

# ANALIZA WYKONANIA WYDATKÓW

Plan wydatków budżetowych na rok 2000 uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą z dnia 29 grudnia 1999 r. w sprawie budżetu gminy wynosił 7.204.892 zł. Po dokonanych zmianach w roku budżetowym, plan wydatków na 31.12.2000r. wyniósł 9.005.353 zł. i wykonany został w wysokości 8.523.190 zł. co stanowi 94,6 % .

## Wykonanie wydatków za rok 2000 w poszczególnych działach przedstawia poniższe zestawienie:

Dział	Wyszczególnienie	Plan Na 1.01.2000r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% 5:4
1	2	3	4	5	6
40	Rolnictwo	66.000	298.550	273.497	91,6
45	Leśnictwo	3.500	-	-	-
50	Transport	50.000	15.881	15.069	94,8
70	Gospodarka komun.	1.032.381	1.934.121	1.685.820	87,1
74	Gosp.mieszk.i niem.at.usł.komunalne	145.500	121.825	112.003	91,9
79	Oświata i wychowanie	3.188.162	3.563.435	3.426.363	96,1
83	Kultura i sztuka	236.700	275.150	271.562	98,6
85	Ochrona zdrowia	200.500	207.250	204.560	98,7
86	Opieka społeczna	958.800	1.269.374	1.253.932	98,7
87	Kultura fiz. i sport	35.500	42.676	40.433	94,7
89	Różna działalność	-	1.784	1.784	100,0
91	Adm.pań.i samorząd.	1.086.791	1.172.412	1.143.398	97,5
93	Bezpiecz.publiczne	300	300	300	100,0
94	Finanse	63.000	38.000	29.935	78,7
97	Różne rozliczenia	137.408	55.115	55.115	100,0
98	Obrona narodowa	350	350	350	100,0
99	Urz.nacz.org.władzy kontr.i sądownictwa	-	9.130	9.069	94,6
	<b>R a z e m:</b>	<b>7.204.892</b>	<b>9.005.353</b>	<b>8.523.190</b>	<b>94,6</b>

1. wydatki majątkowe i inwestycyjne – 1.708.447 zł. co stanowi 20 %
2. dotacje dla zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych i instytucji kultury – 273.562 zł. co stanowi 3,2 %
3. Wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i wynagrodzenie prowizyjne – 3.276.516 zł. co stanowi 38,4 %
4. wydatki na pochodne od wynagrodzeń – 633.242 zł. co stanowi 7,4 %
5. zasiłki i pomoc w naturze – 929.715 zł. co stanowi 10,9 %
6. wydatki pozostałe – 1.653.708 zł. co stanowi 19,4 %

wykonanego planu wydatków.

Pokrótce omówione zostaną poszczególne działy klasyfikacji budżetowej.

## **OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W budżecie gminy największą pozycją wydatków stanowi oświata i wychowanie tj. 40,2 % budżetu gminy.

Na plan 3.503.435 zł. wydatki wykonane zostały w wysokości 3.426.363 zł. co stanowi 96,1 %.

Część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła kwotę 2.346.994 zł. Ze środków własnych gminy, oświata i wychowanie dofinansowana została w wysokości 1.079.369 zł.

Dział „Oświata i wychowanie” w roku 2000 obejmował rozdziały:

- szkoły podstawowe
- gimnazja
- przedszkola
- dowóz uczniów do szkół
- internaty i stypendia dla uczniów
- doskonalenie i kształcenie nauczycieli
- pozostałą działalność
- obozy, kolonie i dziecińce wiejskie

## *Szkoły podstawowe*

Wydatki 4 szkół podstawowych wykonano w wysokości 2.228.702 zł. na plan 2.247.453 zł. co stanowi 99,2 % planu. Wydatków nie wykonano w 100 % z uwagi na niewykonane dochody gminy, a tym samym nie przekazano szkołom wszystkich środków.

