 287 329,71	104,01	0	0	0	0
	- dochody majątkowe	81 228 602,00	71 778 587,98	71 814 517,57	100,05	81 228 602,00	71 778 587,98	71 814 517,57	100,05	0	0	0	0
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	165 525,39	225 748,39	225 798,39	100,02	165 525,39	142 748,39	142 798,39	100,04	0	83 000,00	83 000,00	100,0
	- dochody majątkowe	71 600,00	119 300,00	119 350,00	100,04	71 600,00	36 350,00	36 350,00	100,0	0	83 000,00	83 000,00	100,0
	- dochody majątkowe	93 925,39	106 448,39	106 448,39	100,0	93 925,39	106 448,39	106 448,39	100,0	0	0	0	0
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 051 000,00	1 928 640,00	2 396 437,65	124,26	1 051 000,00	1 928 640,00	2 396 437,65	124,26	0	0	0	0
	- dochody majątkowe	1 051 000,00	1 062 640,00	1 530 437,65	144,02	1 051 000,00	1 062 640,00	1 530 437,65	144,02	0	0	0	0
	- dochody majątkowe	0	866 000,00	866 000,00	100,0	0	866 000,00	866 000,00	100,0	0	0	0	0

*) kwoty w poszczególnych działach, bez bliższego określenia, dotyczą całości dochodów bieżących

3. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW - 2008 ROK

WYSZCZEGÓLNIENIE		PLAN WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH	udział %	WYKONANIE	% wykonania (6:4)	udział %	RÓŻNICA (4 - 6)	WYDATKI NIEWYGASAJĄCE (z kol. 6)
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM		607 877 829,12	-47 948 073,65	559 929 755,47	100	534 017 101,81	95,37	100	25 912 653,66	41 392 119,59
w tym:										
bieżące *)		355 362 688,10	19 055 494,85	374 418 182,95	66,87	356 481 230,53	95,21	66,75	17 938 952,42	13 121 959,45
w tym: rezerwa ogólna		3 000 000,00	-2 509 839,64	490 160,36	0	0	0	0	490 160,36	0
rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe		100 000,00	0	100 000,00	0	0	0	0	100 000,00	0
majątkowe		252 515 141,02	-67 003 568,50	185 511 572,52	33,13	177 535 871,28	95,70	33,25	7 975 701,24	28 270 160,14
w tym: rezerwa inwestycyjna		5 000 000,00	0	5 000 000,00	0	0	0	0	5 000 000,00	0
010	ROLNICTWO I LEŚNICTWO	13 500,00	11 691,62	25 191,62	0	21 589,60	85,70	0	3 602,02	0
020	LEŚNICTWO	14 500,00	0	14 500,00	0	13 398,53	92,40	0	1 101,47	0
150	PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	4 125 915,00	-770 638,79	3 355 276,21	0,60	3 355 276,21	100	0,63	0	0
w tym: wydatki majątkowe		4 125 915,00	-770 638,79	3 355 276,21	0,60	3 355 276,21	100	0,63	0	0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	59 205 981,85	289 670,52	59 495 652,37	10,63	58 398 583,66	98,16	10,93	1 097 068,71	8 683 452,99
w tym: wydatki majątkowe		18 776 883,85	-5 713 934,42	13 062 949,43	2,33	12 709 500,38	97,29	2,38	353 449,05	3 162 599,00
630	TURYSTYKA	7 700,00	0	7 700,00	0	7 700,00	100	0	0	0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	15 192 866,51	-1 354 039,00	13 838 827,51	2,47	13 160 220,88	95,10	2,46	678 606,63	925 058,63
w tym: wydatki majątkowe		7 400 799,51	-2 800 000,00	4 500 799,51	0,80	4 420 136,95	98,21	0,83	80 662,56	704 478,55
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4 555 200,00	533 319,00	5 088 519,00	0,91	4 862 277,31	95,55	0,91	226 241,69	828 786,46
w tym: wydatki majątkowe		0	15 800,00	15 800,00	0,00	15 791,52	99,95	0	8,48	0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	30 061 291,38	1 075 648,88	31 136 940,26	5,56	29 144 046,17	93,60	5,46	1 992 894,09	4 797 269,13
w tym: wydatki majątkowe		2 383 548,38	343 710,92	2 727 259,30	0,49	2 725 098,33	99,92	0,51	2 160,97	2 312 881,39
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	21 000,00	-2 055,00	18 945,00	0	18 945,00	100	0	0	0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	13 283 231,22	-2 965 236,42	10 317 994,80	1,84	10 007 630,52	96,99	1,87	310 364,28	915 878,10
w tym: wydatki majątkowe		4 140 000,00	-3 258 000,00	882 000,00	0,15	882 000,00	100	0,17	0	679 989,99

WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW - 2008 ROK

s. 2.

WYSZCZEGÓLNIENIE		PLAN WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ	ZMIANY	PLAN PO ZMIANACH	udział %	WYKONANIE	% wykonania 6:4	udział %	RÓŻNICA (4 - 6)	WYDATKI NIEWYGASAJĄCE (z kol. 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	55 000,00	0	55 000,00	0,01	36 772,10	66,86	0,01	18 227,90	0	
757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	14 587 200,00	-1 156 990,46	13 430 209,54	2,40	7 084 566,22	52,75	1,33	6 345 643,32	0	
758 RÓŻNE ROZLICZENIA	10 107 780,00	-2 509 839,64	7 597 940,36	1,36	2 007 780,00	26,43	0,38	5 590 160,36	0	
w tym: rezerwa inwestycyjna	5 000 000,00	0	5 000 000,00	0,89	0	0	0	5 000 000,00	0	
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	148 577 396,53	11 091 561,68	159 668 958,21	28,52	158 685 593,45	99,38	29,72	983 364,76	3 765 419,09	
w tym: wydatki majątkowe	5 955 435,00	350 077,94	6 305 512,94	1,13	6 298 752,22	99,89	1,18	6 760,72	2 900 589,95	
851 OCHRONA ZDROWIA	6 582 745,00	88 013,00	6 670 758,00	1,19	5 223 029,80	78,30	0,98	1 447 728,20	125 740,49	
w tym: wydatki majątkowe	117 000,00	-4 864,00	112 136,00	0,02	98 159,00	87,54	0,02	13 977,00	0	
852 POMOC SPOŁECZNA	57 495 933,95	2 130 663,13	59 626 597,08	10,65	56 080 287,93	94,05	10,50	3 546 309,15	1 150 856,72	
w tym: wydatki majątkowe	3 864 449,00	891 013,73	4 755 462,73	0,85	4 754 850,34	99,99	0,89	612,39	600 587,16	
853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	4 391 132,40	434 881,18	4 826 013,58	0,86	4 592 508,87	95,16	0,86	233 504,71	235 000,00	
w tym: wydatki majątkowe	4 000,00	-4 000,00	0	0	0	0	0	0	0	
854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 214 316,00	1 512 853,57	8 727 169,57	1,56	8 602 038,77	98,57	1,61	125 130,80	0	
w tym: wydatki majątkowe	10 000,00	42 278,00	52 278,00	0,01	52 277,42	100	0,01	0,58	0	
900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	205 612 479,28	-60 301 016,39	145 311 462,89	25,95	142 471 047,00	98,05	26,68	2 840 415,89	16 684 015,83	
w tym: wydatki majątkowe	193 249 110,28	-59 528 621,88	133 720 488,40	23,89	131 202 862,67	98,12	24,57	2 517 625,73	15 434 942,74	
921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	11 966 800,00	106 888,47	12 073 688,47	2,16	11 790 704,34	97,66	2,21	282 984,13	241 426,11	
w tym: wydatki majątkowe	950 000,00	18 602,00	968 602,00	0,17	968 556,66	100	0,18	45,34	122 700,00	
926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	14 805 860,00	3 836 551,00	18 642 411,00	3,33	18 453 105,45	98,98	3,46	189 305,55	3 039 216,04	
w tym: wydatki majątkowe	6 538 000,00	3 515 008,00	10 053 008,00	1,80	10 052 609,58	100	1,88	398,42	2 351 391,36	

