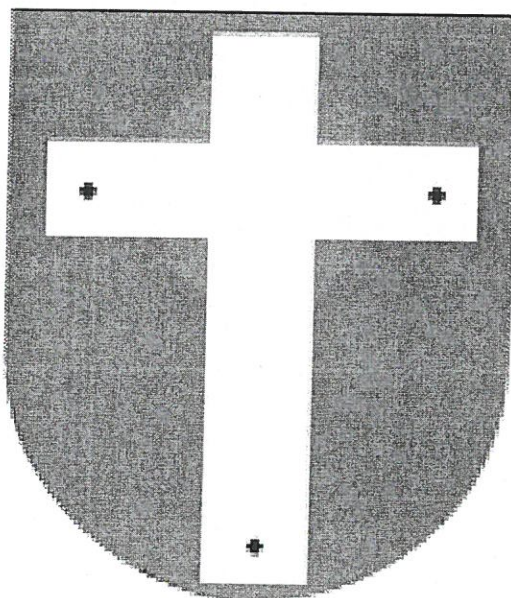


WÓJT GMINY BESKO
ul. Podkarpacka 5
38-524 BESKO

Wójt Gminy Besko

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BESKO

za okres od 01.01.2009 r. – 31.12.2009 r.



Besko, marzec 2010 r.

INFORMACJA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BESKO ZA 2009 ROK

CZĘŚĆ I

Budżet Gminy Besko został przyjęty uchwałą nr XXIII/158/2008 Rady Gminy w Besku z dnia 30 grudnia 2008 roku i wynosił:

- | | | | |
|--------------------------|---------|---|-------------------|
| 1. po stronie dochodów - | dochody | - | 10 054 637,00 zł. |
| 2. po stronie wydatków - | wydatki | - | 10 054 637,00 zł. |

W trakcie roku był zmieniany kilkakrotnie a zmiany dokonane były poprzez:

1. Zarządzenie nr 2/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 29.01.2009 roku,
2. Uchwałę nr XXV/170/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 16.03.2009 roku,
3. Uchwałę nr XXVI/180/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 23.04.2009 roku,
4. Uchwałę nr XXVII/184/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 28.05.2009 roku,
5. Zarządzenie nr 21/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 04.06.2009 roku,
6. Uchwałę nr XXVIII/189/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 30.06.2009 roku,
7. Zarządzenie nr 25/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 31.07.2009 roku,
8. Uchwałę nr XXIX/197/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 10.08.2009 roku,
9. Uchwałę nr XXX/202/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 27.08.2009 roku,
10. Zarządzenie nr 31/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 28.08.2009 roku,
11. Uchwałę nr XXXI/207/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 30.09.2009 roku,
12. Uchwałę nr XXXII/312/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 05.11.2009 roku,
13. Uchwałę nr XXXIII/314/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 21.12.2009 roku,
14. Zarządzenie nr 43/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 31.12.2009 roku,

Konieczność dokonywania zmian w budżecie w okresie sprawozdawczym wynikała z otrzymywania przez Gminę Besko różnych decyzji finansowych, dotacji, z wypracowania ponadplanowych dochodów.

Zarządzeniem nr 2/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 29.01.2009 roku, dokonano:

- dokonano przeniesień dochodów o kwotę - 27 000,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 14 550,00 zł.

Uchwałą nr XXV/170/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 16.03.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 179 262,00 zł.
- zmniejszenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 291 229,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 179 262,00 zł.
- zmniejszenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 291 229,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 71 250,00 zł.

Uchwałą nr XXVI/180/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 23.04.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 2 700,00 zł.
- zwiększenia planowanego deficytu budżetu - 382 000,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 384 700,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 73 640,00 zł.

Uchwałą nr XXVII/184/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 28.05.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 104 637,78 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 104 637,78 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 24 343,63 zł.

Zarządzeniem nr 21/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 04.06.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 4 590,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 4 590,00 zł.

- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 47 860,00 zł.

Uchwałą nr XXVIII/189/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 30.06.2009 roku, dokonano:

- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 53 744,08 zł.

Zarządzeniem nr 25/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 31.07.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 170 752,00 zł.
- zmniejszenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 11 240,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 170 752,00 zł.
- zmniejszenia wydatków Gminy o kwotę - 11 240,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 3 023,13 zł.

Uchwałą nr XXIX/197/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 10.08.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 41 524,62 zł.
- zwiększenia planowanego deficytu budżetu - 160 422,46 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 201 947,08 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 159 579,26 zł.