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Olszynie  
Na plan 510.616 zł. swoje wydatki wykonała w wysokości 508.809 zł. co stanowi 99,6 % planu.  
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz Świadczeń socjalnych, w strukturze wydatków stanowi 89,3 %, energia elektryczna, woda i gaz – 3,2 %, pozostałe wydatki wraz z drobnymi naprawami – 7,5 %.
2. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Olszynie  
Na plan 445.058 zł. wydatki wykonane zostały w wysokości 440.413 zł. co stanowi 98,9 % planu.  
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na z.f.ś.s. w strukturze wydatków szkoły stanowi 89,6 %, energia elektryczna, woda i olej opałowy 4,8 % a pozostałe wydatki – 5,6 %.
3. Szkoła podstawowa Nr 3 w Olszynie.  
Na plan 752.572 zł. wydatki szkoły wykonane zostały w wysokości 746.828 zł. co stanowi 99,2 % planu.  
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na z.f.ś.s. w strukturze wszystkich wydatków stanowią 89,2 %, energia elektryczna, woda i gaz – 5,1 %, pozostałe wydatki - 5,7 %.
4. Szkoła Podstawowa w Biedrzychowicach.  
Na plan 535.134 zł. wydatki wykonano w wysokości 532.652 zł. co stanowi 99,5 % planu.  
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na z.f.ś.s. w strukturze wszystkich wydatków szkoły stanowią 83,2 %, energia elektryczna i olej opałowy – 8,1 %, pozostałe wydatki 8,7 %.

Nadmienić należy, że w roku 2000 gmina nie wypłaciła nauczycielom podwyżek za miesiące od stycznia do wrzesień 2000 r. zgodnie ze znowelizowaną Kartą Nauczyciela.

Szczegółowe wykonanie wydatków jednostek budżetowych Szkół Podstawowych zawiera załącznik nr 2.

### ***Gminne Gimnazjum Publiczne w Olszynie***

Wydatki Gimnazjum wyniosły kwotę 663.830 zł. na plan 763.202 zł. co stanowi 86,9 % planu w tym:

- wydatki bieżące – 519.404 zł.
- wydatki inwestycyjne – 144.426 zł.

Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na z.f.ś.s. w strukturze wydatków bieżących gimnazjum stanowiły 89,4 %, energia elektryczna, woda i gaz – 3,7 %, pozostałe wydatki – 6,9 %.

W ramach wydatków inwestycyjnych prowadzono przebudowę sanitariatów, których termin zakończenia ustalono na 15.12.2000 r.

### ***Gminne Przedszkole Publiczne w Olszynie***

Na plan 441.492 zł. wydatki wykonano w wysokości 433.427 zł. co stanowi 98,2 % planu.

Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i odpis na z.f.ś.s. stanowiły 93 % wydatków, energia elektryczna, woda i gaz (bez pionu kuchennego) - 2,7 %, pozostałe wydatki - 4,3 %.

Przy Przedszkolu funkcjonuje środek specjalny, z którego finansowane jest wyżywienie dzieci oraz utrzymanie pionu kuchennego. Przychody środka specjalnego w roku 2000 wyniosły 109.061 zł.

### ***Dowożenie uczniów do szkół***

Od września 2000 r. zwiększyła się liczba dowożonych uczniów do szkół podstawowych a przede wszystkim do gimnazjum z 159 do 198.

Wydatki związane z dowozem wykonane zostały w wysokości 76.615 zł. na plan 87.497 zł. w tym : wydatki za przewozy – 59.475 zł.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dwóch zatrudnionych opiekunek wyniosły 16.214 zł.. Opiekunki dzieci zatrudniono w ramach pracowników interwencyjnych. Zwrot wynagrodzeń i pochodnych z Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu wyniósł 3.774 zł.

### ***Internaty i stypendia dla uczniów***

W roku 2000 Kuratorium Oświaty we Wrocławiu przyznało gminie dotację w wysokości 3.075 zł. na finansowanie stypendiów dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum. Plan wydatków wykonano w 100 %. Stypendia dla 69 uczniów szkół podstawowych wyniosły 2.749 zł. a dla 25 uczniów gimnazjum 817 zł.

