

**Zarządzenie Nr 7/2012
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 26 marca 2012 r.**

**w sprawie: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Czarnia
za 2011 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z póź. zn.) oraz zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Postanawia się przedstawić Radzie Gminy Czarnia:
 - 1) Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Czarnia za 2011 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.
 - 2) Informacje o stanie mienia komunalnego, Gminy Czarnia, na dzień 31 grudnia 2011 r., stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia.
 - 3) Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury, Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarni, za 2011 r., stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia.
2. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Czarnia za 2011 rok, o którym mowa w pkt.1, należy przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

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

W O J T

inż. Czesław Jurga

WÓJT GMINY CZARNIA

*Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 7/2012
Wójta Gminy Czarnia
z dnia 26 marca 2012r.*

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Gminy Czarnia
za 2011 rok**

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Czarnia za 2011 rok

Budżet Gminy Czarnia na 2011 rok został uchwalony uchwałą Rady Gminy Czarnia Nr III/7/2010 z dnia 29 grudnia 2010 roku w kwotach:

- dochody – **8 254 954,00 zł**
- wydatki – **8 901 954,00 zł**

w tym:

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 1 332 316,00 zł,
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w wysokości 13 000,00 zł

W ciągu 2011 roku budżet gminy zmieniany był 16 razy:

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

Ostateczny plan na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosił:

- Dochody - **9 059 552,82 zł**
- Wydatki - **9 945 186,19 zł**

w tym:

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 1 742 485,49 zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w wysokości 13 000,00 zł

Jednostki budżetowe realizujące budżet gminy to:

- 1) Urząd Gminy Czarnia,
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarni,
- 3) Zespół Szkół w Czarni,
- 4) Zespół Szkół w Surowem,
- 5) Szkoła Podstawowa w Bandysiach,

Jednostki budżetowe Gminy Czarnia są realizatorami gromadzenia i odprowadzania dochodów na rachunek budżetu gminy, poprzez rachunki główne jednostki.

Urząd Gminy Czarnia w zakresie gospodarki budżetowej w 2011 roku wykonywał zadania z zakresu:

- zadań własnych,
- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego,
- na podstawie porozumień,
- programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej.

Plan i wykonanie dochodów budżetowych

Uchwalony przez Radę Gminy na rok 2011 plan dochodów budżetowych w kwocie **8 254 954,00 złotych**, w ciągu roku został zwiększony o kwotę **804 598,82 złotych**.

Ostateczny plan dochodów wyniósł **9 059 552,82 zł**, w tym

- dochody bieżące	-	8 316 577,89 zł
- dochody majątkowe	-	742 974,93 zł

Zmiany w dochodach nastąpiły w wyniku zwiększeń lub zmniejszeń :

- dotacji na zadania zlecone	410 169,49 zł
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych	116 578,32 zł
- dotacji na podstawie porozumień	2 588,33 zł
- pomocy finansowej udzielanej między JST	4 000,00 zł
- dotacji rozwojowej	34 548,00 zł
- subwencji	-56 150,00 zł
- dochodów własnych	292 864,68 zł

Dochody budżetowe według poszczególnych rodzajów przedstawiają się następująco:

Lp.	T r e ś ć	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na dzień 31-12-2011		Struktura wykonanych dochodów ogółem w %
			zł	%	
1	Dochody własne	1 474 857,68	1 471 935,27	99,80	16,77
1.1	Dochody podatkowe	1 174 537,54	1 179 590,11	100,43	13,44
1.2	Dochody niepodatkowe <i>w tym majątkowe</i>	287 320,14 <i>1 406,60</i>	279 788,91 <i>1 406,60</i>	97,38 <i>100,00</i>	3,19
1.3	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	13 000,00	12 556,25	96,59	0,14
2	Dotacje i inne formy pomocy	2 771 332,14	2 491 253,01	89,89	28,39
2.1	Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	1 742 485,49	1 741 467,49	99,94	19,84
2.2	Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych <i>w tym majątkowe</i>	289 866,65 <i>2 588,33</i>	289 649,52 <i>2 588,33</i>	99,93 <i>100,00</i>	3,30 <i>0,03</i>
2.3	Pomoc finansowa udzielana między JST i z źródeł na dofinansowanie własnych zadań: <i>w tym majątkowe</i>	4 000,00 <i>4 000,00</i>	4 000,00 <i>4 000,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	0,05 <i>0,05</i>
2.4	Dotacje rozwojowe UE	734 980,00	456 136,00	62,06	5,20
3	Subwencje	4 813 363,00	4 813 363,00	100,00	54,84
3.1	Część wyrównawcza	1 813 177,00	1 813 177,00	100,00	20,66
3.2	Część oświatowa	2 842 508,00	2 842 508,00	100,00	32,39
3.3	Część równoważąca subwencji ogólnej	157 678,00	157 678,00	100,00	1,79
O g ó ł e m		9 059 552,82	8 776 551,28	96,88	100,00

Wykonanie dochodów za 2011 rok wynosi 96,88 % w stosunku do planu rocznego .

Głównym źródłem dochodów gminy były subwencje, które stanowiły 54,84 % w strukturze wykonania całości dochodów.

W strukturze dochodów budżetu gminy pozostałe grupy dochodów stanowią :

- dochody własne - 16,77 %
- dotacje i inne formy pomocy - 28,39 %

DOCHODY WŁASNE

Plan dochodów własnych zrealizowany został w 99,80 % .

Realizację planu poszczególnych dochodów własnych z uwzględnieniem podstawowych dochodów podatkowych oraz ich strukturę przedstawia poniższe zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31-12-2011		Struktura dochodów własnych %
			zł	%	
1	Podstawowe dochody podatkowe	1 174 537,54	1 179 590,11	100,43	80,14
1.1	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	474 754,00	482 704,37	101,67	32,79
1.2	Podatek od nieruchomości	430 923,11	430 844,61	99,98	29,27
1.3	Podatek rolny	11 240,40	11 172,54	99,40	0,76
1.4	Podatek leśny	83 501,03	82 919,38	99,30	5,63
1.5	Podatek od środków transportowych	138 193,00	136 211,20	98,57	9,26
1.6	Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00	7 900,18	98,75	0,54
1.7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	18 500,00	18 411,83	99,52	1,25
1.8	Podatek od spadków i darowizn	9 426,00	9 426,00	100,00	0,64
2	Dochody niepodatkowe	287 320,14	279 788,91	97,38	19,01
2.1	Dochody z najmu i dzierżawy	37 042,54	36 537,45	98,64	2,48
2.2	Dochody tytułu wieczystego użytkowania gruntów	345,00	345,00	100,00	0,02
2.3	Opłata skarbową	7 000,00	5 420,50	77,44	0,37
2.4	Dochody z majątku	1 406,60	1 406,60	100,00	0,10
2.5	Odsetki	145 136,15	147 297,82	101,49	10,01
	- karne	34 862,00	34 584,01	99,20	2,35
	- kapitalizacja na rachunkach bankowych, lokaty terminowe	110 274,15	112 713,81	102,21	7,66
2.5	Pozostałe	96 389,85	88 781,54	92,11	6,03
3	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	13 000,00	12 556,25	96,59	0,85
RAZEM		1 474 857,68	1 471 935,27	99,80	100,00

W strukturze dochodów własnych największy udział stanowią dochody podatkowe 80,14 % w tym:

- udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 32,79 %,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych 29,27 %,
- podatek od środków transportowych 9,26 %.