*) kwoty w poszczególnych działach, bez bliższego określenia, dotyczą w całości wydatków bieżących

4. ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO 2008 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
1	Skumulowany niedobór na 31.12.2007 r.			-134 435 740,82
2	Dochody budżetu miasta (wykonane)	478 481 767,95	530 909 649,60	536 979 499,51
2a	środki na inwestycje	93 141 656,51	86 559 042,31	83 659 844,68
2b	sprzedaż mienia	26 000 000,00	13 000 000,00	13 335 817,74
3	Wydatki budżetu miasta	607 877 829,12	559 929 755,47	534 017 101,81
w tym: wydatki niewygasające			41 393 659,64	41 392 119,59
3a	wydatki bieżące	355 382 688,10	374 418 182,95	356 481 230,53
w tym: obsługa długu		14 587 200,00	13 430 209,54	7 084 566,22
z tego na prefinansowanie ¹⁾		700 000,00	200 000,00	162 484,74
3b	wydatki inwestycyjne	252 515 141,02	185 511 572,52	177 535 871,28
w tym: finansowanie z nadwyżki operacyjnej oraz przychodów		133 373 484,51	85 952 530,21	80 540 208,86
4	Nadwyżka operacyjna* (2-2a-2b-3a)	3 977 423,34	56 932 424,34	83 502 606,56
5	Deficyt/nadwyżka budżetu (2-3)	-129 396 061,17	-29 020 105,87	2 962 397,70
6	Wynik na operacjach niekasowych			264 241,28
6a	różnice kursowe			279 643,05
6b	korekty sald rozliczeń z Urzędami Skarbowymi z tytułu CIT z lat ubiegłych			-15 401,77
7	Skumulowany niedobór (1+5+6)	-263 831 801,99	-163 455 846,69	-131 209 101,84
8	Przychody	153 181 708,45	51 937 936,71	51 937 936,71
8a	pożyczki z WFOŚiGW - program kanalizacji	7 105 582,00	5 045 526,95	5 045 526,95
8b	pożyczka z WFOŚiGW - budowa III kwatery	6 349 000,00	0,00	0,00
8c	kredyty preferencyjne z BGK (FRIR)	500 000,00	455 450,00	455 450,00
8d	pożyczki na prefinansowanie projektów unijnych	40 775 108,41	3 686 965,13	3 686 965,13
8e	inne kredyty i pożyczki	64 000 000,00	0,00	0,00
8f	wolne środki ²⁾	34 451 016,04	42 749 994,63	42 749 994,63
9	Rozchody	23 785 645,28	22 917 830,84	20 335 357,19
9a	wykup serii D obligacji komunalnych (EMISJA 2002)	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
9b	spłata pożyczek z WFOŚiGW - program kanalizacji	4 408 603,12	4 408 603,12	4 408 603,12
9c	spłata pożyczek z WFOŚiGW - MDPS	297 384,00	297 384,00	297 384,00
9d	spłata pożyczek z WFOŚiGW - DK Boguszowice	250 395,00	250 395,00	250 395,00
9e	spłata pożyczek z WFOŚiGW - kompostownia ZSM	117 000,00	117 000,00	117 000,00
9f	kredyty preferencyjne z BGK	2 435 398,08	2 430 074,92	2 430 074,92
9g	spłata pożyczek z BGK na prefinansowanie projektów unijnych ³⁾	10 778 865,08	9 914 373,80	7 331 900,15
10	Zobowiązania wg tytułów dłużnych			166 890 896,71
10a	obligacje komunalne			96 000 000,00
10b	pożyczki z WFOŚiGW - program kanalizacji			61 487 420,88
10c	pożyczka z WFOŚiGW - MDPS			669 114,00
10d	pożyczka z WFOŚiGW - modernizacja kompostowni ZSM			638 742,00
10e	pożyczka z WFOŚiGW - przebudowa DK Boguszowice			83 462,00
10f	kredyty preferencyjne z BGK			2 577 107,81
10g	pożyczki z BGK na prefinansowanie projektów unijnych ³⁾			2 582 473,65
10h	zobowiązania wymagalne			852 576,37
11	Wolne środki** (10a: g+7)			34 829 218,50
12	Wskaźnik zadłużenia - art. 170 ustawy o finansach publicznych (max. 60%)			30,60%
13	Wskaźnik obsługi długu - art. 169 ustawy o finansach publicznych (max. 15%)			3,71%

¹⁾ Wydatki podlegające wyłączeniu ze wskaźnika obsługi długu na podstawie art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych²⁾ Zobowiązanie podlega wyłączeniu ze wskaźnika zadłużenia na podstawie art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

* Nadwyżka operacyjna - środki na inwestycje i spłatę zadłużenia (dochody bieżące - wydatki bieżące)

** Wolne środki - nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

5. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU - 2008 ROK

§	NAZWA	Przychody				Rozchody			
		plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	% (kol. 5:4)	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	% (kol. 9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Ogółem	153 181 706,45	51 937 936,71	51 937 936,71	100	23 785 645,28	22 917 830,84	20 335 357,19	88,73
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	47 881 690,41	8 732 492,08	8 732 492,08	100				
	ZPORA	1 251 567,56	1 104 491,48	1 104 491,48	100				
	SPO - T	3 297 888,85	2 582 473,65	2 582 473,65	100				
	Fundusz Spójności	36 225 652,00	0	0	0				
	WFOŚiGW	7 106 582,00	5 045 526,95	5 045 526,95	100				
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	70 849 000,00	455 450,00	455 450,00	100				
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	34 451 016,04	42 749 994,63	42 749 994,63	100				
	wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	34 451 016,04	42 749 994,63	42 749 994,63	100				
963	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					15 185 468,20	14 322 976,92	11 740 503,27	81,97
	ZPORA					1 345 492,95	1 198 416,87	1 198 416,87	100
	SPO - T					9 431 372,13	8 715 956,93	6 133 483,28	70,37
	WFOŚiGW					4 408 603,12	4 408 603,12	4 408 603,12	100
982	Wykup innych papierów wartościowych (obligacje - seria D Emisji 2002)					5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	100
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów					3 100 177,08	3 094 853,92	3 094 853,92	100

6. OMÓWIENIE WYKONANIA BUDŻETU

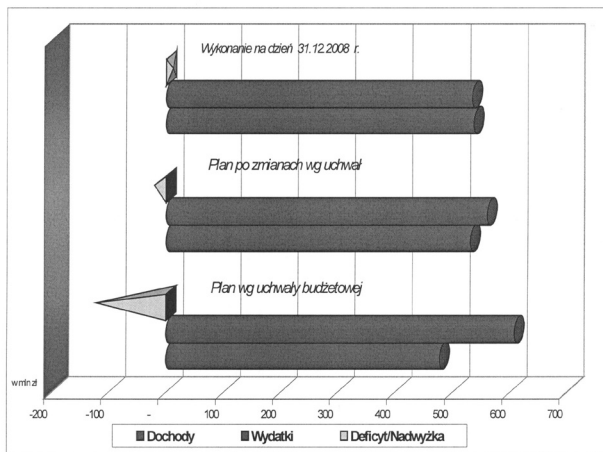
I. Budżet miasta Rybnika przyjęty przez Radę Miasta w dniu 12 grudnia 2007 r. (uchwała Nr 265/XXI/2007) zaplanowany został po stronie dochodów w wysokości 478.481.767,95 zł, po stronie wydatków w wysokości 607.877.829,12 zł oraz zakładał deficyt w kwocie 129.396.061,17 zł.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2008 r. budżet miasta, po dokonanych zmianach, zamykał się odpowiednio kwotami:

dochodów 530.909.649,60 zł
wydatków 559.929.755,47 zł.