Uchwałą nr XXX/202/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 27.08.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia planowanego deficytu budżetu - 820 000,00 zł.
- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 53 953,44 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 873 953,44 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 30 000,00 zł.

Zarządzeniem nr 31/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 28.08.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 29 632,00 zł.
- zmniejszenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 30 332,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 29 632,00 zł.
- zmniejszenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 30 332,00 zł.

- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 64 141,94 zł.

Uchwałą nr XXXI/207/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 30.09.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 66 934,18 zł.
- zmniejszenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 12 400,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 66 934,18 zł.
- zmniejszenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 12 400,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 127 903,17 zł.

Uchwałą nr XXXII/312/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 05.11.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 538 443,99 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 538 443,99 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 101 272,63 zł.

Uchwałą nr XXXIII/314/2009 r. Rady Gminy w Besku z dnia 21.12.2009 roku, dokonano:

- zwiększenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 1 103 151,16 zł.
- zmniejszenia dochodów budżetu Gminy o kwotę - 39 634,00 zł.
- zwiększenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 1 103 151,16 zł.
- zmniejszenia wydatków budżetu Gminy o kwotę - 39 634,00 zł.
- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 1 210 420,74 zł.

Zarządzeniem nr 43/2009 r. Wójta Gminy Besko z dnia 31.12.2009 roku, dokonano:

- dokonano przeniesień wydatków o kwotę - 743 310,73 zł.

Plan budżetu na dzień 31 grudnia 2009 roku wynosił

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu w %
1	Dochody budżetowe	11 965 383,17	11 883 913,63	99,32
2	Wydatki budżetowe	13 327 805,63	12 020 441,93 114	90,19

Wysokość zobowiązań ogółem na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniosła 278 147,35 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

Wysokość należności na dzień 31 grudnia 2009 roku wyniosła 44 837,33 zł i dotyczą one głównie należności podatkowych.

CZĘŚĆ II

Dochody budżetu Gminy w 2009 roku zaplanowano w wysokości **11 965 383,17** zł a plan ten zrealizowano w 99,32 %, co stanowi **11 883 913,63** zł.

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu (%)	Udział w dochodach (%)
1	2	3	4	5
010 - Rolnictwo i łowiectwo	106 951,00	106 949,39	100,00	0,90
020 – Leśnictwo	46 268,56	47 009,47	101,60	0,40
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	5 0,00	300,00	103,85 0,00	0,00
600 – Transport i łączność	493 200,00	493 004,60	99,96	4,15
700 – Gospodarka mieszkaniowa	76 047,91	78 727,19	103,52	0,66
710 - Działalność usługowa	459,00	459,00	100,00	0,00
750 – Administracja publiczna	206 954,67	207 251,34	100,14	1,75
751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38	0,07
754 –Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00	30 000,00	100,00	0,25
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 857 068,38	1 796 104,37	96,71	15,11
758 – Różne rozliczenia	5 823 985,20	5 828 603,60	100,08	49,05
801 – Oświata i wychowanie	71 354,24	68 356,80	95,80	0,58
852 – Pomoc społeczna	2 125 627,58	2 125 336,19	99,99	17,88
854 – Edukacja opieka wychowawcza	231 945,00	204 498,96	88,17	1,72
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	887 724,63	889 024,86	100,15	7,48
Razem	11 965 383,17	11 883 913,63	99,32	100,00

Z powyższych danych wynika, że najwyższą kwotę dochodów budżetowych zrealizowano w dziale 758 – *Różne rozliczenia* – obejmujące subwencje z budżetu państwa, w tym subwencję oświatową i ogólną przyznawaną w stosunku do przeliczeniowej liczby mieszkańców. Drugim co do wielkości działem jest dział 852 – *Pomoc społeczna* – obejmujący głównie dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z opieki społecznej i wypłatę dodatków mieszkaniowych. Na trzecim miejscu pod względem zrealizowanych dochodów, są dochody działu 756 – *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem* – gdzie gromadzone są dochody podatkowe budżetu gminy.