Wielkości pozyskanych dochodów własnych w latach 2009 – 2011 ilustruje poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2009 zł	Wykonanie w roku 2010 zł	Wykonanie w roku 2011 zł
1.	Podstawowe dochody podatkowe	839 489,99	1 097 131,41	1 179 590,11
1.1	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym: - podatek dochodowy od osób fizycznych - podatek dochodowy od osób prawnych	380 353,34 379 311,00 1 042,34	390 370,19 388 362,00 2 008,19	482 704,37 479 798,00 2 906,37
1.2	Wpływy z podatków od osób prawnych, w tym: - podatek od nieruchomości - podatek rolny - podatek leśny - podatek od środków transportowych	310 649,90 197 333,90 176,00 54 972,00 58 168,00	557 538,30 445 345,30 108,00 48 672,00 63 413,00	534 800,00 411 331,00 119,00 55 434,00 67 916,00
1.3	Wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych, w tym: - podatek od nieruchomości - podatek rolny - podatek leśny - podatek od środków transportowych	127 860,37 19 239,00 16 687,20 28 188,00 63 746,17	127 795,56 19 865,59 10 459,00 25 513,97 71 957,00	126 347,73 19 513,61 11 053,54 27 485,38 68 295,20
1.4	Wpływy udziałów Urzędów skarbowych, w tym: - karta podatkowa - podatek od czynności cywilnoprawnych - podatek od spadków i darowizn	20 626,38 5 512,38 15 014,00 100,00	21 427,36 1 145,36 19 704,00 578,00	35 738,01 7 900,18 18 411,83 9 426,00
2	Dochody niepodatkowe	110 221,25	209 766,87	279 788,91
2.1	Wpływy z opłat i prowizji	12 694,44	11 538,26	5 420,50
2.2	Dochody z najmu i dzierżawy	33 303,13	29 725,62	36 537,45
2.3	Dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	345,00	345,00	345,00
2.4	Dochody z majątku	1 421,60	1 476,60	1 406,60
2.5	Odsetki	59 438,42	142 516,49	147 297,82
2.6	Pozostałe	3 018,66	24 164,90	88 781,54
3.	Za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	11 725,00	12 731,25	12 556,25
RAZEM		961 436,24	1 319 629,53	1 471 935,27

Na podstawie analizy wpływów w ostatnich 3 latach obserwujemy tendencje wzrostowe wpływów z podatków lokalnych.

Tendencje wzrastająca, skutkujące wyższym wykonaniem planów dochodów, dotyczą głównie wpływów podatku od nieruchomości pozyskanego z tytułu zaległości za lata ubiegłe.

**Skutki dla budżetu udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty i umorzenia ,
oraz stan zaległości ze wskazaniem działań jakie zostały podjęte w celu
wyegzekwowania zaległości za 2011 roku :**

- 1) *Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wynoszą 200 489,74 zł, w tym :*
- w podatku od nieruchomości **52 452,00 zł**
 - od osób prawnych 34 213,00 zł
 - od osób fizycznych 18 239,00 zł
 - w podatku od środków transportowych **148 037,74 zł**
 - od osób prawnych 65 656,20 zł
 - od osób fizycznych 82 381,54 zł.
- 2) *Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy - 50 360,04 zł*

Zaległości i nadpłaty na dzień 31 grudnia 2011 roku wynoszą :

- 1) *Należności wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 104 108,11 zł :*

Lp.	Kwota zobowiązań	Kogo i czego dotyczy	Liczba zobowiązań
1	305,98	Czynsz dzierżawny – dzierżawa gruntów	1
2	2 151,24	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, Urzędu Skarbowego w Ostrołęce,	1
3	153,00	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	2
4	211,46	Podatek rolny od osób fizycznych	10
5	837,40	Podatek leśny od osób fizycznych	16
6	2 293,00	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	4
7	0,17	Podatek od czynności cywilno prawnych Urzędu Skarbowego Warszawa	1
8	200,01	Czynsz za wynajem lokalu mieszkalnego	1
9	1,60	Oplata za wodę	1
10	97 943,33	Należności z tytułu niewyegzekwowanych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego od dłużników w/w świadczeń	15
11	10,92	Odsetki za zwłokę naliczone od nieterminowych płatności czynszów	x

2) **Należności nie wymagalne pozostałe do zapłaty wynoszą 396,50 zł**

Lp.	Kwota zobowiązań	Kogo i czego dotyczą	Liczba zobowiązań
1	61,70	Odsetki za zwłokę naliczone od nieterminowych płatności zobowiązań pieniężnych oraz podatku od środków transportowych od osób fizycznych	x
2	334,80	Zwrot świadczeń z tytułu usług sąsiedzkich	1

W 2011 roku wystawiono **40 upomnień** oraz **0 tytułów wykonawczych**.

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2011 roku wynoszą 1 774,54 zł w tym:

Lp.	Kwota nadpłat	Kogo i czego dotyczą	Liczba pozycji nadpłat
1	683,20	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, Urzędu Skarbowego w Ostrołęce,	1
2	46,00	Podatku od nieruchomości od osób prawnych	1
3	125,00	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	1
4	73,50	Podatku od nieruchomości od osób fizycznych	7
5	148,60	Podatku rolnego od osób fizycznych	17
6	255,75	Podatku leśnego od osób fizycznych	13
7	311,20	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	1
8	100,00	Podatek od czynności cywilno prawnych Urzędu Skarbowego Warszawa	1
9	9,39	Podatek dochodowy od osób prawnych otrzymywany	1
10	21,00	Podatek dochodowy od osób fizycznych otrzymywany z Ministerstwa finansów	1
11	0,90	Czynsz za wynajem lokalu mieszkalnego	1

DOTACJE I INNE FORMY POMOCY

Wskaźnik wykonania planu wynosi 89,89%. Otrzymane dotacje i inne formy pomocy w kwocie 2 491 253,01 zł stanowią 28,39% w strukturze dochodów budżetu gminy. Są to:

I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, kształtujące się w kwocie 1 741 467,49 zł

Powyższe środki otrzymano od :

1. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na :
 - realizację zadań MUW (zwrot podatku akcyzowego) - 181 775,49 zł
 - realizację zadań MUW (prowadzenie ewidencji ludności i wydawanie dowodów osobistych) - 36 756,00 zł
 - realizację zadań MUW (wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne) – 6 400,00 zł
 - realizację świadczeń rodzinnych – 1 479 648,35 zł

- realizację wydatków z zakresu obrony cywilnej - 400,00 zł
 - realizację wydatków z zakresu pomocy społecznej (zasiłki oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne) - 3 382,09 zł
 - 2. Krajowego Biura Wyborczego w Ostrołęce z przeznaczeniem
 - aktualizacje rejestru wyborców, wybory do Sejmu RP i do Senatu RP - 10 283,00 zł
 - 3. Główny Urząd Statystyczny w Warszawie
 - przeprowadzenie powszechnego spisu ludności i mieszkań – 22 822,56 zł
- II. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie **289 649,52 zł**

Powyższe środki otrzymano od:

1. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na :
 - realizację wydatków z zakresu pomocy społecznej – 206 572,07 zł,
 - stypendia socjalne i pomoc materialna dla uczniów - 44 433,86 zł,
 - dofinansowanie zakupu podręczników „Wyprawka szkolna” - 24 887,94 zł,
 - refundacja wydatków bieżących funduszu sołectkiego za 2010 r. - 11 167,32 zł
 - refundacja wydatków majątkowych funduszu sołectkiego za 2010 r. - 2 588,33 zł
- III. Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane przez gminę jako pomoc finansowa udzielana między JST na dofinansowanie własnych zadań w kwocie **4 000,00 zł**

Powyższe środki otrzymano od Województwa Mazowieckiego w Warszawie na zakup agregatu prądotwórczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarni.

- IV. Dotacje rozwojowe na realizację programów UE w kwocie **456 136,00 zł**
- Powyższe środki otrzymano z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie na realizację programów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich jako refundacja poniesionych kosztów w zakresie usług inwestycyjnych:
- 1) Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej w zakresie operacji „Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia :zadanie I – budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Surowe” – w kwocie 341 865,00 zł.
 - 2) Odnowa i rozwój wsi w zakresie operacji ”Budowa remizo - świetlicy” w Bandysiach w kwocie 74 539,00 zł,
 - 3) Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokajania potrzeb mieszkańców, poprzez odnowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Czarnia” - kwotę 39 732,00 zł

Gmina zwróciła niewykorzystane dotacje w łącznej kwocie 1 235,13 zł, w tym:

- 1) do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie - 903,69 zł Jako zwrot:
 - ❖ *Dotacji dotyczącej wypłat świadczeń z rodzinnych 51,65 zł*
 - ❖ *Dotacji dotyczącej składek na ubezpieczenia zdrowotne za podopiecznych GOPS w Czarni – 234,93zł*
 - ❖ *Dotacja dotyczącej wypłat zasiłków stałych w GOPS w Czarni 0,91 zł*
 - ❖ *Dotacji dotyczącej rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 400,00 zł*
 - ❖ *Dotacji na stypendia i pomoc materialną dla uczniów 215,50 zł*
 - ❖ *Dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci „Wyprawka szkolna” 0,70 zł*
- 2) do Głównego Urzędu Statystycznego w Warszawie - 331,44 zł - dotacja na przeprowadzenie spisu powszechnego ludności i mieszkań.