### ***Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli***

Plan wydatków wynosił kwotę 800 zł. wykonany został w 100 %. Z dofinansowania skorzystało 2 nauczycieli z terenu gminy na tzw. „Rok 0”  
- dla nauczycieli przygotowujących się do nauczania języków obcych”.

Środki przyznało Kuratorium Oświaty we Wrocławiu.

### ***Kolonie, obozy i dziecińce wiejskie***

Plan wydatków po zmianach, na koniec roku budżetowego wyniósł 160 zł. Wydatki dotyczyły zobowiązań roku 1999.

## **GOSPODARKA KOMUNALNA**

Wydatki budżetowe tego działu stanowiły drugą pozycję pod względem wielkości tj. 19,8 %.

Plan wydatków działu wykonano w wysokości 1.685.820 zł. co stanowi 87,2 % planu.

Obejmuje rozdziały:

- środki integracji europejskiej
- oczyszczanie miast i wsi
- oświetlenie ulic
- pozostałą działalność

### ***Integracja z Unią Europejską***

Wydatki na plan 140.000 zł. wykonano w wysokości 70.000 zł. Planu nie wykonano z uwagi na nie otrzymaną dotację celową z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Wydatki przeznaczone były na finansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna”.

### ***Oczyszczanie miast i wsi***

Plan wydatków na koniec roku budżetowego wyniósł 56.687 zł, a wykonany został w kwocie 51.017 zł, tj. 90 %. Wydatki związane z porządkowaniem dróg, ulic, placów. Plan zmniejszono w roku budżetowym o kwotę 43.313 zł, z uwagi na wykonywanie tych prac przez grupę pracowników robót publicznych, zatrudnionych przez Urząd Gminy na podstawie zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Lubaniu w okresie kwiecień – wrzesień 2000 r.

### ***Oświetlenie ulic***

Na plan 817.464 zł, wydatki wykonano w wysokości 702.957 zł, co stanowi 86 % planu, w tym:

- zadania bieżące - 150.038 zł.
- zadania inwestycyjne - 552.919 zł.

Oplaty za zużytą energię elektryczną wyniosły kwotę 108.776 zł., konserwacja - 41.242 zł.

Wydatków nie wykonano z uwagi na nie otrzymaną dotację celową na zadania administracji rządowej zlecone gminie w wysokości 97.429 zł.

### ***Pozostała działalność***

Wydatki zostały wykonane w wysokości 901.846 zł, na plan 919.970 zł, co stanowi 89 % planu.

Wydatki dotyczyły prowadzonej inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna” oraz opracowania dokumentacji na II etap jej dalszej budowy.

## **OPIEKA SPOŁECZNA**

Wydatki tego działu to trzecia pozycja w wydatkach budżetu gminy poniesionych w roku 2000, które stanowią 14,7 % wydatków budżetu.

Wydatki działu wykonano w wysokości 1.253.932 zł, co stanowi 98,8 % planu.

Dział obejmuje rozdziały:

- usługi opiekuńcze

- zasiłki i pomoc w naturze
- ośrodki pomocy społecznej
- dodatki mieszkaniowe
- dodatki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze
- pozostałą działalność

### ***Usługi opiekuńcze***

Na plan 97.970 zł. wydatki wykonane zostały w wysokości 93.974 zł. tj. w 95,9 %.

Usługi opiekuńcze świadczone były przez 5 zatrudnionych opiekunek osobom starszym, chorym i niepełnosprawnym. Tymi usługami objętych było 21 rodzin z tego 2 rodziny były zwolnione z odpłatności.

Z tytułu odpłatności dochody gminy wyniosły 7.201 zł.

W strukturze wydatków wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 95,5 % wydatków a pozostałe wydatki 4,5 %.