ANALITYCZNIE DOCHODY PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO

DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANI A PLANU
010	Rolnictwo i łowiectwo	106 951,00	106 949,39	100,00
	- sprzedaż działek	68 078,00	68 078,00	100,00
	- dotacje z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji oleju	38 873,00	38 871,39	100,00
020	Leśnictwo	45 268,56	47 009,47	103,85
	- sprzedaż drewna z zasobów leśnych miejscowości Besko i Mymoń	45 268,56	47 009,47	103,85
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	300,00	-
	- darowizny mieszkańców na budowę wodociągów	0,00	300,00	-
600	Transport i łączność	493 200,00	493 004,60	99,96
	- dotacja celowa z Powiatu Sanockiego przeznaczona na zimowe utrzymanie dróg i remont drogi – ul. Hrabieńskiej	180 000,00	179 804,60	99,89
	- dotacja celowa z MF przeznaczona na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi	200 000,00	200 000,00	100,00
	- dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” . Przebudowa drogi gminnej ul. Podgórska	81 200,00	81 200,00	100,00
	- dotacja otrzymana z Podkarpackiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na remont dróg lokalnych	32 000,00	32 000,00	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	76 047,91	78 272,19	102,92
	- wpływy z różnych opłat	2 092,00	2 092,00	100,00

	- dzierżawa gruntów	34 522,63	34 238,91	99,18
	- wynajem części budynków	39 433,28	41 941,28	106,36
710	Działalność usługowa	459,00	459,00	100,00
	- wpływy z różnych dochodów	459,00	459,00	100,00
750	Administracja publiczna	206 954,67	207 251,34	100,14
	- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	64 258,00	64 258,00	100,00
	- 5% z tytułu należności za dowody osobiste	210,00	286,50	136,43
	- odsetki	560,16	780,33	139,30
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji (informatyzacja urzędu)	141 926,51	141 926,51	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38
	- środki na prowadzenie i aktualizację stałych rejestrów wyborców	694,00	693,56	99,94
	- wybory do Parlamentu Europejskiego	8 103,00	8 049,30	99,34
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00	30 000,00	100,00
	- środki na dofinansowanie własnych inwestycji (karosacja samochodu strażackiego)	30 000,00	30 000,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 857 068,38	1 796 104,37	96,71
	a/. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	4 000,00	3 553,62	88,84
	b/. osoby prawne	389 000,00	387 056,49	99,50
	- podatek od nieruchomości	347 600,00	346 716,49	99,75
	- podatek rolny	30 400,00	30 437,00	100,12
	- podatek leśny	3 700,00	3 953,00	106,84
	- podatek od środków transportowych	1 300,00	1 321,00	101,62
	- podatek od czynności prawnych	6 000,00	4 404,00	73,40
	- odsetki	0,00	225,00	-
	c/. osoby fizyczne	517 017,40	540 711,97	104,58
	- podatek od nieruchomości	222 371,23	248 013,53	111,53

	- podatek rolny	231 700,00	230 506,10	99,48
	- podatek leśny	700,00	395,97	56,57
	- podatek od środków transportowych	31 300,00	26 241,20	83,84
	- podatek od spadków i darowizn	5 000,00	3 595,00	71,90
	- wpływy z opłaty targowej	7 712,00	7 712,00	100,00
	- podatki od czynności cywilnoprawnych	15 000,00	19 307,00	128,71
	- odsetki	3 234,17	4 941,17	152,78
	d/. wykazy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	61 281,98	60 686,14	99,03
	- opłata skarbową	10 000,00	10 553,00	105,53
	- opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	48 281,98	48 287,74	100,01
	- wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 845,40	61,51
	e/. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	885 769,00	804 096,15	90,78
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	882 769,00	802 437,00	90,90
	- podatek dochodowy od osób prawnych	3 000,00	1 659,15	55,31
758	Różne rozliczenia	5 823 985,20	5 828 603,60	100,08
	a/. subwencje ogólne z budżetu państwa, z tego:	5 792 147,00	5 792 147,00	100,00
	- część oświatowa	3 533 730,00	3 533 730,00	100,00
	- część wyrównawcza	2 155 304,00	2 155 304,00	100,00
	- część równoważąca	103 113,00	103 113,00	100,00
	b/. odsetki od środków na rachunku bankowym	18 719,58	20 402,78	108,99
	c/. różne dochody	13 118,62	16 053,82	122,37
801	Oświata i wychowanie	71 354,24	68 356,80	95,80
	a/. szkoły podstawowe	8 516,00	6 626,00	77,81
	- wynajem hali sportowej	6 000,00	3 910,00	65,17
	- wpływ z różnych dochodów	2 516,00	2 716,00	107,95
	b/. przedszkola	8 752,80	9 628,08	106,57
	- środki z Gminy Zarszyn, Rymanów i Lesko stanowiące dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci z tamtejszej gminy uczęszczających do Przedszkola Niepublicznego w Besku	8 752,80	9 628,08	106,57
	c/. pozostała działalność	54 085,44	52 102,72	96,33
	- dotacja rozwojowa (POKL)	53 953,44	51 970,72	96,33
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację	132,00	132,00	100,00