Pozostałe dotacje wykorzystano w całości zgodnie z przeznaczeniem.

SUBWENCJE

W 2011 roku podstawowym źródłem dochodów dla gminy Czarnia były subwencje, w łącznej kwocie 4 813 363,00 zł, w tym:

✓ subwencja oświatowa, w kwocie	2 842 508,00 zł,
✓ subwencja wyrównawcza w kwocie	1 813 177,00 zł
✓ subwencja równoważąca w kwocie	157 678,00 zł

Subwencje stanowiły 54,84 % w strukturze ogółu dochodów Gminy Czarnia. Subwencje wyrównawcze oraz równoważące na przełomie ostatnich lat mają charakter spadkowy.

REALIZACJA DOCHODÓW Z MIENIA

Łącznie za 2011 rok dochody z mienia wynoszą **39 081,46 zł**

Dochody gminy w zakresie gospodarki gruntami za 2011 r. wykonano w kwocie

20 000,25 zł, z tego przypada na:

❖ dzierżawę gruntów	-	17 747,96 zł,
❖ dzierżawę obwodów łowieckich	-	1 907,29 zł,
❖ wieczyste użytkowanie gruntów	-	345,00 zł

Dochody gminy z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego (wpłata raty), czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, uzyskano w wysokości **19 081,21 złotych**, z tego przypada na :

❖ wpłaty raty za wykup lokalu mieszkalnego wraz z odsetkami	-	1 464,22 zł
❖ czynszu za lokale w obiektach szkolnych	-	9 460,29 zł
❖ czynszu za lokal użytkowy wynajmowany przez telekomunikację	-	1 521,31 zł
❖ czynszu za lokal mieszkalny i użytkowy w budynku GOZ	-	5 900,60 zł
❖ Opłaty za wodę w mieszkaniach komunalnych	-	721,80 zł
❖ Odsetki	-	12,99 zł

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY CZARNIA

Realizacja dochodów według podziałek klasyfikacji budżetowej za 2011 rok przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Struktura
010			Rolnictwo i łowiectwo	972 662,78	691 518,78	71,10
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	54 000,00	51 700,00	95,74
		0970	Wpływy z różnych dochodów	54 000,00	51 700,00	95,74
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	734 980,00	456 136,00	62,06
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	734 980,00	456 136,00	62,06
	01095		Pozostała działalność	183 682,78	183 682,78	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 907,29	1 907,29	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	181 775,49	181 775,49	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	20 077,14	19 770,31	98,47
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 077,14	19 770,31	98,47
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	345,00	345,00	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 053,94	17 747,96	98,31
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 406,60	1 406,60	100,00
		0830	Wpływy z usług	202,00	201,60	99,80
		0920	Pozostałe odsetki	69,60	69,15	99,35
750			Administracja publiczna	65 587,77	64 364,76	98,14
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 762,20	36 762,20	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	36 756,00	36 756,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,20	6,20	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 671,57	4 780,00	84,28
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	272,80	90,93
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 371,57	4 507,20	83,91
	75056		Spis powszechny i inne	23 154,00	22 822,56	98,57

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 154,00	22 822,56	98,57
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 283,00	10 283,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	660,00	660,00	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	660,00	660,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	9 623,00	9 623,00	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	9 623,00	9 623,00	100,00
752			Obrona narodowa	400,00	400,00	100,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	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	400,00	400,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 521,31	5 521,31	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 521,31	5 521,31	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 521,31	1 521,31	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 000,00	4 000,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 229 899,54	1 232 414,87	100,20
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 000,00	7 900,18	98,75
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00	7 900,18	98,75
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	569 161,00	569 162,00	100,00
		0310	Podatek od nieruchomości	411 330,00	411 331,00	100,00
		0320	Podatek rolny	119,00	119,00	100,00
		0330	Podatek leśny	55 434,00	55 434,00	100,00
		0340	Podatek od środków transportowych	67 916,00	67 916,00	100,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34 362,00	34 362,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	157 784,54	154 671,57	98,03

	0310	Podatek od nieruchomości	19 593,11	19 513,61	99,59
	0320	Podatek rolny	11 121,40	11 053,54	99,39
	0330	Podatek leśny	28 067,03	27 485,38	97,93
	0340	Podatek od środków transportowych	70 277,00	68 295,20	97,18
	0360	Podatek od spadków i darowizn	9 426,00	9 426,00	100,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	300,00	264,00	88,50
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	18 500,00	18 411,83	99,52
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	222,01	44,40
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	20 200,00	17 976,75	88,99
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	7 000,00	5 420,50	77,44
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	13 000,00	12 556,25	96,59
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200,00	0,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	474 754,00	482 704,37	101,67
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	471 754,00	479 798,00	101,71
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 000,00	2 906,37	96,88
758		Różne rozliczenia	4 945 840,87	4 947 768,33	100,04
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 842 508,00	2 842 508,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 842 508,00	2 842 508,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 813 177,00	1 813 177,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 813 177,00	1 813 177,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	132 477,87	134 405,33	101,45
	0690	Wpływy z różnych opłat	130,00	156,00	120,00
	0830	Wpływy z usług	3 045,96	3 045,96	100,00
	0920	Pozostałe odsetki	110 000,00	111 901,46	101,73
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	130,00	130,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 416,26	5 416,26	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 167,32	11 167,32	100,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	2 588,33	2 588,33	100,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	157 678,00	157 678,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	157 678,00	157 678,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	10 973,01	10 696,91	97,48
	80101	Szkoły podstawowe	10 183,20	9 981,95	98,02
	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	9 659,40	9 460,29	97,94

		0830	Wpływy z usług	521,80	520,20	99,69
		0920	Pozostałe odsetki	2,00	1,46	73,00
	80195		Pozostała działalność	789,81	714,96	90,52
		0920	Pozostałe odsetki	50,55	50,55	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	739,26	664,41	89,88
851			Ochrona zdrowia	5 902,60	5 900,60	99,97
	85195		Pozostała działalność	5 902,60	5 900,60	99,97
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 900,60	5 900,60	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	2,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	1 712 066,80	1 708 013,89	99,76
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 490 800,00	1 487 608,83	99,79
		0920	Pozostałe odsetki	150,00	111,62	74,41
		0970	Wpływy z różnych dochodów	950,00	771,38	81,20
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 479 700,00	1 479 648,35	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	7 077,48	70,77
	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.	6 765,00	6 530,07	96,53
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 617,00	3 382,09	93,51
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 148,00	3 147,98	100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	20 000,00	20 000,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 000,00	20 000,00	100,00
	85216		Zasiłki stałe	35 548,00	35 547,09	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 548,00	35 547,09	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	77 377,00	77 377,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	77 377,00	77 377,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 276,80	4 050,90	94,72
		0830	Wpływy z usług	4 276,80	4 050,90	94,72
	85295		Pozostała działalność	77 300,00	76 900,00	99,48

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 800,00	6 400,00	94,12
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	70 500,00	70 500,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	69 538,00	69 321,80	99,69
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	69 538,00	69 321,80	99,69
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	69 538,00	69 321,80	99,69
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 800,00	10 576,72	97,93
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 800,00	10 576,72	97,93
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 800,00	10 576,72	97,93
Razem:				9 059 552,82	8 776 551,28	96,88

Jak wynika z powyższego zestawienia dochody w stosunku do planu rocznego wykonano za 2011 rok w **96,88 %**.