Skorygowany planowany deficyt budżetu miasta w kwocie 29.020.105,87 zł, wynikający z porównania wyżej wymienionych wielkości, postanowiono sfinansować pożyczkami i kredytami oraz wolnymi środkami.

Planowane dochody zwiększono w okresie sprawozdawczym, w stosunku do planu pierwotnego, o 10,9 %, tj. o kwotę 52.427.881,65 zł, zaś planowane wydatki zmniejszono o kwotę 47.948.073,65 zł, tj. o 7,9%. W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków zaplanowany deficyt budżetowy został pomniejszony o kwotę 100.375.955,30 zł.



II. DOCHODY BUDŻETOWE

1. Zwiększenie planu dochodów ogółem (per saldo)

o kwotę + 52.427.881,65 zł

- dochody własne	+ 39.351.413,94 zł
* wpływ z podatków	+ 1.437.464,00 zł
* wpływ z opłat	+ 1.710.000,00 zł
* dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe	+ 13.738.912,15 zł
* dochody z majątku Miasta	- 13.000.000,00 zł
* odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	+ 2.673.158,00 zł
* dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	- 2.977.000,77 zł
* inne dochody należne Miastu na podstawie odrębnych przepisów	+ 12.568.880,56 zł
* udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	+ 19.200.000,00 zł
* udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	+ 4.000.000,00 zł
- subwencja ogólna	+ 9.089.484,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa	+ 6.404.391,81 zł
* na zadania własne	+ 5.269.732,00 zł
* na zadania z zakresu administracji rządowej i zlecone	- 140.759,46 zł
* na zadania z porozumień z organami administracji rządowej	+ 461.700,00 zł
* na zadania związane z realizacją programów Unii Europejskiej	+ 813.719,27 zł
- dotacje z budżetu Unii Europejskiej	- 2.916.111,10 zł
* Fundusz Spójności	- 6.608.316,30 zł
* Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	- 694.293,48 zł
* Europejski Fundusz Społeczny	+ 3.946.266,30 zł
* Uczenie się przez całe życie	+ 334.034,61 zł
* Młodzież w działaniu	+ 79.997,35 zł
* Sokrates - Comenius	+ 26.195,25 zł
* Program Komisji Europejskiej „Młodzież”	+ 5,17 zł
- inne dotacje	+ 498.703,00 zł
* Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	+ 219.375,00 zł
* Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	+ 200.000,00 zł
* Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	+ 65.000,00 zł
* Fundusz Edukacyjny Fundacji Świętego Mikołaja	+ 14.328,00 zł

Podstawą dokonywania zmian w budżecie zadań własnych była bieżąca analiza stopnia realizacji planu, zaś zmiany w planie subwencji ogólnej i dotacji celowych wprowadzono sukcesywnie po otrzymaniu stosownych decyzji odpowiednich dysponentów środków.

Zmniejszenia planu dochodów ze sprzedaży majątku Miasta dokonano z powodu braku zgłoszeń do udziału w przetargu na sprzedaż nieruchomości przy ulicach: 3-go Maja i Hallera (parkingi).

Zmiany planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu Unii Europejskiej wynikały przede wszystkim z wprowadzenia do budżetu miasta środków pozyskanych z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektów *Skorzystaj z szansy i Nowa kadra wsparciem do przeciwdziałania bezrobociu oraz ze zwiększenia środków z EFS na realizację projektów Równy start w przyszłość oraz Działania 2 i 3 w ramach Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL Odziedzicz pracę*, a także ze zmniejszenia planu dotacji z Funduszu Spójności na realizację programu budowy kanalizacji sanitarnej w dzielnicach miasta.

2. Dochody budżetowe w 2008 roku zostały zrealizowane w 101,14 %.

Stopień realizacji dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

A. Dochody własne	104 %
B. Subwencja	100 %
C. Dotacje celowe z budżetu państwa	98 %
D. Dotacje z budżetu Unii Europejskiej	95 %
E. Inne dotacje	100 %

W zakresie dochodów własnych trudne są do oszacowania dochody podatkowe przekazywane przez Urzędy Skarbowe, na które miasto nie ma wpływu. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym wyniosły 123.333.575 zł. Udziały te zaplanowano przyjmując za bazę wyjściową informację Ministerstwa Finansów, która - jak się okazuje - była zaniżona. Ponadto obniżono kwotę planu obawiając się skutków wprowadzenia ulg rodzinnych. Okazały się one w 2008 roku nie aż tak groźne (wiele osób nie zdołało z tych ulg skorzystać). Pomimo znacznego podwyższenia planu w ciągu roku (o 19,2 mln zł) jeszcze go przekroczono (o 4,1 mln zł), realizując plan po korekcie w 103,5% (w stosunku do wskaźnika Ministerstwa Finansów osiągnięto 110,9%). Natomiast wpływ z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 10.365.128 zł, co stanowi 100,6 % planu rocznego. Ich wpływ do budżetu uzależniony jest przede wszystkim od kondycji lokalnych przedsiębiorstw.

Podatek od czynności cywilnoprawnych, pomimo występującego już od dłuższego czasu spowolnienia gospodarczego i spadku obrotów na rynku nieruchomości, przyniósł wpływ o ponad 1 mln zł wyższe niż w 2007 roku. Podobnie podatek od spadków i darowizn, z którego uzyskano dochody większe od prognozowanych (niskich), bo pomimo niekorzystnej dla gmin zmiany przepisów były jeszcze wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych i od osób, które nie podlegały nowym przepisom. Także dochody z opłaty produktowej i planistycznej oraz odsetek od lokat i za zwłokę są do końca nieprzewidywalne.

Niższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w dochodach z tytułu wpływów:

- z podatku rolnego (436.701 zł, tj. 83% planu) – w wyniku modernizacji geodezyjnej ewidencji gruntów i budynków zmieniła się klasyfikacja gruntów z użytków rolnych na tereny mieszkaniowe (zmniejszenie wpływów o około 27 tys. zł), obniżenia stawki podatku nie uwzględniono przy kalkulacji planu (zmniejszenie wpływów o około 44 tys. zł) oraz podziału gospodarstw rolnych,
- z podatku od środków transportowych (2.466.680 zł, tj. 87% planu) – z uwagi na ustawowe wyłączenie z opodatkowania od 1.1.2008 roku samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej równej 3,5 tony,
- opłaty targowej (1.515.485 zł, tj. 89% planu) – w związku z likwidacją targowiska w dzielnicy Niedobczyce (w lutym 2008 roku) oraz ze zmniejszającą się liczbą osób wychodzących z ofertą prowadzenia handlu na targowiskach.

Plan dochodów z tytułu dotacji pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wyniósł po zmianach 85.915.600,02 zł i został wykonany w 95,44 %, z czego:

- na realizację zadań bieżących 6.066.974,05 zł (81,98 %),
 - na realizację zadań inwestycyjnych 75.832.522,59 zł (96,71 %).
- Do refundacji ze środków unijnych na koniec okresu sprawozdawczego pozostały wydatki w kwocie 3.374 tys. zł, które prefinansowano pożyczką z BGK (2.582 tys. zł) oraz środkami własnymi (792 tys. zł).

Udział miasta w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją przez miasto zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, obejmujący:

- 50% dochodów uzyskiwanych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych - 69.839 zł,
 - 40% lub 20% dochodów uzyskiwanych z tytułu zwrotu świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego (od 1.10.2008 r.) – 17.710 zł,
 - 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, z opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa oraz od odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności - 566.706 zł,
 - 5% wpływów z pozostałych dochodów - 21.958 zł,
- wyniósł łącznie 676.213 zł (plan roczny został zrealizowany w 161 %).