### ***Zasiłki i pomoc w naturze***

Na plan 777.882 zł. wydatki wykonane zostały w 100 %, w tym:

- finansowane ze środków budżetu państwa – 684.582 zł
- ze środków własnych gminy – 93.300 zł.

Zasiłkami stałymi objęto 25 rodzin na kwotę 88.848 zł.

Renty socjalne wypłacono dla 38 rodzin w wysokości 143.708 zł

Zasiłkami stałymi wyrównawczymi objętych było 25 osób wydatki wyniosły 56.229 zł.

Gwarantowanymi zasiłkami objęto 32 rodziny, a wydatki z tym związane wyniosły 66.283 zł.

Zasiłki celowe wykonano na kwotę 93.300 zł. i objęto mini 268 rodzin z gminy.

Były to zasiłki na pomoc w leczeniu i zakup leków, opatu, żywności, zakupu obuwia i odzieży, zakup pomocy szkolnych i wyprawek niemowlęcych.

Zasiłki macierzyńskie wypłacono dla 34 rodzin na kwotę 22.685 zł.

Zasiłków okresowych wypłacono na kwotę 211.624 zł. dla 238 osób.

### ***Ośrodki pomocy społecznej***

Wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w roku 2000 wyniosły 203.067 zł na plan 212.735 zł. Plan wydatków wykonano w

zgodność z przywołanym

95,4 %. Planu nie wykonano z uwagi na brak środków, w związku z niewykonaniem dochodów własnych gminy.

Wydatki finansowano:

- z dotacji z budżetu państwa · 102.600 zł.
- ze środków własnych gminy · 100.467 zł.

Wydatki bieżące wyniosły kwotę 195.067 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne – 8.000 zł.

W strukturze wydatków GOPS-U, wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowią 83,1 %.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest 7 pracowników.

### ***Dodatki mieszkaniowe***

Na plan 82.341 zł. wydatki wykonano w wysokości 82.340 zł. co stanowi 100 % planu. Dodatki mieszkaniowe finansowano:

- ze środków własnych – 57.234 zł.
- z dotacji celowej z budżetu państwa - 25.106 zł.

W roku 2000 z dodatków mieszkaniowych skorzystało 336 rodzin, z tego: zamieszkałych w budynkach komunalnych - 225 , spółdzielni mieszkaniowych - 1, zamieszkałych w pozostałych budynkach między innymi stanowiących własność prywatną - 110 .

### ***Dodatki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze***

Plan w wysokości 27.489 zł. wykonano w kwocie 26.962 zł. co stanowi 98 %. Planu nie wykonano z uwagi na nie zgłoszenie się osoby zainteresowanej. Dokonano zwrotu zwrot środków do DUW w wysokości 527 zł.

Dodatków rodzinnych wypłacono 34 na kwotę 10.911 zł. i pielęgnacyjnych 14 na kwotę 14.891 zł. Wypłacono również 8 dodatków do zasiłków rodzinnych na kwotę 1.160 zł.



- dożywianie dzieci w szkołach
- pomoc socjalną dla kombatantów i podopiecznych
- ubezpieczenie zdrowotne

Na plan 70.957 zł. wydatki wykonane zostały w wysokości 69.707 zł. co stanowi 98,2 % planu.

Dożywianie dzieci w szkołach prowadzone było przez GOPS wspólnie z Dyrektorami Szkół Podstawowych i pedagogami szkolnymi. Z dożywiania skorzystało 209 uczniów. Dożywianie finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 20.261 zł. i środków własnych gminy w wysokości 13.750 zł.

Ze środków otrzymanych z Państwowego Funduszu Kombatantów w wysokości 9.920 zł. wypłacono 31 zasiłków na kwotę 8.520 zł. kombatantom i podopiecznym. Kwotę 1.400 zł. przeznaczono na wydatki związane z obsługą administracyjną.