	własnych zadań bieżących gmin			
852	Pomoc społeczna	2 125 627,58	2 125 336,19	99,99
	- dotacja z budżetu państwa na realizację świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych	1 476 000,00	1 472 395,31	99,76
	- dotacje z budżetu państwa na sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne	8 000,00	7 836,38	97,95
	- dotacje z budżetu państwa na wypłaty zasiłków obligatoryjnych z zakresu zadań zleconych i składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	219 194,00	219 193,32	100,00
	- dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie POKL (środki EFS)	125 800,10	125 799,97	100,00
	- dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie POKL (środki stanowiące wkład publiczny – budżet państwa)	6 659,90	6 660,00	100,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	57 200,00	57 200,00	100,00
	- dotacja na pokrycie kosztów świadczeń kwalifikowanych komponentu B2 (Poakcesyjny Program Wsparcia Obszarów Wiejskich)	114 446,00	114 445,43	100,00
	- dotacja na dożywianie	97 500,00	97 500,00	100,00
	- dotacja celowa na usuwanie klęsk żywiołowych	5 000,00	5 000,00	100,00
	- pozostałe odsetki	1 179,15	1 198,15	101,61
	- wpływy z różnych dochodów	8 098,76	11 576,96	142,95
	- zwroty dotacji nienależnie pobranych	6 549,67	6 530,67	99,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	231 945,00	204 498,96	88,17
	- dotacje z budżetu państwa na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów	146 425,00	146 424,35	100,00
	- dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie POKL	85 520,00	58 074,61	67,91
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	887 724,63	889 024,86	100,15

- darowizny mieszkańców na budowę kanalizacji	3 300,00	4 300,00	130,30
- opłata produktowa		300,23	-
- środki pochodzące z EOG	884 424,63	884 424,63	100,00
RAZEM	11 965 383,17	11 883 913,63	99,32

W roku 2009 wystąpiły zaległości i nadpłaty z tytułu podatków oraz umów cywilnoprawnych tj. z dzierżawy i najmu. Na koniec okresu sprawozdawczego w/w zaległości wyniosły 43 227,33 zł., a nadpłaty – 2 541,59 zł.

Osoby prawne		
	<i>Zaległości</i>	<i>Nadpłaty</i>
Podatek od nieruchomości	10 172,71	47,29
Podatek rolny	0,00	10,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	512,00
Osoby fizyczne		
	<i>Zaległości</i>	<i>Nadpłaty</i>
Podatek od nieruchomości	5 472,75	399,57
Podatek rolny	17 619,22	1 029,78
Podatek leśny	21,92	0,35
Podatek od środków transportu	2 120,80	0,00
Karta podatkowa	5 313,17	32,50
Należności z tytułu dzierżawy i najmu	2 494,56	0,10
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	510,00
Sprzedaż drewna	12,20	0,00

Do podatników, którzy zalegają w uregulowaniu zapłaty za naliczony podatek, wysyłane są w pierwszej kolejności upomnienia. Następnie, gdy podatnicy nie wywiązują się w dalszym ciągu z obowiązku podatkowego, sporządzane są tytuły wykonawcze, będące podstawą dla Wydziału Egzekucji Urzędów Skarbowych na drodze postępowania egzekucyjnego.

Tytuły wykonawcze załatwiane są pozytywnie ze ściąganiem należności wraz z odsetkami, tylko na niektóre tytuły wykonawcze sporządzane są protokoły o nieściągalności, które spowodowane są sytuacją ekonomiczną podatników.

Nadpłaty z tytułu podatków są zwracane lub zaliczane na poczet przyszłych należności.

**W wyniku uszeregowania dochodów według źródeł ich powstania na ogólną sumę
zrealizowanych dochodów składają się;**

1. subwencje z budżetu państwa	-	5 792 147,00
co stanowi 48,74 % dochodów ogółem		
2. dotacje celowe z budżetu państwa	-	2 398 753,61
co stanowi 20,18 % dochodów ogółem		
3. środki ze źródeł zagranicznych	-	1 026 351,14
co stanowi 8,64 % dochodów gminy		
4. dochody z podatków i opłat	-	986 842,05
co stanowi 8,30 % dochodów ogółem		
5. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	-	804 096,15
co stanowi 6,77 % dochodów państwa		
6. środki na finansowanie POKL i PPWOW	-	356 950,73
co stanowi 3,00 % dochodów gminy		
7. środki ze źródeł pozabudżetowych	-	251 432,68
co stanowi 2,12 % dochodów gminy		
8. dochody z majątku gminy	-	191 267,66
co stanowi 1,63 % dochodów państwa		
9. inne dochody	-	48 525,18
co stanowi 0,41 % dochodów gminy		
10. odsetki	-	27 547,43
co stanowi 0,23 % dochodów gminy		
Suma środków na inwestycje	-	3 636 469,38
Suma środków pozyskanych na inwestycje	-	1 337 551,14