3. Ogółem stan zaległości z tytułu dochodów budżetowych na koniec 2008 r. wyniósł 25.429 tys. zł (bez odsetek od podatków lokalnych), co stanowi 4,39% należności ogółem. Największe zaległości wymagane wystąpiły w podatkach: od nieruchomości (17.499 tys. zł) oraz od środków transportowych (1.508 tys. zł), a także z tytułu dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (3.804 tys. zł), w tym przede wszystkim z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i świadczeń pobieranych z funduszu alimentacyjnego (3.484 tys. zł).

Zaległości w podatkach od nieruchomości i od środków transportowych od przedsiębiorstw i firm będących w upadłości lub likwidacji (27 podmiotów) wynosiły 11.395 tys. zł. Odsetki od zaległości z tytułu podatków lokalnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 16.662 tys. zł.

4. Skutki obniżenia przez Radę Miasta górnych stawek podatkowych w podatkach i opłatach lokalnych w okresie sprawozdawczym wyniosły **4.793.923 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości 3.489.180 zł:
 - od osób fizycznych: 674.741 zł - od osób prawnych: 2.814.439 zł
- podatek od środków transportowych: 1.156.166 zł
 - od osób fizycznych: 622.278 zł - od osób prawnych: 533.888 zł
- podatek rolny: 43.502 zł
 - od osób fizycznych: 42.593 zł - od osób prawnych: 909 zł
- opłata od posiadania psów: 105.075 zł.

5. Skutki zwolnień z podatków na podstawie uchwał Rady Miasta w okresie sprawozdawczym wyniosły **2.315.826 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości 2.305.735 zł:
 - od osób fizycznych: 192.568 zł - od osób prawnych: 2.113.167 zł
- podatek rolny: 5.878 zł
 - od osób fizycznych: 4.590 zł - od osób prawnych: 1.288 zł
- podatek leśny od osób fizycznych: 4.213 zł.

6. Skutki udzielonych decyzjami Prezydenta Miasta Rybnika ulg - umorzenia, odroczenia, raty - w okresie sprawozdawczym wyniosły **1.866.166 zł** (186 decyzji, w tym 171 decyzji o umorzeniu na kwotę 1.742.900 zł), w tym:

- podatek od nieruchomości 1.773.004 zł
 - od osób fizycznych: 124.192 zł (w tym: 113 umorzeń na kwotę 103.827 zł),
 - od osób prawnych: 1.648.812 zł (w tym: 29 umorzeń na kwotę 1.603.486 zł),
- podatek od środków transportowych: 48.501 zł
 - od osób fizycznych: 11.386 zł (w tym: 8 umorzeń na kwotę 7.464 zł),
 - od osób prawnych: 37.115 zł (w tym: 1 umorzenie na kwotę 3.323 zł),
- podatek rolny od osób fizycznych: 1.109 zł - 2 umorzenia,
- podatek i opłata od posiadania psów, opłata skarbową: 503 zł - 18 umorzeń,
- odsetki za zwłokę: 43.049 zł
 - od osób fizycznych: 24.607 zł (w tym umorzono kwotę 20.651 zł),
 - od osób prawnych: 18.442 zł (w tym umorzono kwotę 2.537 zł).

III. WYDATKI BUDŻETOWE

1. Zmniejszenia planu wydatków ogółem (per saldo) o kwotę	- 47.948.073,65 zł
w tym:	
- zwiększenie wydatków bieżących per saldo o kwotę	+ 19.055.494,85 zł
- zmniejszenie wydatków majątkowych per saldo o kwotę	- 67.003.568,50 zł

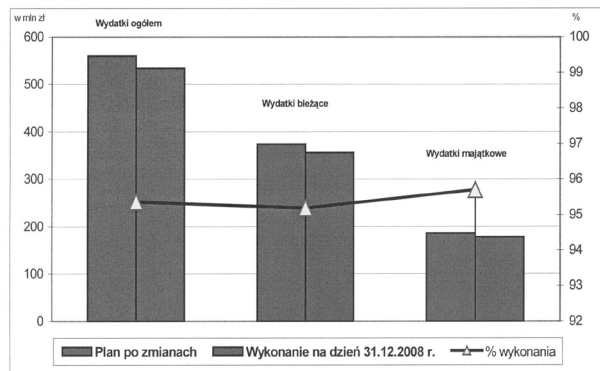
Największych korekt planu wydatków dokonano w następujących działach (kwoty zbiorcze stanowią różnicę między zwiększeniami i zmniejszeniami planu)

700 – gospodarka mieszkaniowa	- 1.354.039,00 zł
750 – administracja publiczna	+ 1.075.648,88 zł
754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- 2.965.236,42 zł
756 – obsługa długu publicznego	- 1.156.990,46 zł
758 – różne rozliczenia	- 2.509.839,64 zł
801 – oświata i wychowanie	+ 11.091.561,68 zł
852 – pomoc społeczna	+ 2.130.663,13 zł
854 – edukacyjna opieka wychowawcza	+ 1.512.853,57 zł
900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska	- 60.301.016,39 zł
926 – kultura fizyczna i sport	+ 3.836.551,00 zł

2. Wydatki budżetowe ogółem zostały zrealizowane w 95,37 %, w tym:

- wydatki bieżące 95,21 % (plan 374.418.182,95 zł, wykonanie 356.481.230,53 zł)
- wydatki majątkowe 95,70 % (plan 165.511.572,52 zł, wykonanie 177.535.871,28 zł).

W wydatkach ogółem mieszczą się wydatki, które nie wygasły z końcem roku budżetowego, stosownie do uchwały Rady Miasta Nr 462/XXXIV/2008 z dnia 17 grudnia 2008 r., w ostatecznej wysokości 41.392.119,59 zł.



Struktura (wg działów) poniesionych wydatków przedstawia się następująco:

➤ transport i łączność	10,93 %
➤ gospodarka mieszkaniowa	2,48 %
➤ administracja publiczna	5,46 %
➤ bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1,87 %
➤ obsługa długu publicznego	1,33 %
➤ oświata i wychowanie	29,72 %
➤ edukacyjna opieka wychowawcza	1,61 %
➤ pomoc społeczna i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11,36 %
➤ gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26,68 %
➤ kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2,21 %
➤ kultura fizyczna i sport	3,46 %
➤ pozostałe	2,91 %

W ogólnej kwocie poniesionych wydatków 66,75 % stanowią wydatki bieżące, a 33,25 % wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących środki finansowe przeznaczono przede wszystkim na:

- wynagrodzenia i pochodne	58.829.060,19 zł
- dotacje	172.438.858,08 zł
* zakłady budżetowe, w tym:	150.337.499,91 zł
dotacje dla oświatowych zakładów budżetowych	145.137.499,91 zł
z tego na wynagrodzenia, pochodne oraz odpisy na zfiś	122.280.393,32 zł
instytucje kultury	9.892.288,47 zł
* na finansowanie zadań zleconych podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych	3.813.447,42 zł
* udzielone publicznym i niepublicznym przedszkolom, szkołom i placówkom oświatowo – wychowawczym prowadzonym przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych dla gmin za dzieci z terenu Rybnika uczęszczające do niepublicznych przedszkoli w innych miastach	6.688.014,54 zł
* dla powiatów za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo - wychowawczych	29.404,44 zł
* dla powiatów za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych	1.019.271,29 zł
* dla Powiatu Rybnickiego na współfinansowanie Powiatowego Rzecznika Konsumentów	290.203,25 zł
* inne wpłaty zaliczane do dotacji	44.780,00 zł
* wpłata na fundusz celowy Komendy Miejskiej Policji w Rybniku (dodatkowe patrole - program Razem bezpiecznie)	30.000,00 zł
* wpłata gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8.651,08 zł
* pomoc finansowa dla gminy Mykanów - kłeska żywiłowa	50.000,00 zł
* zwroty dotacji z budżetu państwa z lat ubiegłych	235.297,68 zł
- transport lokalny	24.630.886,64 zł
- świadczenia rodzinne; zaliczki alimentacyjne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	19.692.048,00 zł
- utrzymanie, modernizacje i remonty dróg	12.500.758,98 zł
- gospodarkę odpadami, oczyszczanie i zielen w mieście	7.164.272,71 zł
- oraz oświetlenie uliczne	7.062.244,04 zł
- obsługę długu publicznego	
- remonty budynków szkół, przedszkoli oraz obiektów: kultury, zdrowia, opieki społecznej i kultury fizycznej	6.326.517,60 zł
- zasłki i usługi opiekuńcze w zakresie opieki społecznej	3.067.526,20 zł
- dodatki mieszkaniowe	3.996.921,87 zł
- gospodarka gruntami i nieruchomościami	3.540.083,93 zł
- rodziny zastępcze	2.343.319,12 zł
- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową	2.055.133,48 zł
- wpłatę do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów	2.007.780,00 zł