Najniższy wskaźnik wykonania planu dochodów dotyczy wpływów z tytułu:

1. Odsetek od nieterminowych płatności.
2. Refundacji środków na dofinansowanie inwestycji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. W związku z zakresem wykonania zadania niższym niż zakładano w kosztorysie finansowo rzeczowym na rok poniesionych kosztów. Zgodnie z podpisanym aneksem do umowy na budowę wodociągu realizacja zadania została przedłużona na rok 2012.
3. Wpływów pobieranych z tytułu opłat za wpisy do działalności gospodarczej.

Dochody uzyskano z następujących tytułów :

❖ **W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo**

- **Rozdział 01010** – wykonanie 95,74 %.
 - Wpłaty mieszkańców wsi Surowe za wykonane przyłącza wodociągowe,
- **Rozdział 01041** - wykonanie 62,06 %.
 - Dotacje rozwojowe na realizację programów UE otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie na realizację programów w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich jako refundacja poniesionych kosztów w zakresie usług inwestycyjnych, zgonie z dokumentacją rozliczeniową:
 - 1) Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej w zakresie operacji „Budowa wodociągu na terenie gminy Czarnia :zadanie I – budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Surowe” – w kwocie 341 865,00 złotych.
 - 2) Odnowa i rozwój wsi w zakresie operacji ”Budowa remizo- świetlicy” w w Bandysiach w kwocie 74 539,00 zł,
 - 3) Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokajania potrzeb mieszkańców, poprzez odnowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Czarnia” - kwotę 39 732,00 zł

- **Rozdział 01095** - wykonanie 100 %.
 - Czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich,
 - Dotacja otrzymana od Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dotycząca zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

- ❖ **W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa**
 - **Rozdział 01095** - wykonanie 98,47 %.
 - Za wieczyste użytkowanie gruntów.
 - Z tytułu dzierżawy gruntów.
 - Z wpłaty raty ze sprzedaży lokalu mieszkalnego.
 - Ze sprzedaży wody,
 - Z odsetek za nieterminowe wpłaty oraz z wpłaty oprocentowania raty ze sprzedaży lokalu mieszkalnego.

- ❖ **W dziale 750 Administracja publiczna**
 - **Rozdział 75011** - wykonanie 100 %.
 - Z dotacji celowej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, takie jak, wydawanie dowodów osobistych i prowadzenie ewidencji ludności.
 - Z prowizji z tytułu rozliczenia dochodów rządowych – opłata meldunkowa.
 - **Rozdział 75023** - wykonanie 84,28 %.
 - Z wpływów kosztów upomnień.
 - Z tytułu refundacji poniesionych kosztów z Rejonowego Urzędu Pracy, dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych
 - **Rozdział 75056** - wykonanie 98,57 %.
 - Z dotacji Urzędu Statystycznego na przeprowadzenie spisu rolnego.

- ❖ **W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**
 - **Rozdział 75101** - wykonanie 100 %.
 - Z dotacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce na prowadzenie i aktualizację stałego rejestrów wyborców.
 - **Rozdział 75108** - wykonanie 100 %.
 - Z dotacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

- ❖ **W dziale 752 Obrona narodowa**
 - **Rozdział 75212** - wykonanie 100 %.
 - Z dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na zadania z zakresu obrony narodowej.

- ❖ **W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
 - **Rozdział 75412** - wykonanie 100 %.
 - Z czynszu najmu lokalu Telekomunikacji Polskiej S.A. w Radomiu.
 - Dotacja celowa otrzymane od Województwa Mazowieckiego w Warszawie na zakup agregatu prądotwórczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarni.

- ❖ **W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem;**
 - **Rozdział 75601** - struktura wykonania 98,75 %.
 - Z wpływów podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej, pobieranego przez Urzędy Skarbowe.
 - **Rozdział 75615** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów podatku od nieruchomości osób prawnych.
 - Z wpływów podatku rolnego od osób prawnych.
 - Z wpływów podatku leśnego od osób prawnych.
 - Z wpływów podatku od środków transportowych od osób prawnych.
 - Z wpływów odsetek za nieterminowe wpłaty.
 - **Rozdział 75616** - wykonanie 98,03 %.
 - Z wpływów podatku od nieruchomości osób fizycznych.
 - Z wpływów podatku rolnego od osób fizycznych.
 - Z wpływów podatku leśnego od osób fizycznych.
 - Z wpływów podatku od środków transportowych od osób fizycznych.
 - Z wpływów w podatku od spadków i darowizn.
 - Z wpływów opłaty targowej.
 - Z wpływów podatku od czynności cywilnoprawnych.
 - Z wpływów odsetek za nieterminowe wpłaty.
 - **Rozdział 75618** - wykonanie 88,99 %.
 - Z wpływów z opłaty skarbowej.
 - Z wpływów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
 - **Rozdział 75621** - wykonanie 101,67 %.
 - Z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.
- ❖ **W dziale 758 Różne rozliczenia**
 - **Rozdział 75801** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów subwencji oświatowej.
 - **Rozdział 75807** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów z subwencji wyrównawczej ogólnej dla gmin.
 - **Rozdział 75814** - wykonanie 101,45 %.
 - Z tytułu wpływu opłat za wydanie duplikatów świadectw szkolnych.
 - Z tytułu wpływu refundacji kosztów zużytego opału.
 - Z tytułu najmu lokalu .
 - Z wpływów odsetek z kapitalizacji na rachunkach bankowych oraz z lokat.
 - Z tytułu wpływu dotacji jako refundacja wydatków bieżących i majątkowych funduszu sołeckiego za rok 2010.
 - Z tytułu darowizny na zakup książek.
 - Z tytułu usług.
 - **Rozdział 75631** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów subwencji równoważącej.
- ❖ **W dziale 801 Oświata i wychowanie**
 - **Rozdział 80101** - wykonanie 98,02 %.
 - Z wpływów za wynajem mieszkań i dostawę wody.
 - Z wpływów odsetek za zwłokę od nieterminowych wpłat.
 - **Rozdział 80195** - wykonanie 90,52 %.

- Z tytułu wpływu zwrotu odsetek karnych oraz środków PFRON od osób, które pobrały świadczenie w nadmiernej wysokości .

❖ **W dziale 851 Ochrona zdrowia**

- **Rozdział 85195** - wykonanie 99,37 %.
 - Z wpływów czynszu za wynajem lokalu mieszkalnego i użytkowego w budynku Ośrodka Zdrowia w Czarni przez „Przychodnię LEKARSKĄ RODZINA”.

❖ **W dziale 852 Pomoc społeczna**

- **Rozdział 85212** - wykonanie 99,79 %.
 - Z wpływów dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składek emerytalnych i rentowych za podopiecznych i korzystających ze świadczeń rodzinnych, wypłatę wynagrodzenia dla osób zajmujących się sprawami świadczeń rodzinnych,
 - Z wpływów wyegzekwowanych kwot zaliczek i funduszu alimentacyjnego.
 - Z wpływów zwrotów odsetek karnych od świadczeń pobranych niesłusznie lub w nadmiernej wysokości.
- **Rozdział 85213** - wykonanie 96,53 %.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego
- **Rozdział 85214** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wypłatę zasiłków okresowych,
- **Rozdział 85216** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wypłatę zasiłków stałych.
- **Rozdział 85219** - wykonanie 100 %.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
- **Rozdział 85228** – wykonanie 94,72 %.
 - Z wpływów za usługi sąsiedzkie.
- **Rozdział 85295** - wykonanie 98,48 %.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na dożywianie dzieci.
 - Z wpływów dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

❖ **W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

- **Rozdział 85415** - wykonanie 99,69 %.
 - Z dotacji celowej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu na sfinansowanie wypłat stypendium socjalnego i pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy.
 - Z dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników dla dzieci „Wyprawka szkolna”.

❖ **W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

- **Rozdział 90019**- wykonanie 97,93 %.
 - Z tytułu wpływów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY CZARNIA

Uchwalony **plan wydatków** gminy na kwotę **8 901 954,00 zł** został zwiększony w ciągu roku o kwotę **1 043 232,19 zł** i ostateczny plan wydatków **na dzień 31 grudnia 2011 roku** wyniósł **9 945 186,19 zł**, w tym:

- wydatki bieżące 7 414 103,19 zł,
- wydatki majątkowe 2 531 083,00 zł.