CZĘŚĆ III

Wydatki budżetu Gminy w 2009 roku zaplanowano w wysokości **13 327 805,63** zł a plan ten zrealizowano w 90,19 %, co stanowi kwotę **12 020 114,93** zł.

Realizacja wydatków w układzie działowym przedstawia się następująco:

Dział – nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie planu (%)	Udział w wydatkach (%)
1	2	3	4	5
010 - Rolnictwo i łowiectwo	44 115,00	44 056,58	99,87	0,37
020 – Leśnictwo	47 062,81	45 606,86	96,91	0,38
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	84 565,37	80 268,50	94,92	0,67
600 – Transport i łączność	1 272 435,96	1 268 590,97	99,70	10,55
700 – Gospodarka mieszkaniowa	6 500,00	4 037,72	62,12	0,03
710 – Działalność usługowa	53 635,38	53 632,94	100,00	0,45
750 – Administracja publiczna	1 244 944,02	1 149 000,99	92,29	9,56
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38	0,07
754 –Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	132 674,73	132 576,64	99,93	1,10
756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	32 167,32	29 642,86	92,15	0,24
758 – Rezerwy ogólne i celowe	51 000,00	0,00	-	-
801 – Oświata i wychowanie	3 868 441,13	3 710 026,84	95,90	30,86
851 – Ochrona zdrowia	121 179,87	111 336,57	91,88	0,93
852 – Pomoc społeczna	2 468 902,14	2 453 323,31	99,37	20,41
854 – Edukacja opieka wychowawcza	234 945,00	207 481,77	88,31	1,73
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 344 696,91	2 414 581,02	72,19	20,09
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	258 519,36	254 319,36	98,38	2,12
926 – Kultura fizyczna i sport	53 223,63	52 889,14	99,37	0,44
Razem	13 327 805,63	12 020 114,93	90,19	100,00

Szczegółowa realizacja planu wydatków przedstawia się następująco:

I. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan roczny po zmianach	44 115,00
Wykonanie	44 056,58
Udział w wydatkach ogółem	0,37

1. Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan - 5 242,00 zł.

Wykonanie - 5 185,19 zł.

Wydatki w tym rozdziale stanowią wpłatę gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

2. Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan - 38 873,00 zł

Wykonanie - 38 871,39 zł.

Na wydatki tego rozdziału składają się: zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, który jest wykorzystywany do produkcji rolnej w kwocie 38 109,21 zł. oraz na zakup akcesoriów komputerowych na kwotę 762,18 zł.

II. Dział 020 – Leśnictwo

Plan roczny po zmianach	47 062,81
Wykonanie	45 606,86
Udział w wydatkach ogółem	0,38

1. Rozdział 02001 - Gospodarka leśna

Plan - 47 062,81 zł.

Wykonanie - 45 606,86 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują: wynagrodzenia gajowych, podatek leśny, pielęgnację i zakup sadzonek. Na wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia wydatkowano 16 123,78 zł, zakup sadzonek – 1 485,51 zł, pozostałe usługi i podatki na rzecz j.s.t – 27 997,57 zł.

III. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Plan roczny po zmianach	84 565,37
Wykonanie	80 268,50
Udział w wydatkach ogółem	0,67

1. Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Plan	-	84 565,37 zł
Wykonanie	-	80 268,50 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą dopłaty do wody dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku na kwotę – 70 187,74 zł., oraz wydatków majątkowych (budowa sieci wodociągowej), na kwotę 10 080,76 zł.

IV. Dział 600 – Transport i łączność

Plan roczny po zmianach	1 272 435,96
Wykonanie	1 268 590,97
Udział w wydatkach ogółem	10,55

1. Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan	-	298 110,00 zł
Wykonanie	-	297 914,73 zł.

W ramach wydatków tego rozdziału 268 110,13 zł przeznaczono na remont dróg powiatowych a 29 804,60 zł wydatkowano na zimowe utrzymanie tych dróg.

2. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan	-	637 792,20 zł.
Wykonanie	-	634 142,48 zł.

Wydatki tego rozdziału to przede wszystkim wydatki majątkowe przeznaczone na przebudowę dróg gminnych (kwota – 540 527,82 zł) i zakup dwóch pługów odśnieżnych (kwota – 10 004,00 zł) oraz bieżące wydatki związane z utrzymaniem dróg.

✓ zakup materiałów (piasek, kruszywo na drogi gminne, kliniec)	-	21 133,81 zł.
✓ remont dróg gminnych	-	11 177,25 zł.
✓ transport materiałów do remontu dróg, wypisy z gruntów, mapki do projektowania dróg	-	51 299,60 zł.

3. Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Plan	-	60 854,77 zł.
Wykonanie	-	60 854,77 zł.

Zaplanowane środki przeznaczone zostały na remont dróg polnych i dojazdowych do pól.

4. Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Plan	-	275 678,99 zł.
Wykonanie	-	275 678,99 zł.

Kwota powyższa została przeznaczona na modernizację dróg gminnych: ul. Tarninowa i ul. Wolska, Bukowa i Polna, zniszczonych przez ulewne deszcze.

V. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan roczny po zmianach	6 500,00
Wykonanie	4 037,72
Udział w wydatkach ogółem	0,03

1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan	-	6 500,00 zł
Wykonanie	-	4 037,72 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują: wyceny działek, wypisy z ewidencji rejestru gruntów, zakup usług remontowych, zakup materiałów.

✓ zakup materiałów	-	79,20 zł.
✓ rachunki za rejestry gruntów, wypisy do dróg, mapy do decyzji, wypisy i wyrisy, świadczenia melioracyjne	-	2 664,53 zł.
✓ różne opłaty i składki	-	1 293,99 zł.

VI. Dział 710 – Działalność usługowa

Plan roczny po zmianach	53 635,38
Wykonanie	53 632,94
Udział w wydatkach ogółem	0,45

1. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Plan	-	11 989,00 zł.
Wykonanie	-	11 989,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale stanowi zapłata za opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego.

2. Rozdział 71035 – Cmentarze

Plan	-	41 646,38 zł.
Wykonanie	-	41 643,94 zł.

Wydatki tego rozdziału zostały przeznaczone na zakup materiałów i usług przeznaczonych na remont cmentarza komunalnego oraz zakup katafalka chłodniczego.

VII. Dział 750 – Administracja publiczna

Plan roczny po zmianach	1 244 944,02
Wykonanie	1 149 000,99
Udział w wydatkach ogółem	9,56

1. Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan	-	106 268,23 zł.
Wykonanie	-	106 268,22 zł.

Ze środków tego rozdziału zostały sfinansowane wynagrodzenia pracowników wykonujących prace z zakresu zadań zleconych gminie.

✓ wynagrodzenia	-	82 566,88 zł.
✓ wynagrodzenie roczne	-	6 134,18 zł.
✓ składki ZUS	-	13 393,89 zł.
✓ składki FP	-	2 173,19 zł.
✓ odpis na ZFŚS	-	2 000,08 zł.

2. Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan	-	51 900,00 zł.
Wykonanie	-	43 729,72 zł.

W ramach wydatków tego rozdziału występują wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy i Komisji Rady Gminy.

✓ diety	-	42 235,60 zł.
✓ zakup materiałów	-	1 494,12 zł.

3. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan	-	1 071 415,79 zł.
Wykonanie	-	986 525,95 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują koszty funkcjonowania Urzędu Gminy. Wydatki te obejmują między innymi: koszty wynagrodzeń, koszty dodatkowego wynagrodzenia, delegacje pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów biurowych, prenumeratę pism fachowych, czasopism, zakup paliwa, opłaty za energię elektryczną, wodę i gaz i inne wydatki bieżące.

Duży procent wydatków stanowią wydatki majątkowe.