Miasto dopłaciło ze środków własnych do zadań oświatowych, finansowanych z części oświatowej subwencji ogólnej, ponad 26.284 tys. zł (bez nakładów na remonty i inwestycje oświatowe). Otrzymana subwencja (102.937.129 zł) nie pokryła nawet wydatków poniesionych na wynagrodzenia, pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (106.266.592 zł).

Średni roczny koszt oraz dopłata miasta do jednego ucznia w poszczególnych grupach placówek oświatowych kształtowały się następująco:

Placówka oświatowa	Średni koszt na 1 ucznia	w tym:	
		średnia dopłata miasta do 1 ucznia	
		zł	%
szkoły podstawowe	6.113 zł	1.894 zł	31 %
gimnazja	5.899 zł	1.307 zł	22 %
szkoły ponadgimnazjalne	5.055 zł	511 zł	10 %
szkoły specjalne	24.096 zł	4.328 zł	18 %

Ponadto wydatki obejmują **dotpłaty ze środków własnych** do realizacji innych zadań finansowanych przez budżet państwa - ogółem **2.389.798 zł**, w tym: Ośrodek Dokumentacji Geodezyjno - Kartograficznej (352.122 zł) oraz zadania z zakresu administracji rządowej (2.037.676 zł).

Na wydatki inwestycyjne z budżetu miasta w 2008 r. przeznaczono 177.535.871 zł. Największe nakłady inwestycyjne poniesione zostały w zakresie: gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (131.203 tys. zł), transportu i łączności (12.710 tys. zł), kultury fizycznej i sportu (10.053 tys. zł), oświaty i wychowania (6.299 tys. zł), pomocy społecznej (4.755 tys. zł), gospodarki mieszkaniowej (4.420 tys. zł), renowacji zabytkowej kamienicy Rynek 1 (3.355 tys. zł) oraz administracji publicznej (2.725 tys. zł), między innymi na następujące zadania inwestycyjne (w nawiasach podano kwoty wydatków niewygasających):

- budowa sieci kanalizacyjnej w dzielnicach miasta	118.744 tys. zł	(12.311 tys. zł)
- uporządkowanie gospodarki ściekowej w Rybniku	11.342 tys. zł	(2.561 tys. zł)
- budowa Obwodnicy Północnej na odcinku od ul. Budowlanych do ronda na skrzyżowaniu ul. Rudzkiej i Podmiejskiej	1.383 tys. zł	(1.135 tys. zł)
- przebudowa DK 78 (modernizacja ul. Gliwickiej - Rybnickiej)	2.925 tys. zł	
- przebudowa nawierzchni jezdni i chodników ulicy Gliwickiej	2.828 tys. zł	
- przebudowa nawierzchni jezdni i chodników ulicy Kutusza	1.739 tys. zł	
- odnowa i rozbudowa bazy sportowej na potrzeby placówek edukacyjnych - budowa sali gimnastycznej i modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących	1.080 tys. zł	(324 tys. zł)
- odnowa i rozbudowa bazy sportowej na potrzeby placówek edukacyjnych - II etap (budowa boiska przy ZSP 3)	1.109 tys. zł	(1.109 tys. zł)
- wymiana okien i drzwi w placówkach oświatowych	1.553 tys. zł	(35 tys. zł)
- Dom Dziecka, ul. Powstańców - modernizacja budynku (II etap)	1.422 tys. zł	(30 tys. zł)
- rozbudowa infrastruktury społecznej na potrzeby dzielnicy Paruszowiec - Piaski - budowa przedszkola i świetlicy środowiskowej	2.981 tys. zł	(492 tys. zł)
- modernizacja Domu Kultury, dz. Chwałowice	915 tys. zł	(123 tys. zł)
- dokończenie budowy krytej pływalni w Rybniku przy ul. Jastrzębskiej	7.069 tys. zł	(868 tys. zł)
- budowa boiska piłkarskiego i zaplecza szatniowego na terenie ośrodka sportu i rekreacji w Rybniku - Kamieniu	731 tys. zł	(647 tys. zł)
- budowa boiska przy ul. Górnosłaskiej, dz. Niedobczyce w ramach programu „Moje boisko - Orlik 2012”	1.657 tys. zł	(636 tys. zł)
- renowacja zabytkowej kamienicy Rynek 1 wraz z adaptacją na cele gospodarcze	3.355 tys. zł	
- modernizacja i adaptacja 5 budynków mieszkalnych na budynki z lokalami socjalnymi przy ul. Ogrodowskiego 1a - 9 a	3.501 tys. zł	(704 tys. zł)
- wodociągi w dzielnicach miasta	902 tys. zł	(396 tys. zł)

Realizacja Projektu „Budowa systemu kanalizacji sanitarnej w Rybniku”

W 2008 r. w ramach Projektu prowadzona była budowa kanalizacji sanitarnej w 5 dzielnicach miasta:

- **kontrakt 02.3/II „Budowa kanalizacji w dzielnicach Piaski - Paruszowiec, Niedobczyce i Niewiadom w Rybniku - dokończenie robót”,**
- **kontrakt 02.2/II „Budowa kanalizacji w dzielnicach Orzepowice i Zebrzydowice w Rybniku - dokończenie robót”.**

Wybudowano łącznie **88,4 km kanalizacji sanitarnej** i **14 przepompowni ścieków**. Od początku realizacji Projektu powstało **526,2 km kanalizacji sanitarnej**, co stanowi 96% kolektorów sanitarnych planowanych do wybudowania oraz **36 przepompowni ścieków**, co stanowi 53% pompowni ogółem. Prace przy budowie pompowni na realizowanych kontraktach zostały rozpoczęte.

Ponadto, dokonano **sprawdzenia 56,9 km kanalizacji sanitarnej** wybudowanej w ramach zerwanych kontraktów **02.2/I i 02.3/I**, w tym:

- 9,0 km kanalizacji w dzielnicy Orzepowice,
- 15,6 km kanalizacji w dzielnicy Zebrzydowice,
- 20,3 km kanalizacji w dzielnicy Niedobczyce,
- 5,8 km kanalizacji w dzielnicy Niewiadom,
- 6,2 km kanalizacji w dzielnicy Paruszowiec-Piaski.

W 2008 r. **zakończono 5 kontraktów na roboty, tj.**

- **02.6/I „Budowa kanalizacji w gminie Gaszowice”,**
- **02.6/II „Budowa kanalizacji w gminie Jętkowice”,**
- **02.6/III „Budowa kanalizacji w dzielnicy Niewiadom Górny (Buzowice) w Rybniku”,**
- **02.7 „Budowa kanalizacji w dzielnicy Chwałowice w Rybniku”,**
- **02.8 „Budowa kanalizacji w dzielnicach Meksyk, Rybnicka Kuźnia i Ochojec w Rybniku”.**

Dnia 8 września 2008 r. Miasto Rybnik odstąpiło od **kontraktu 02.4/II „Budowa kanalizacji w dzielnicach Ligota - Ligocka Kuźnia, Gotartowice, Boguszowice Stare w Rybniku”**. W ramach zerwanego kontraktu wybudowano **91,8 km kanalizacji** oraz rozpoczęto budowę 11 przepompowni ścieków, co stanowi 83% kolektorów sanitarnych planowanych do wybudowania w ramach tego kontraktu. Zamawiający ogłosił do końca marca 2009 roku przetarg nieograniczony na wyłonienie Wykonawcy, który dokończy roboty na tym kontrakcie.