Na zmianę planu wydatków złożyły się następujące elementy :

- nadwyżka budżetowa -331 366,63 zł
- pożyczki z WFOŚiGW 570 000,00 zł.
- dotacje na zadania zlecone 410 169,49 zł
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych 116 578,32 zł
- dotacji na podstawie porozumień 2 588,33 zł
- pomocy finansowej udzielanej między JST 4 000,00 zł
- dotacji rozwojowej 34 548,00 zł
- subwencji -56 150,00 zł
- dochodów własnych 292 864,68 zł.

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **8 814 083,05 zł**, co stanowi wykonanie **88,63 %** w stosunku do planu rocznego i obrazuje poniższe zestawienie:

TREŚĆ	Plan	Wykonanie	Wykonania planu W%
Wydatki bieżące w tym:	7 414 103,19	6 950 210,53	93,74
<i>(udział w strukturze planu i wykonania ogółem)</i>	<i>74,55</i>	<i>78,85</i>	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń <i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	3 647 027,41 <i>36,67</i>	3 538 612,11 <i>40,15</i>	97,03
- dotacje i inne formy pomocy <i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	245 000,00 <i>2,46</i>	221 000,00 <i>2,51</i>	90,20
- poręczenia i obsługa długu <i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	600,00 <i>0,01</i>	554,17 <i>0,01</i>	92,36
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00
- pozostałe <i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	3 521 475,78 <i>35,41</i>	3 190 044,25 <i>36,19</i>	90,58
Wydatki majątkowe	2 531 083,00	1 863 872,52	73,64
<i>(udział w strukturze planu i wykonania)</i>	<i>25,45</i>	<i>21,15</i>	
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	718 537,00 <i>7,23</i>	646 368,44 <i>7,33</i>	89,96
O g ó ł e m	9 945 186,19 <i>100,00</i>	8 814 083,05 <i>100,00</i>	88,63

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

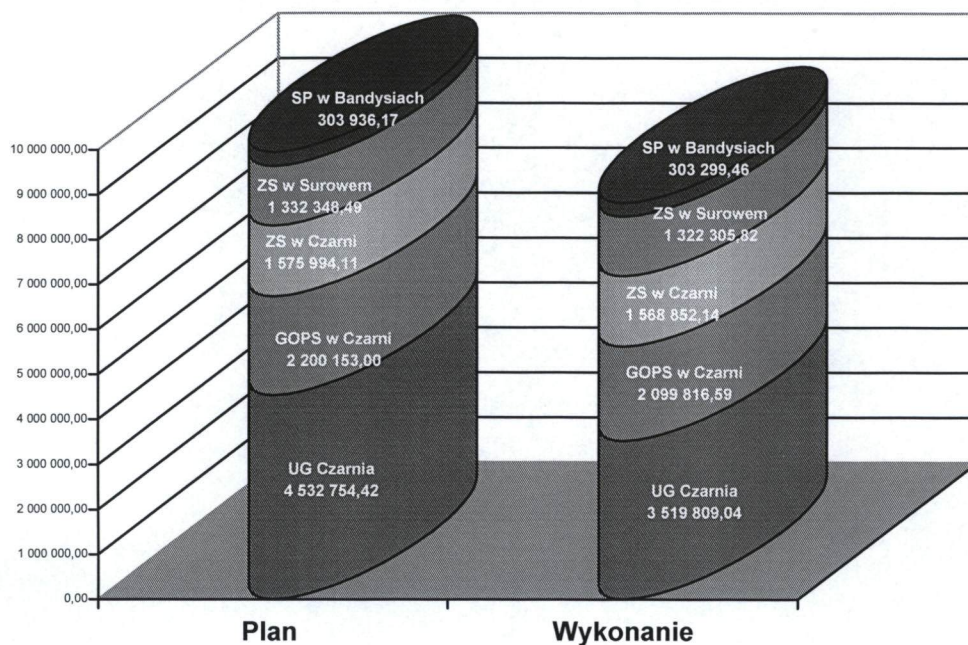
- zasiłki chorobowe i macierzyńskie pracowników,
- refundacje wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy,

Na dzień 31 grudnia 2011 roku w wydatkach powstały zobowiązania

1) Niewymagalne w kwocie **256 984,21 zł** dotyczące:

- a) Wydatków bieżących Urzędu Gminy – 33,03 zł
 b) Dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, w kwocie 256 951,18 zł,
 w tym:
- pracowników Urzędu Gminy – 49 405,97 zł
 - pracowników oświaty szkół podstawowych – 114 544,68 zł
 - pracowników oddziałów przedszkolnych – 15 352,34 zł
 - pracowników Gimnazjum Publicznego w Czarni – 59 087,91 zł
 - pracowników oświaty – świetlice szkolne – 754,40 zł
 - pracowników GOPS w Czarni – 17 805,88 zł

Wykonanie planu i struktura wydatków w 2011 roku wg jednostek budżetowych



Lp.	Wyszczególnienie	Plan wydatków	Wykonanie planu wydatków	Struktura wydatków planu w %	Wskaźnik wykonania w %
1	Urząd Gminy w Czarni	4 532 754,42	3 519 809,041	45,58	77,65
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarni	2 200 153,00	2 099 816,59	22,12	95,44
3	OŚWIATA	3 212 278,77	3 194 457,42	32,30	99,45
3.1	Zespół Szkół w Czarni	1 575 994,11	1 568 852,14	15,84	99,55
3.2	Zespół Szkół w Surowem	1 332 348,49	1 322 305,82	13,40	99,25
3.3	Szkoła Podstawowa w Bandysiach	303 936,17	303 299,46	3,06	99,79
RAZEM		9 945 186,19	8 814 083,05	100,00	88,63

Wykonanie przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu Soleckiego przez poszczególne sołectwa, na zadania wskazane w tabeli z obrazowane jest w poniższym zestawieniu:

Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan /zł/	Wykonanie /zł/	Struktura /%/
600	60016	Bandysie	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Bandysie	17 779,00	17 775,96	99,98
600	60016	Brzozowy Kąt	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Brzozowy Kąt	10 424,64	10 399,65	99,76
600	60016	Długie	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Długie	13 904,92	13 904,92	100,00
600	60016	Cyk	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Cyk	11 582,93	11 439,00	98,76
600	60016	Czarnia	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Czarnia	15 214,00	15 129,00	99,44
801	80195	Czarnia	Dofinansowanie kosztów funkcjonowania przedszkola w Czarni	3 000,00	1 200,00	40,00
600	60016	Michałowó	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Michałowó	8 079,00	8 079,00	100,00
600	60016	Rutkowo	Wykonanie remontów dróg na terenie wsi Rutkowo	10 772,00	10 762,50	99,91
Ogółem				90 756,49	88 690,03	97,72

Wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej za 2011 rok przedstawia się następująco :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	Struktura
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 162 025,49	1 617 245,90	74,80
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 980 000,00	1 435 246,60	72,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 288 546,00	788 878,16	61,22
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	417 676,00	394 127,11	94,36
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 778,00	252 241,33	92,13
	01030		Izby rolnicze	250,00	223,81	89,52
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	250,00	223,81	89,52
	01095		Pozostała działalność	181 775,49	181 775,49	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	181,20	181,20	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29,40	29,40	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 153,62	2 153,62	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	178 211,27	178 211,27	100,00
150			Przetwórstwo przemysłowe	13 440,00	0,00	0,00
	15011		Rozwój przedsiębiorczości	13 440,00	0,00	0,00
		6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 440,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	446 897,93	369 059,60	82,58
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	250 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	250 000,00	250 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	196 897,93	119 059,60	60,47
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	302,00	226,50	75,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	49,12	36,75	74,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 500,00	75,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	10 496,82	41,99
		4300	Zakup usług pozostałych	117 546,81	96 559,53	82,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	10 240,00	20,48
630			Turystyka	1 500,00	1 500,00	100,00
	63095		Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	330,00	330,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 170,00	1 170,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	20 640,00	5 849,66	28,34
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 260,00	5 528,06	27,29