✓ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 315,49 zł.
✓ wynagrodzenia osobowe pracowników	441 230,94 zł.
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 003,22 zł.
✓ składki na ubezpieczenia społeczne	68 718,17 zł.
✓ składki na Fundusz Pracy	13 121,85 zł.
✓ umowy zlecenia	21 902,04 zł.
✓ zakup druków, paliwa, prenumerata prasy, zakup części do samochodów, materiały biurowe	72 755,97 zł.
✓ zakup energii elektrycznej, gazu i wody	19 078,48 zł.
✓ zakup usług obcych, opłata bankowa, obsługa prawna, przesyłki listowe	88 528,88 zł.
✓ zakup usług dostępu do Internetu	2 009,31 zł.
✓ rozmowy komórkowe	3 963,74 zł.
✓ usługi telekomunikacyjne	6 939,63zł.
✓ podróże służbowe krajowe	3 878,70 zł.
✓ różne opłaty i składki	6 925,00 zł.
✓ odpisy na ZFŚS	15 000,60 zł.
✓ szkolenia pracowników	5 295,00 zł.
✓ zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego	2 265,52 zł.
✓ zakup sprzętu komputerowego, oprogramowanie	2 014,99 zł.
✓ informatyzacja	176 578,42 zł.

4. Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan	-	15 360,00 zł.
Wykonanie	-	12 477,10 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują: zakup usług pozostałych, zakup materiałów, ryczałty i zwroty kosztów przejazdu dla sołtysów itp.

VIII. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan roczny po zmianach	8 797,00
Wykonanie	8 742,86
Udział w wydatkach ogółem	0,07

1. Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Plan	-	694,00 zł.
Wydatki	-	693,56 zł.

Wydatki tego rozdziału zostały zrealizowane i wydatkowane na wypłatę za sporządzenie list wyborców.

2. Rozdział 75113 - Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan	-	8 103,00 zł.
Wykonanie	-	8 049,30 zł.

Wydatki tego rozdziału dotyczyły wyborów do Parlamentu Europejskiego. Zostały przeznaczone na zakup materiałów, energii, zapłatę dla osób obsługujących wybory.

✓ diety za wybory	-	4 590,00 zł.
✓ składki ZUS	-	182,00 zł.
✓ składki na FP	-	30,00 zł.
✓ wynagrodzenie za umowy zlecenia	-	1 906,00 zł.
✓ zakup materiałów	-	1 095,00 zł.
✓ zakup energii, wody, gazu	-	200,00 zł.
✓ delegacje	-	46,30 zł.

IX. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan roczny po zmianach	132 674,73
Wykonanie	132 576,64
Udział w wydatkach ogółem	1,10

1. Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

Plan	-	8 600,00 zł.
Wykonanie	-	8 600,00 zł.

W ramach wydatków tego rozdziału dokonano wpłaty na rzecz Funduszu Wsparcia Policji, Komendy Wojewódzkiej Policji w Rzeszowie z przeznaczeniem wynagrodzenie policjantów biorących udział zabezpieczeniach imprez organizowanych na terenie Gminy Besko oraz na zakup paliwa do samochodu służbowego, Posterunku Policji w Besku, patrolującego teren gminy.

2. Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan	-	5 000,00 zł.
Wykonanie	-	5 000,00 zł.

Środki przeznaczono na zakup samochód ratownictwa wysokościowego: samochód specjalny z podnośnikiem do wysokości ratowniczej 23 m, typ PMT-25D, dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sanoku.

3. Rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne

Plan	-	119 074,73 zł.
Wykonanie	-	118 976,64 zł.

Wydatki tego rozdziału dotyczą utrzymania Ochotniczych Straży Pożarnej w Besku, Mymoniu i Porębach. Środki przeznaczono na zakup materiałów, zapłatę za okresowe remonty samochodów strażackich, ubezpieczenia strażaków i mienia oraz na wykonanie karosacji samochodu strażackiego i przewóz zawodników na zawody.

- ✓ wypłata za przeglądy okresowe samochodów strażackich, przegląd kominów, usługi remontowe, badania lekarskie - 9 016,51 zł.
- ✓ zakup paliwa, umundurowania, sprzętu strażackiego - 19 390,31 zł.
- ✓ zakup energii, gazu, wody - 7 961,92 zł.
- ✓ ubezpieczenia samochodów strażackich - 4 451,00 zł.
- ✓ umowy zlecenia - 8 198,90 zł.

✓ karosacja samochodu strażackiego - 69 958,00 zł.

X. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki uiszczone z ich poborem

Plan roczny po zmianach	32 167,32
Wykonanie	29 642,86
Udział w wydatkach ogółem	0,24

1. Rozdział 75647 - Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

Plan - 32 167,32 zł.
Wykonanie - 29 642,86 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń dla osób fizycznych z tytułu poboru podatków, zakup materiałów, zakup licencji programu komputerowego – Podatki.