Ponadto w październiku 2008 r. miał zakończyć się **kontrakt 02.2/II „Budowa kanalizacji w dzielnicach Orzepowice i Zebrzydowice w Rybniku - dokończenie robót”**. Ze względu na opóźnienia powstałe na kontrakcie Wykonawca zobowiązał się do zakończenia robót do czerwca 2009 r.

Przez cały okres prowadzenia robót sprawowany był nadzór inwestorski przez firmę JacobsGIBB Consortium, która pełni tę funkcję w ramach umowy „Inżynier Kontraktu i Asysta Techniczna dla PIU/PWIK w Rybniku - dokończenie nadzoru”.

Łącznie w 2008 roku w ramach Projektu ISPA/FS dokonano płatności w wysokości 119.371.846,62 zł, w tym:

- z budżetu Miasta: **43.261.224,33 zł** (w tym WNW z 2007 r. **10.960.678,65 zł**)
- z pożyczki z WFOŚiGW: **7.406.856,35 zł** (w tym WNW z 2007 r. **1.978.206,19 zł**)
- z Funduszu Spójności: **68.703.765,94 zł**

Realizacja projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście Rybnik”

Równocześnie z budową kanalizacji sanitarnej w dzielnicach realizowany jest Projekt „**Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście Rybnik**”, który ubiega się o dofinansowanie z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Całkowita wartość Projektu wynosi 58,7 mln zł, z tego kwota wnioskowana z POLiS wynosi 47,8 mln zł, co stanowi prawie 84% kosztów kwalifikowanych. Obecnie wniosek o dofinansowanie Projektu, złożony 26 maja 2008 r. w WFOŚiGW w Katowicach, jest nadal w trakcie weryfikacji w NFOŚiGW.

W 2008 r. w ramach kontraktu „**Uporządkowanie i przebudowa istniejącej kanalizacji sanitarnej dla dzielnic centralnych Miasta Rybnika - zlewnia kolektora A**” wybudowano **1702 mb kanalizacji sanitarnej**, co stanowi 44% planowanej długości.

Przez cały okres prowadzenia robót sprawowany był nadzór inwestorski przez firmę SAFEGE S.A. która pełni tę funkcję w ramach umowy „Inżynier Kontraktu dla Projektu Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście Rybnik”.

Płatności dokonane w 2008 r. w ramach realizacji Projektu wyniosły 9.139.523,18 zł i zostały sfinansowane ze środków własnych miasta.

IV. WYKONANIE BUDŻETU ZBIORCZO - SYTUACJA FINANSOWA MIASTA

dane w zł	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie
Dochody	478.481.767,95	530.909.649,60	536.979.499,51
Wydatki	607.877.829,12	559.929.755,47	534.017.101,81
Deficyt	- 129.396.061,17	- 29.020.105,87	2.962.397,70

Rok budżetowy 2008 zamknął się nadwyżką w kwocie 2.962.397,70 zł, tj. wynikiem lepszym o 31.982.503,57 zł od zakładanego w planie, na co złożyły się niezrealizowane wydatki (25.912.653,66 zł) oraz ponadplanowe dochody (6.069.849,91 zł).

Nadwyżka budżetowa, zamiast planowanego deficytu, wynika między innymi z inwestycji, których realizacja w całości lub częściowo - z przyczyn niezależnych od Miasta - została przesunięta na lata następne:

- budowa kanalizacji sanitarnej - opóźnienia w robotach budowlanych na kontraktach realizowanych przez konsorcja TCHAS,
- budowa budynku Straży Miejskiej - brak pozwolenia na budowę ze względu na odwołania od wydanej decyzji,
- budowa III kwatery składowiska odpadów komunalnych - termin realizacji dokumentacji projektowej (pierwotnie 31.5.2008 r.) został przesunięty na 2009 rok z uwagi na konieczność uzyskania prawa do dysponowania gruntami należącymi do Kompanii Węglowej w Katowicach, na których ma być realizowana budowa III kwatery.

Mniejsze niż zakładano wykonanie w zakresie uporządkowania gospodarki ściekowej - przebudowy istniejącej kanalizacji sanitarnej dla dzielnic centralnych Miasta Rybnika (zlewnia kolektora A - zadanie 827) wynikało z powodu złych warunków gruntowo - wodnych oraz ze względu na niezinwentaryzowaną sieć, która nie jest naniesiona na mapy (zwiększona ilość przełączeń określanych dopiero po wykonaniu przekopów kontrolnych), co jednak nie powinno wpłynąć na datę zakończenia kontraktu. Zmniejszenie wydatków w stosunku do planu pierwotnego spowodowane było także oszczędnościami po przetargu (7.022.866,00 zł).

Ponadto część zadań przewidzianych do dofinansowania ze środków unijnych nie mogła być realizowana ze względu na konieczność uzupełnienia dokumentacji i dostosowania jej do nowych wymogów; brak podpisanych umów o dofinansowanie lub brak rozstrzygnięcia konkursów, do których zadania zostały zgłoszone:

- zamknięcie i rekultywacja II kwatery składowiska odpadów komunalnych w Rybniku oraz przebudowa układu drogowego na „Ryfanie” - zadania przewidziane do dofinansowania w ramach Programu Rozwoju Subregionu Zachodniego (PRSZ) wymagały uzupełnienia o dokumenty potrzebne do uzyskania decyzji na realizację inwestycji (raport oddziaływania na środowisko),
- hala Boguszowice - w związku ze znacznym wzrostem wartości kosztorysowej zadania zostało ono podzielone na dwa etapy: przetarg na I etap (przewidziany do dofinansowania z PRSZ) został ogłoszony w lutym 2009 roku; również w lutym złożony został wniosek o dofinansowanie w ramach RPO w trybie konkursowym, zgodnie z harmonogramem,
- przebudowa układu komunikacyjnego w dzielnicy Kłokocin - zmiana terminu realizacji (na lata 2009 - 2010) wynika z harmonogramu zawartego w studium wykonalności. Zadanie zostało zgłoszone do dofinansowania jako jeden projekt, gdyż warunki konkursu ustalone przez Zarząd Województwa Śląskiego uniemożliwiły samodzielne zgłoszenie modernizacji wiaduktu,
- DK Niedobczyce - zdanie zostało zgłoszone do dofinansowania w trybie konkursowym - brak rozstrzygnięcia.

Nie została także rozdysonowana rezerwa inwestycyjna w wysokości 5 mln zł.

Wszystko to spowodowało, że wynik roku 2008 był lepszy od planowanego, natomiast niezrealizowane nakłady skumulują się w latach następnych, co może skutkować pogorszeniem prognozy długu. W najbliższych latach nie będzie możliwości realizowania nowych inwestycji, za wyjątkiem tych, które już zostały zaplanowane, i to pod warunkiem pozyskania ich dofinansowania z Unii Europejskiej.