	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 286,06	26,34
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	260,00	260,00	100,00
	70095	Pozostała działalność	380,00	321,60	84,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	380,00	321,60	84,63
710		Działalność usługowa	18 000,00	156,00	0,87
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	18 000,00	156,00	0,87
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	156,00	0,87
750		Administracja publiczna	991 614,00	859 911,11	86,72
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 756,00	36 756,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 819,37	28 819,37	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 449,02	2 449,02	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 721,53	4 721,53	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	766,08	766,08	100,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	46 500,00	41 808,48	89,91
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00	40 342,00	89,65
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 466,48	97,77
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	861 561,00	750 724,07	87,14
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	211,70	30,24
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	540 000,00	485 187,13	89,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 275,10	43 275,10	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 000,00	77 096,53	90,70
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 695,00	9 956,93	72,70
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 410,00	40,17
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 054,00	30 952,44	68,70
	4260	Zakup energii	10 000,00	9 906,22	99,06
	4270	Zakup usług remontowych	35 793,61	30 060,03	83,98
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	24 617,24	82,06
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 000,00	3 974,50	79,49
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	10 000,00	4 706,45	47,06
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	7 725,71	77,26
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	2 639,00	65,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 043,29	13 043,29	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 961,80	49,62
	75056	Spis powszechny i inne	23 154,00	22 822,56	98,57
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 405,76	6 405,76	100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	12 263,44	11 932,00	97,30
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 844,69	2 844,69	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	339,01	339,01	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	501,10	501,10	100,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	696,56	696,56	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	103,44	103,44	100,00
	75095		Pozostała działalność	23 643,00	7 800,00	32,99
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	7 800,00	78,00
		6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 643,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	10 283,00	10 283,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	660,00	660,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84,78	84,78	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	13,76	13,76	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	561,46	561,46	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	9 623,00	9 623,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 720,00	4 720,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145,01	145,01	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	23,54	23,54	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 570,36	2 570,36	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 610,80	1 610,80	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48,00	48,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	505,29	505,29	100,00
752			Obrona narodowa	400,00	400,00	100,00
	75212		Pozostałe wydatki obrotne	400,00	400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,34	10,34	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	164,00	164,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	225,66	225,66	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	87 870,00	51 211,45	58,28
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	4 000,00	4 000,00	100,00
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	4 000,00	4 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze strażę pożarne	81 370,00	44 711,45	54,95
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	6 992,00	69,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	199,32	39,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy	70,00	32,40	46,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 560,00	75,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	7 431,38	92,89
		4260	Zakup energii	12 000,00	8 938,90	74,49
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	923,80	30,79
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 479,45	73,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	4 316,00	71,93

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	369,00	1,85
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 500,00	6 469,00	99,53
	75421	Zarządzanie kryzysowe	2 500,00	2 500,00	100,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 500,00	2 500,00	100,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 000,00	6 887,79	57,40
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	12 000,00	6 887,79	57,40
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	6 887,79	68,88
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	600,00	554,17	92,36
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	600,00	554,17	92,36
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600,00	554,17	92,36
758		Różne Rozliczenia	55 594,19	1 239,41	2,23
	75814	Różne Rozliczenia finansowe	2 000,00	1 239,41	61,97
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 239,41	61,97
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	53 594,19	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	53 594,19	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	3 571 102,66	3 484 859,80	97,58
	80101	Szkoły podstawowe	2 169 794,28	2 137 870,74	98,53
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	93 447,00	92 469,99	98,95
	3240	Stypendia dla uczniów	6 308,00	6 148,00	97,46
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 246 707,00	1 246 068,35	99,95
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 564,00	96 549,69	98,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217 525,00	216 695,22	99,62
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32 065,00	31 423,19	98,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 495,00	3 495,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 199,00	149 633,74	97,67
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	504,00	456,96	90,67
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 630,00	10 413,01	97,96
	4260	Zakup energii	18 416,00	18 403,25	99,93
	4270	Zakup usług remontowych	8 650,00	8 510,38	98,39
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	233,33	97,22
	4300	Zakup usług pozostałych	17 313,00	16 991,40	98,14
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 350,00	1 031,43	76,40

	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 160,00	2 772,41	87,73
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 447,40	97,90
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	1 162,33	52,83
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 600,28	72 600,28	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 921,00	1 917,66	99,83
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	158 447,72	88,03
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	181 982,20	181 136,91	99,54
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 360,00	11 302,24	99,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 167,00	125 900,13	99,79
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 616,00	8 424,04	97,77
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 378,00	22 114,84	98,82
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 603,00	3 566,41	98,98
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	2 971,05	99,04
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 858,20	6 858,20	100,00
80110		Gimnazja	979 566,37	974 429,97	99,48
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 892,00	43 220,39	98,47
	3240	Stypendia dla uczniów	5 692,00	5 692,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	625 717,00	625 518,47	99,97
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 841,00	46 839,53	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 050,00	106 860,50	99,82
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 809,00	15 516,69	98,15
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 600,00	66 782,43	98,79
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	182,00	178,54	98,10
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 856,00	6 809,58	99,32
	4260	Zakup energii	7 450,00	7 235,10	97,12
	4270	Zakup usług remontowych	1 600,00	1 530,58	95,66
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	296,67	98,89
	4300	Zakup usług pozostałych	10 526,00	9 609,63	91,29
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 450,00	1 179,38	81,39
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 700,00	1 293,28	76,08
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 396,82	93,12
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	450,67	37,56
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 156,37	33 156,37	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 045,00	863,34	82,62
80113		Dowożenie uczniów do szkół	211 000,00	178 885,24	84,78
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	178 885,24	85,18
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 970,00	9 147,13	91,75
	4300	Zakup usług pozostałych	7 420,00	6 921,83	93,29
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 550,00	2 225,30	87,27
80195		Pozostała działalność	18 789,81	3 389,81	18,04
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	739,26	739,26	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 000,00	66,67
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,55	50,55	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	600,00	4,00
851		Ochrona zdrowia	18 000,00	12 996,88	72,20
	85153	Zwalczanie narkomanii	500,00	499,70	99,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	499,70	99,94
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	12 500,00	8 807,18	70,46
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 690,00	84,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	6 937,26	95,03
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	179,92	6,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	5 000,00	3 690,00	73,80
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 690,00	73,80
852		Pomoc społeczna	2 143 670,00	2 043 387,72	95,32
	85202	Domy pomocy społecznej	78 282,00	49 579,19	63,33
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	78 282,00	49 579,19	63,33
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 480 800,00	1 480 531,35	99,98
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	950,00	771,38	81,20
	3110	Świadczenia społeczne	1 426 879,40	1 426 829,28	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 774,00	30 774,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 014,76	2 014,76	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 945,80	14 945,80	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	803,32	803,32	100,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 320,02	3 318,57	99,96
	4300	Zakup usług pozostałych	606,00	605,92	99,99
	4580	Pozostałe odsetki	150,00	111,62	74,41
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	356,70	356,70	100,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	7 595,00	7 317,07	96,34
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 595,00	7 317,07	96,34
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	62 100,00	44 750,34	72,06
	3110	Świadczenia społeczne	62 000,00	44 735,34	72,15
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	15,00	15,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	25 000,00	19 061,13	76,24
	3110	Świadczenia społeczne	25 000,00	19 061,13	76,24
85216		Zasiłki stałe	44 436,00	44 433,86	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	44 436,00	44 433,86	100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	237 277,00	211 741,91	89,24
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	800,00	80,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	165 624,41	147 135,13	88,84
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 582,73	12 582,73	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 499,96	25 418,12	99,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 919,90	3 909,27	99,73
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	5 137,87	68,50
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	436,40	43,64
	4300	Zakup usług pozostałych	3 180,35	2 038,92	64,11
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 700,00	1 348,95	79,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 800,00	4 396,37	91,59
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 469,65	5 469,65	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 068,50	87,67
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	51 880,00	45 688,55	88,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	4 382,36	62,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 080,00	656,19	60,76
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 800,00	40 650,00	92,81
85295		Pozostała działalność	156 300,00	140 284,32	89,75
	3110	Świadczenia społeczne	156 300,00	140 284,32	89,75
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	111 548,92	110 632,26	99,18
	85401	Świetlice szkolne	27 492,92	26 848,09	97,65

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 280,00	1 279,56	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 018,00	20 546,83	97,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 651,00	3 554,88	97,37
	4120	Składki na Fundusz Pracy	635,00	557,90	87,86
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	908,92	908,92	100,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	3 000,00	3 000,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	81 056,00	80 784,17	99,66
	3240	Stypendia dla uczniów	57 583,00	57 311,87	99,53
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	23 473,00	23 472,30	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	35 000,00	16 908,30	48,31
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	23 000,00	16 908,30	73,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	217,98	21,80
	4260	Zakup energii	15 000,00	11 179,92	74,53
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	5 510,40	78,72
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	245 000,00	221 000,00	90,20
	92116	Biblioteki	245 000,00	221 000,00	90,20
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	245 000,00	221 000,00	90,20
Razem:			9 945 186,19	8 814 083,05	88,63

Z powyższego zestawienia wynika, że planowane wydatki w większości działów zostały wykonane poniżej założonego planu. Ogółem wykonanie wydatków za 2011 roku wynosi 88,63 % ogólnego planu planowanych wydatków. Wydatki realizowano oszczędnie, zgodnie z zawartymi umowami, stosownie do zabezpieczenia niezbędnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy.