Ubezpieczenie zdrowotne w wysokości 25.776 zł. opłacono podopiecznym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej otrzymującym zasiłki stałe, gwarantowane i gwarantowane wyrównawcze. Plan na zasiłki wykonano w 100 % . Zasiłki finansowane były z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

## **ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA**

Pod względem wydatków dział ten stanowi kolejną pozycję w wydatkach budżetu gminy w roku 2000 tj. 13,4 %.

Wydatki działu wykonano w wysokości 1.143.398 zł. na plan 1.172.412 zł. co stanowi 97,5 %.

Dział obejmuje rozdziały:

- Urzędy Wojewódzkie
- Starostwa Powiatowe
- Rady Gmin
- Urzędy Gmin

Za zgodność z oryginałem  
stwierdzam

URZĄD GMINY W OLSZCZYŃCACH

### ***Urzędy Wojewódzkie***

Wydatki budżetu związane są z wykonywaniem przez pracowników Urzędu Gminy zadań administracji rządowej zleconych gminie takich jak: Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencja ludności i dowodów osobistych, spraw wojskowych i obronnych.

Wydatki wykonano w wysokości 43.000 zł. na plan 43.000 zł. Wydatkami w roku 2000 objęto wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki finansowane są z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

### ***Starostwa powiatowe***

Wydatki wykonano w wysokości 15.302 zł. na plan 15.302 zł. Związane były z finansowaniem 0,8 etatu Urzędu Gminy pracowników wykonujących zadania Starostwa Powiatowego w Lubaniu na podstawie zawartego Porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego. Zadania te związane są między innymi z architekturą, ewidencją działalności gospodarczej. Wydatki finansowane były z dotacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Lubaniu.

### ***Rady Gmin***

W roku 2000 plan wydatków na obsługę Rady Gminy w Olszynie wynosił 73.895 zł. wykonany został w wysokości 73.339 zł. tj. w 99,2 %.

Wydatki na diety radnych gminy wyniosły kwotę 64.800 zł., diety dla członków Komisji Rady z poza rady – 1.700 zł. diety sołtysów – 3.671 zł.

Plan wydatków na diety wykonano w 99,2 %.

Pozostałe wydatki związane były z zakupem materiałów biurowych, szczególnie papieru, taśm do dyktafonu i delegacjami, które wyniosły kwotę 3.671 zł.

## ***Urząd Gminy***

Na plan 1.022.201 zł. wydatki wykonano w wysokości 994.012 zł. co stanowi 97,2 % planu

Wydatki bieżące wyniosły 966.435 zł.

Wydatki na zakupy inwestycyjne 27.577 zł.

W strukturze wydatków wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń stanowiły 76,4 %, wydatki pozostałe bieżące 23,6 %.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 10 pracowników robót publicznych i 1 pracownika interwencyjnego, zatrudnionych przez Urząd Gminy na podstawie zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Lubaniu wyniosły kwotę 69.901 zł. Refundacja wyniosła 42.287 zł. ze środków własnych gminy dofinansowano kwotę 27.614 zł.

W roku 2000 opłacono składki w związku z przynależnością do Euroregionu „NYSA” w wysokości 4.167 zł. i Związku Gmin „KWISA „ w wysokości 2.445 zł.

### ***Pozostała działalność***

Wydatki tego rozdziału klasyfikacji budżetowej związane były z wypłatą prowizji dla sołtysów za inkaso podatku rolnego i podatku od nieruchomości od osób fizycznych, prowizji za wydane przez sołtysów świadectwa miejsca pochodzenia zwierząt i prowizji za inkaso opłaty klimatycznej (miejscowej) prowadzonego przez Kierowników Ośrodków Wypoczynkowych.

Wydatków w tym zakresie wykonano w wysokości 7.946 zł. na plan 7.975.

Za inkaso opłaty targowej dla Gminnego Klubu Sportowego wypłacono prowizję w wysokości 7.183 zł. na plan 7.185 zł.

Wydatki związane z wyjazdem do Telewizji Polsat na nagranie programu „Asy Polsatu” wyniosły kwotę 1.849 zł.