W przeliczeniu na jednego mieszkańca podstawowe wielkości budżetowe, w trzech ostatnich latach, kształtowały się następująco:

	2006 r.	2007 r.	2008 r.
dochody ogółem, w tym	3.281 zł	3.724 zł	3.894 zł
dochody bieżące	2.708 zł	2.914 zł	3.191 zł
dochody majątkowe	573 zł	810 zł	703 zł
wydatki ogółem, w tym	3.355 zł	4.117 zł	3.873 zł
wydatki bieżące	2.202 zł	2.434 zł	2.585 zł
wydatki majątkowe	1.153 zł	1.683 zł	1.288 zł

Spadek dochodów majątkowych i związanych z nimi wydatków w 2008 roku - w stosunku do roku 2007 - wynika przede wszystkim z końcowych rozliczeń projektów współfinansowanych ze środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2004 - 2006. Brak jasnych i przejrzystych zasad przyznawania środków w ramach nowej perspektywy 2007 - 2013, ciągle i nieprzewidywalne zmiany wprowadzane do wcześniej już uzgodnionych zasad podziału środków powodują, że nie można w pełni przystąpić do realizacji nowych inwestycji (większość jest uzależniona od przyznania dofinansowania). Na globalny spadek wydatków majątkowych ma też wpływ realizacja największej inwestycji w mieście - kanalizacji sanitarnej, gdzie następuje rozliczanie kolejnych kontraktów.

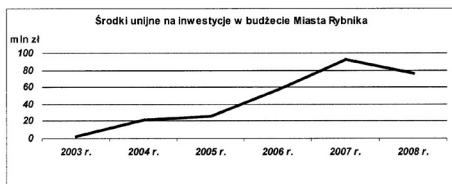
Efektywność działania jednostki samorządu terytorialnego wyznacza nie tylko stopień realizacji dochodów i wydatków oraz osiągnięty wynik budżetowy, ale przede wszystkim wynik operacyjny, który określa zdolność i możliwości miasta do spłaty zobowiązań oraz finansowania inwestycji ze środków własnych.

Wynik operacyjny, liczony jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi, w przypadku osiągnięcia dodatnich wartości, stanowi nadwyżkę operacyjną (odpowiednio deficyt operacyjny w przypadku ujemnego wyniku operacyjnego).

W 2008 r. miasto wygenerowało **nadwyżkę operacyjną** w kwocie 83.502.607 zł, którą sfinansowano spłatę zadłużenia (13.003.457 zł) oraz część wydatków inwestycyjnych (70.499.150 zł). Stanowiła ona 18% dochodów ogółem i 19% dochodów bieżących. W 2007 r. średnia dla miast na prawach powiatu poniżej 200 tys. mieszkańców wynosiła odpowiednio 11,2% i 12,5%. Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych w wydatkach inwestycyjnych wyznacza stopień samofinansowania. W poszczególnych latach udział ten kształtował się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	2004	2005	2006	2007	2008
1	Wydatki inwestycyjne	78.363.412	121.101.860	160.303.350	232.661.485	177.535.871
2	Nadwyżka operacyjna	39.120.604	44.237.574	70.336.266	66.378.582	83.502.607
3	Dochody majątkowe	55.086.434	59.625.096	79.682.279	111.938.253	96.995.662
4	w sprzedaży mienia	6.106.184	16.830.768	4.801.727	6.584.006	13.335.818
5	środków na inwestycje	48.980.250	42.794.328	74.880.552	105.354.247	83.659.844
6	Relacja 2:1 (%)	49,9	36,5	43,9	28,5	47,1
7	Relacja 3:1 (%)	70,3	49,2	49,7	48,1	54,6
8	Wskaźnik samofinansowania (%)	120,2	85,7	93,6	76,6	101,7

Z powyższych danych wynika, że w 2008 r. stopień samofinansowania kształtował się na wysokim poziomie i wynosił 101,7%, co w świetle wysokiego udziału wydatków inwestycyjnych w wydatkach budżetowych ogółem (33,2%) świadczy o możliwości zaciągania zobowiązań, które miasto będzie mogło spłacać przy jednoczesnym pokrywaniu bieżących płatności. Sytuacja taka jest wynikiem przywiązania dużej wagi do pozyskiwania bezzwrotnych środków zewnętrznych oraz kontrolowania wydatków operacyjnych (bieżących), co korzystnie wpływa na bezpieczeństwo finansowe miasta.

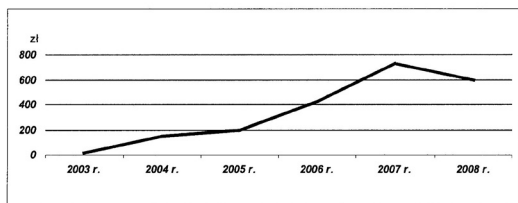


Wysokość pozyskanych środków unijnych ogółem oraz ich wielkość w przeliczeniu na jednego mieszkańca w poszczególnych latach kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	2003 r.	2004 r.	2005 r.	2006 r.	2007 r.	2008 r.
Liczba ludności	141.374	140.420	139.873	139.040	138.265	137.887
Pozyskane środki unijne (w zł)	1.836.963	21.118.715	27.163.067	59.409.488	100.475.240	82.309.918*
w tym na inwestycje (w zł)	1.836.963	21.118.715	25.921.237	56.780.993	92.741.317	76.242.944
środki unijne w przeliczeniu na 1 mieszkańca	12,99	150,40	194,20	427,29	726,69	596,94
w tym na inwestycje (w zł)	12,99	150,40	185,32	408,38	670,75	552,94

* w pozycji tej ujęto także kwotę 310.421 zł, dotyczącą środków EFRR (ZPORR) na realizację projektu System Elektronicznej Komunikacji Administracji Publicznej, które nie wchodziły się z budżetem miasta (otrzymaliśmy sprzęt informacyjny zakupiony bezpośrednio Śląskie Centrum Społeczeństwa Informacyjnego, lidera projektu powołanego przez Urząd Marszałkowski)

Środki unijne w budżecie Miasta Rybnika w przeliczeniu na 1 mieszkańca obrazuje poniższy wykres:



Ponadto Miasto pozyskuje środki unijne na realizację projektów „miękkich”. W 2008 r. dochody z tego tytułu wyniosły 6.066.974 zł, z tego m. in. na projekt „Równy start w przyszłość – wyrównywanie szans edukacyjnych” – 4.398.588 zł, „Skorzystaj z szansy” – 766.195 zł, projekty edukacyjne – 359.759 zł, EQUAL – 269.016 zł oraz z zakresu przeciwdziałania bezrobociu – 135.015 zł.

Pozostałe wskaźniki do oceny sytuacji finansowej Miasta kształtowały się następująco:

Wskaźniki zadłużenia	
zobowiązania ogółem* / dochody bieżące	37,3%
obsługa zadłużenia* / dochody bieżące	4,6%
wydatki bieżące + spłata zadłużenia / dochody bieżące	84,0%
Wskaźniki dochodów	
dochody podatkowe + opłaty / dochody bieżące	50,1%
dochody bieżące / dochody ogółem	81,9%
Wskaźniki wydatków	
wydatki na wynagrodzenia i pochodne (łącznie z OZB) / wydatki bieżące	49,0%
subwencja + dotacje bieżące / wydatki bieżące	44,1%
wydatki majątkowe / wydatki ogółem	33,2%

* po połączeniach z uoip

Jak wynika z powyższych wskaźników sytuacja miasta jest stabilna. Skutki kryzysu finansowego, jaki pojawił się w świecie w drugiej połowie 2008 roku, w ubiegłym roku jeszcze nie dotknęły naszego Miasta. Wskaźniki zadłużenia oraz obsługi długu liczone do dochodów bieżących, co jest bardziej miarodajne w porównaniu do wskaźnika ustawowego bazującego na dochodach ogółem, także mieszczą się w obowiązujących ograniczeniach. Dochody bieżące pokrywają z nadwyżką wydatki niezbędne do sprawnego funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz na obsługę zadłużenia (raty i odsetki). O potencjale Miasta świadczy również to, iż połowę dochodów bieżących stanowią wpływy o stosunkowo trwałym charakterze. Wśród wydatków bieżących, które w 44,1 % sfinansowane zostały poprzez transfery z budżetu państwa, dominują wydatki na wynagrodzenia i pochodne (uwzględniające również koszty OZB pokrywane z dotacji budżetu miasta), stanowiące 49%. W 2007 roku średnia dla miast na prawach powiatu poniżej 200 tys. mieszkańców wynosiła w tym zakresie 47,5%, a więc zaledwie o 1,5% mniej niż w Rybniku w 2008 roku. Na uwagę zasługuje także wysoki poziom wydatków inwestycyjnych (33,2%), co jest kontynuacją wyników budżetowych ostatnich lat (od roku 2003 do 2007 wskaźniki wynosiły odpowiednio: 19,2%, 23,5%, 29,7%, 34,4% i 40,88%).