W 2011 roku środki przeznaczono na :

❖ W Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo.

- **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** – wykonanie 72,49 % w stosunku do planu.
 - Wydatki inwestycyjne dotyczące budowy wodociągu na terenie Gminy Czarnia, wydatek współfinansowany z programu UE, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.
- **Rozdział 01030 Izby rolnicze** - wykonanie 89,52 %
 - Wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

- **Rozdział 01095 Pozostała działalność** - wykonanie 100 %
 - Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Zadanie zlecone.

- ❖ **W Dziale 150 Przetwórstwo przemysłowe.**
- **Rozdział 15011 Rozwój przedsiębiorczości** – wykonanie 0,00 %.
 - Wydatki zaplanowane były na realizację projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 „Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy na Mazowszu”. Finansowanie zadania zostało przesunięte na rok 2012.

- ❖ **W Dziale 600 Transport i łączność**
- **W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe** - wykonanie 100 %
 - Udzielono pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Ostrołęce na Modernizację drogi powiatowej na odcinku Czarnia – Brzozowy Kąt.
- **W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne** - wykonanie 60,47 %.
 - Bieżące utrzymanie i remonty dróg gminnych i dróg powszechnego użytkowania, realizowane z budżetu gminy oraz ze środków Funduszu Sołeckiego.
 - Wydatki inwestycyjne na „Kształtowanie obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców, sprzyjających nawiązywaniu kontaktów społecznych, ze względu na ich położenie funkcjonalno-przestrzenne, poprzez budowę parkingów i chodników we wsi Czarnia”.

- ❖ **W Dziale 630 Turystyka**
- **W rozdziale 63095 Pozostała działalność** - wykonanie 100 %
 - Wykorzystano środki na zakupy czasopism i nagród w konkursie najpiękniejszych zagród wiejskich.

- ❖ **W Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa**
- **W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** - wykonanie 27,29 %
 - Wynagrodzenia bezosobowe w ramach usług za przygotowane projekty decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i zagospodarowania terenu oraz projekty decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji z terenu Gminy Czarnia.
- **W rozdziale 70095 Pozostała działalność** - wykonanie 84,63 %.
 - Wykorzystano środki na zakupy zniczy i kwiatów upamiętniających pomniki pamięci.

- ❖ **W Dziale 710 Działalność usługowa**
- **W rozdziale 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne** - wykonanie 0,87 %.
 - Opłacono koszt wypisu działki z rejestru gruntów.

- ❖ **W Dziale 750 Administracja publiczna**
- **W rozdziale 75011 Administracja publiczna** - wykonanie 100 %.
 - Na pokrycie kosztów wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika zajmującego się wydawaniem dowodów osobistych i prowadzenie ewidencji ludności. Zadanie zlecone.
- **W rozdziale 75022 Rady Gmin** - wykonanie 89,91 %.
 - Wykorzystano środki na wypłatę diet dla radnych i sołtysów wsi za udział w sesjach Rady Gminy i posiedzeniach komisji.
 - Na zakup art. przemysłowych i spożywczych (napoje, cukier, kawa, herbata, słodczyce itp.).

▪ **W rozdziale 75023 Urzędy gmin** - wykonanie 87,14 %

Wydatki obejmują:

- Wypłatę ekwiwalentu dla pracowników obsługi za używanie odzieży własnej do celów służbowych.
- Wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników Urzędu Gminy.
- Pokrycie kosztów wynagrodzenia bezosobowego w zakresie zastępstwa za sprzątanie w okresie urlopu wypoczynkowego sprzątaczk.
- Zakup opału, mebli biurowych, art. gospodarczych i środków czystości, art. biurowych, mydła i herbaty, znaczków pocztowych, czasopism, Dzienników Urzędowych itp..
- Pokrycie kosztów energii elektrycznej.
- Wykonanie remontów i napraw w Urzędzie Gminy oraz pokrycie kosztów konserwacji sprzętu.
- Zakup usług telekomunikacyjnych i dostępu do sieci Internet.
- Pokrycie kosztów podróży służbowych oraz ryczałtów za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych pracowników Urzędu Gminy.
- Pokrycie opłat ubezpieczenia budynków i sprzętu.
- Dokonano przelewów naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń społecznych.
- Koszty szkoleń pracowników.
- Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego.
- Zakup licencji na programy komputerowe oraz komputerów i ich akcesoria.

▪ **W rozdziale 75056 Spis powszechny i inne** - wykonanie 98,57 %.

- Wydatki związane z przeprowadzeniem spisu rolnego. Zadanie zlecone

▪ **W rozdziale 75095 Pozostała działalność** - wykonanie 32,99 %.

- Opłacono składki członkowskie na Związek Kurpiów, Kurpiowską Organizację Turystyczną oraz Stowarzyszenie „Kurpsie Razem”.
- Wydatki zaplanowano w ramach podpisanej umowy na realizację projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013, „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Finansowanie zadania zostało przesunięte na rok 2012.

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

▪ **W rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony Prawa** - wykonanie wynosi 100 %.

- Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestrów wyborców. Zadanie zlecone.

▪ **W rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu** - wykonanie 100 %.

- Wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu RP. Zadanie zlecone.

❖ **W Dziale 752 Obrona narodowa.**

▪ **W rozdziale 75212 Ochotnicze straże pożarne** - wykonania 100 %

- Wydatki w zakresie obrony narodowej kraju. Zadanie zlecone.

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

▪ **W rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji** - wykonanie 100 %.

- Dokonano wpłat dla na utrzymanie i funkcjonowanie posterunku Policji w Myszynie.

- **W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** - wykonanie 54,95 %.

Wykorzystano środki na :

- Wyплаты wynagrodzenia dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych i ratowniczych.
- Wypłatę wynagrodzenia dla konserwatorów sprzętu (samochodów strażackich).
- Zakupy materiałów (paliwa, części zamiennych).
- Zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Czarnia..
- Pokrycie kosztów zużytej energii elektrycznej.
- Zakup usług remontowych samochodów OSP oraz ich przeglądy techniczne.
- Opłaty ubezpieczenia budynków, samochodów i członków OSP.
- Wydatki inwestycyjne na „Remont budynku remizo-świetlicy w Czarni”.

- **W rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe** - wykonanie 100 %.

- Środki przeznaczono na pokrycie kosztów „Zakupu samochodu rozpoznawczo – ratowniczego z wyposażeniem do zwalczania skutków zdarzeń chemiczno-ekologicznych dla potrzeb Miejskiego Zespołu Zarządzania Kryzysowego w Ostrołęce”.

❖ **W Dziale 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz Wydatki związane z ich poborem.**

- **W rozdziale 75647 Pobór podatków opłat i nie podatkowych należności budżetowych** - wykonanie 57,40 %.

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

❖ **W Dziale 757 Obsługa długu publicznego.**

- **W rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** - wykonanie 92,36 %.

- Środki wykorzystano na pokrycie kosztów oprocentowania od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie, na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Surowem i budowa kolektorów słonecznych do podgrzewania wody użytkowej”.