W 2008 r. miasto korzystało ze zwrotnych zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji w kwocie 9.187.942 zł. Obejmowały one pożyczki z WFOŚiGW na współfinansowanie projektu ISPA/FS (5.045.527 zł) oraz z Banku Gospodarstwa Krajowego na pfinansowanie projektów w ramach ZPORR i SPOT (3.686.965 zł): przebudowa DK nr 78 (2.582.474 zł) i kamienica Rynek 1 (1.104.491 zł), a także kredyt preferencyjny z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych (455.450 zł) na opracowanie dokumentacji budowy obwodnicy od ul. Wielopolskiej do ul. Prostej.

Wysokie preferencyjne oprocentowanie pożyczek zarówno z WFOŚiGW (odpowiednio 0,2 stopy redyskonta weksli dla pożyczek ISPA/FS oraz 0,4 dla pozostałych), jak i z BGK (0,75 rentowności 52-tyg. bonów skarbowych), a także kredytów preferencyjnych ze środków FRIK (0,5 stopy redyskonta weksli) pozwoliło na efektywne zarządzanie środkami własnymi.

W 2008 roku był również do dyspozycji kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 8 mln zł, z którego jednak nie korzystano. Poniesione koszty w okresie sprawozdawczym, wynoszące 20,10 zł, dotyczą odsetek pobranych przez bank w styczniu 2008 roku od zadłużenia - przez jeden dzień - w grudniu 2007 roku.

Czasowo wolne środki pieniężne korzystnie lokowano na rachunkach terminowych. Utrzymywano również na niezmienionym poziomie ilość jednostek uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, łącznie na kwotę 55.650 tys. zł. Przyniosło to miastu, łącznie z odsetkami od środków na rachunkach bankowych, dodatkowe dochody w kwocie 6.479 tys. zł (w tym odsetki od środków ISPA/FS na rachunku NFOŚiGW – 211 tys. zł oraz wzrost wartości jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych – 2.181 tys. zł). Dochody te w 91,45% pokryły koszty obsługi długu, które wyniosły 7.085 tys. zł.

Stan zobowiązań Miasta na koniec 2008 roku wyniósł 166.890.897 zł i był niższy w stosunku do roku poprzedniego o 10.805.753 zł.

Przychody w kwocie 9.187.942 zł, w tym z WFOŚiGW na budowę kanalizacji (5.045.527 zł) oraz z BGK na dokumentację w ramach FRIK (455.450 zł) i pfinansowanie DK 78 i Rynek 1 (3.686.965 zł), dotyczyły już podpisanych umów na kontynuowanie realizowanych inwestycji i wraz z wolnymi środkami w kwocie 42.749.995 zł w całości pokryły potrzeby miasta.

Na spłatę zadłużenia wydano ogółem 20.335.357 zł; kwota ta obejmowała wykup kolejnej serii obligacji (5.500.000 zł), raty pożyczek z WFOŚiGW i BGK (12.405.282 zł), a także raty kredytów preferencyjnych z BGK (2.430.075 zł).

Zobowiązania wymagalne (852.676,37 zł) prawie w całości dotyczyły Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej, którego niedostateczna płynność finansowa, związana przede wszystkim z nieściągalnymi należnościami, nie pozwoliła na uregulowanie wszystkich zobowiązań wobec dostawców i wykonawców oraz wobec wspólnot mieszkaniowych. Zaledwie 10 gr z zobowiązań wymagalnych dotyczyło Gimnazjum nr 2, które nie uregulowało faktury w pełnej wysokości.

W strukturze zadłużenia obligacje komunalne stanowią 58,7%, pożyczki z WFOŚiGW 37,7%, pożyczki z BGK na pfinansowanie wydatków unijnych 1,6%, kredyty preferencyjne 1,5%, natomiast zobowiązania wymagalne – 0,5%.

Wskaźniki finansowe zostały utrzymane na bezpiecznym poziomie: wskaźnik zadłużenia wyniósł 30,60% (bez wyłączeń, o których mowa w ustawie o finansach publicznych – 31,08%), a wskaźnik obsługi długu – 3,71% (bez wyłączeń, o których mowa w ustawie o finansach publicznych – 5,11%).

Dobłą sytuację finansową miasta potwierdziła przeprowadzona w połowie 2008 roku aktualizacja ratingu nadanego w 2002 r. przez agencję ratingową Fitch Ratings - rating został utrzymany na poziomie **A(pol) z perspektywą stabilną**. Jak podała agencja w uzasadnieniu rating odzwierciedla bardzo dobre wyniki operacyjne, umiarkowane zadłużenie oraz niskie ryzyko pośrednie związane z zadłużeniem spółek miejskich. Rating bierze również pod uwagę presję na wzrost zadłużenia, co jest związane z programem inwestycyjnym Miasta oraz zmieniające się otoczenie prawne, co może negatywnie wpłynąć na wyniki operacyjne Miasta.

Ocena ratingowa, jak i wynik 2008 roku, nie mogą być interpretowane przesadnie optymistycznie. W 2009 roku, a może i w latach następnych, także i nasze Miasto odczuje efekty recesji, w szczególności w wyniku zmniejszenia dochodów. Dochody maleją również z powodu zmian w przepisach (ulgi ustawowe w podatkach; utrata tytułów podatkowych przez gminy). Coraz trudniejsze będzie pozyskiwanie środków unijnych, między innymi z powodu zmian zasad konkursowych. Wszystko to determinuje restrykcyjną politykę budżetową w 2009 roku w mieście.

V. Realizacja przychodów i kosztów zakładów budżetowych, Gminnego i Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz dochodów własnych jednostek budżetowych w 2008 roku przedstawia się następująco:

Nazwa	Przychody			Koszty		
	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%
oświatowe zakłady budżetowe	154.605	153.355	99,2	155.819	151.518	97,2
w tym: dotacja podmiotowa z budżetu	145.716	145.137	99,6			
Amortyzacja		3.792			3.792	
Inne zwiększenia / zmniejszenia	238	250		3.203	3.300	
w tym: wpłata do budżetu za 2007 r.					3.203	
Ogółem	154.843	157.397	101,7	159.022	158.610	99,7
Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	32.200	32.493	100,9	32.125	30.879	96,1
w tym: dotacja przedmiotowa z budżetu	5.200	5.200	100			
Amortyzacja		3.515			3.515	
Inne zwiększenia / zmniejszenia					1.564	
Ogółem	32.200	36.008	111,8	32.125	35.958	111,9
Ponadto dotacja inwestycyjna	500	454	90,8	500	454	90,8
Gminny FOSiGW	8.000	7.933	99,2	13.935	12.081	86,7
Amortyzacja		160			160	
Ogółem	8.000	8.093	101,2	13.935	12.241	87,9
Powiatowy FOSiGW	3.500	3.016	86,2	2.262	1.745	77,2
Amortyzacja		60			60	
Ogółem	3.500	3.076	87,9	2.262	1.805	79,8
Powiatowy FGZiG	850	895	105,3	2.063	838	40,6
Amortyzacja		16			16	
Ogółem	850	911	107,2	2.063	854	41,4
dochody własne j.b.	288	330	114,9	562	283	50,3