❖ **W Dziale 758 Różne rozliczenia.**

- **W rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe** - wykonanie 61,97 %.

- Środki wykorzystane są na opłaty bankowe pobierane przez Bank Spółdzielczy. w Myszyńcu oraz opłaty abonamentu HOME BANKING.

- **W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe** - wykonanie 0,00 %.

- Nie wykorzystano rezerwy na łączną kwotę 53 594,19 w tym:

- ✓ ogólnej w kwocie – 33 594,19 zł,

- ✓ celowej zgodnie z ustawa o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 20 000,00 zł

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

- **W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe** - wykonanie 98,53 %.

- Wykorzystano środki na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów za wyniki w nauce i zawody sportowe,
- Wyplacono zasiłki zdrowotne dla nauczycieli,
- Wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dodatku wyrównawczego dla nauczycieli,
- Wypłatę za wywóz nieczystości,
- Zakup opału, środków czystości, czasopism, druków szkolnych, materiałów biurowych,

- Zakup leków,
- Zakup pomocy dydaktycznych i książek,
- Pokrycie kosztów energii elektrycznej,
- Pokrycie kosztów usług telekomunikacyjnych oraz z tytułu dostępu do sieci Internet,
- Opłacono koszty monitoringu sali komputerowej w Szkole Podstawowej w Czarni i w Surowem, opłaty abonamentów RTV, opłat za elixir,
- Opłacono ubezpieczenie sprzętu elektronicznego i budynków,
- Pokryto koszty podróży służbowych krajowych
- Dokonano przelewów naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- Pokryto koszty zakupu papieru do drukarek i urządzeń kserograficznych,
- Opłacono za udział w szkoleniu pracowników administracyjnych oraz za szkolenia BHP wszystkich pracowników zespołu
- Wydatki inwestycyjne „Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Surowem - wymiana okien i drzwi zewnętrznych, ocieplenie i wykonanie elewacji”.
- **W rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - wykonanie 99,54 %.
 - Planowane środki wykorzystano na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
 - Wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich wraz z pochodnymi,
 - Koszty zakupu pomocy dydaktycznych,
 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zatrudnionych w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych.
- **W rozdziale 80110 Gimnazja.** - wykonanie 99,48 %.
 - Wykorzystano środki na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów gimnazjum za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.
 - Wypłatę wynagrodzeń osobowych, wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi i dodatków wyrównawczych dla nauczycieli,
 - Wypłatę wynagrodzenia bezosobowego za sprzątanie w okresie przebywania sprzątaczkę na zasiłku chorobowym,
 - Zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych oraz wyposażenia klas,
 - Zakup leków,
 - Zakup pomocy dydaktycznych i książek,
 - Opłacono koszty usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do sieci Internet, monitoring sali komputerowej w Surowem, odbiór nieczystości,
 - Opłacono ubezpieczenie sprzętu elektronicznego,
 - Pokryto koszty podróży służbowych krajowych,
 - Dokonano przelewu naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
 - Pokryto koszty zakupu papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
 - Zakupiono sprzęt komputerowy oraz niezbędne programy i licencje ich użytkowania.
- **W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół** - wykonanie 84,78 %.
 - Wydatki dowożenia uczniów do szkół.
- **W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** - wykonanie 91,75 %.
 - Doksztalcanie nauczycieli, dopłata do czesnego,
 - Zwrot kosztów podróży za udział w warsztatach metodycznych oraz zwrot kosztów za doksztalcanie nauczycieli,
- **W rozdziale 80195 Pozostała działalność** - wykonanie 18,04 %.
 - Zwrot dotacji PFRON pobranej w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami,
 - Dofinansowanie kosztów funkcjonowania przedszkola w Czarni (zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego).
 - Wydatki inwestycyjne zadania pn. „Budowa boiska w Czarni”.

❖ **W Dziale 851 Ochrona zdrowia**

- **W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii** - wykonanie 99,94 %.
 - Zakupiono sprzęt sportowy dla młodzieży, który przekazano dla szkół.
- **W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** - wykonanie 91,75 %.
 - Na wypłatę diet dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
 - Zakupiono sprzęt sportowy dla młodzieży, który przekazano dla szkół.
 - Zakupiono nagrody konkursowe eliminacji sportowych w turnieju piłki siatkowej „Dla sportu nie dla nałogów”.
- **W rozdziale 85195 Pozostała działalność** - wykonanie 73,80 %.
 - Wydatki poniesione na pokrycie kosztów remontu tarasu budynku gminnego, wynajmowanego przez Przychodnię „Rodzina”.

❖ **W Dziale 852 Pomoc społeczna.**

- **W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej** - wykonanie 63,33 %.
 - Wydatek dotyczył pobytu 2 pensjonariuszy w Domu pomocy Społecznej, realizowany zgodnie z zawartą umową, stosownie do potrzeb.
- **W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** - wykonanie 99,98 %.
 - Wydatki dotyczące wypłat świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz kosztów związanych z ich realizacją. Zadanie zlecone.
- **W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.** - wykonanie 96,34 %.
 - Wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych. Analiza wydatków w zakresie zadań zleconych oraz zadań własnych zleconych gminom.
- **W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** - wykonanie 72,06 %.
 - Środki przeznaczono na pokrycie kosztów prowizji bankowych,
 - Na wypłatę zasiłków celowych,
 - Na wypłatę zasiłków okresowych.
Szczegółowa analiza wydatków w zakresie zadań dofinansowania zadań własnych zleconych gminom ustawami.
- **W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe.** - wykonanie 76,24 %.
 - Wypłaty dodatków mieszkaniowych, wydatki realizowane były zgodnie z wydanymi decyzjami.
- **W rozdziale 85216 Zasiłki stałe**- wykonanie 100 %.
 - Środki przeznaczono na pokrycie kosztów zasiłków stałych.
Szczegółowa analiza wydatków w zakresie zadań dofinansowania zadań własnych zleconych gminom ustawami
- **W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej**- wykonanie 89,24 %.

Środki wykorzystano na:

- Wypłatę ekwiwalentów dla pracowników GOPS,
- Wypłatę wynagrodzeń osobowych, nagrody jubileuszowej oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników GOPS,
- Zakup materiałów (artykuły biurowe, znaczki pocztowe, itp.),
- Na zakup usług pozostałych (usługi telekomunikacyjne, szkolenia),
- Na wypłatę delegacji służbowych i ryczałtów za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych,

- Dokonano przelewu naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych,
- Pokryto koszty zakupu papieru do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych.
- **W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** - wykonanie 88,07 %.
 - Wykorzystano środki na pokrycie kosztów usług sąsiedzkich.
- **W rozdziale 85295 Pozostała działalność** - wykonanie 89,75 %.
 - Wykorzystano środki na pokrycie kosztów posiłków dla dzieci i młodzieży szkolnej,
 - Dokonano wypłat zasiłków z tytułu zalań i podstopień.,Szczegółowa analiza dotycząca dotacji celowej w zakresie zadań zleconych oraz własnych zleconych gminom ustawami.
- ❖ **W Dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**
- **W rozdziale 85401 Świetlice szkolne** - wykonanie 97,85 %.
 - Wypłacono wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi oraz dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli świetlic w szkołach,
 - Dokonano przelewu naliczonych składek odpisów zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.
- **W rozdziale 85412 Kolonie obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenie młodzieży**- wykonanie 100 %.
 - Pokrycie kosztów transportu dzieci na kolonie do miejscowości Międzywodzie
- **W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów.** - wykonanie 99,66 %.
 - Środki wykorzystano na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy Czarnia,
 - Dofinansowano zakup podręczników dla dzieci „Wyprawka szkolna”.
- ❖ **W Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**
- **W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** - wykonanie 73,51 %.
 - Pokrycie kosztów zużycia energii oświetlenia ulicznego,
 - Pokrycie kosztów konserwacji oświetlenia ulicznego.
- **W rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** - wykonanie 0,00 %.
- ❖ **W Dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**
- **W rozdziale 92116 Biblioteki** - wykonanie 90,20 %.
 - Dotacja na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarni i jej Filii w Surowem