✓ prowizja dla inkasentów - 22 247,60 zł.
✓ odpłatność za doręczenie decyzji podatkowych - 4 524,80 zł.
✓ zakup druków, czasopism - 415,72 zł.
✓ usługi pozostałe, przesyłki listowe - 1 423,74 zł.
✓ szkolenia - 787,00 zł.
✓ zakup akcesoriów komputerowych - 244,00 zł.

XI. Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan roczny po zmianach	51 000,00
Wykonanie	0,00
Udział w wydatkach ogółem	0,00

1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan - 51 000,00 zł.
Wykonanie - 0,00 zł.

W 2009 roku rezerwa ogólna i rezerwa celowa na Zarządzanie Kryzysowe nie została uruchomiona.

XII. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan roczny po zmianach	3 868 441,13
Wykonanie	3 710 026,84
Udział w wydatkach ogółem	30,86

1. Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Plan	-	2 064 592,12 zł.
Wykonanie	-	1 935 571,51 zł.

Wykonanie wydatków w Szkole Podstawowej w Besku przedstawia się następująco:

✓ Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	76 440,00 zł.
✓ Stypendia	200,00 zł.
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 037 933,12 zł.
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 192,32 zł.
✓ Składki na ubezpieczenia społeczne	176 379,14 zł.
✓ Składki na Fundusz Pracy	28 317,95 zł.
✓ Umowy zlecenia	1 150,00 zł.
✓ Zakup materiałów i wyposażania	38 402,16 zł.
✓ Zakup pomocy naukowych	2 467,39 zł.
✓ Zakup energii elektrycznej, gazu i wody	82 458,95 zł.
✓ Zakup usług zdrowotnych	773,90 zł.
✓ Zakup usług pozostałych	15 341,96 zł.
✓ Zakup usług dostępu do Internetu	754,00 zł.
✓ Usługi telekomunikacyjne	2 537,86 zł.
✓ Podróże służbowe krajowe	1 256,96 zł.
✓ Różne opłaty i składki	1 301,96 zł.
✓ Odpisy na ZFŚS	62 191,09 zł.
✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego	1 246,23 zł.
✓ Zakup akcesoriów komputerowych	1 601,31 zł.
✓ Wydatki na modernizację szkoły	330 625,21 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan	-	127 255,00 zł.
Wykonanie	-	122 770,59 zł.

Wykonanie tego rozdziału obejmują:

✓ Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 836,99 zł.
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 768,69 zł.

✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 162,73 zł.
✓ Składki na ubezpieczenia społeczne	13 800,95 zł.
✓ Składki na Fundusz Pracy	2 234,37 zł.
✓ Zakup materiałów i wyposażania	1 775,43 zł.
✓ Zakup pomocy naukowych	574,20 zł.
✓ Zakup energii elektrycznej, gazu i wody	6 010,14 zł.
✓ Zakup usług pozostałych	1 109,93 zł.
✓ Usługi telekomunikacyjne	222,93 zł.
✓ Różne opłaty i składki	197,26 zł.
✓ Odpisy na ZFŚS	4 791,30 zł.
✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego	285,67 zł.

2. Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan	-	123 910,25 zł.
Wykonanie	-	119 886,25 zł.

Wydatki w tym rozdziale stanowią dotacje dla Niepublicznego Przedszkola w Besku w kwocie 94 530,00 zł i dla Niepublicznego Przedszkola w Rymanowie w kwocie 2 516,00 zł. oraz zakup materiałów i usług przeznaczonych na remont punktu przedszkolnego w kwocie 22 840,25 zł.

3. Rozdział 80110 – Gimnazja

Plan	-	1 015 915,00 zł.
Wykonanie	-	1 002 439,77 zł.

Wykonanie wydatków w Gimnazjum w Besku przedstawia się następująco:

✓ Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	50 254,30 zł.
✓ Stypendia	1 500,00 zł.
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników	662 820,43 zł.
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 121,09 zł.
✓ Składki na ubezpieczenia społeczne	107 970,33 zł.
✓ Składki na Fundusz Pracy	17 479,68 zł.
✓ Umowy zlecenia	400,00 zł.
✓ Zakup materiałów i wyposażania	13 187,10 zł.
✓ Zakup pomocy naukowych	434,73 zł.
✓ Zakup energii elektrycznej, gazu i wody	48 019,88 zł.
✓ Zakup usług zdrowotnych	382,30 zł.
✓ Zakup usług pozostałych	5 538,91 zł.
✓ Zakup usług dostępu do Internetu	1 415,20 zł.
✓ Usługi telekomunikacyjne	876,71 zł.
✓ Podróże służbowe krajowe	1 041,49 zł.
✓ Różne opłaty i składki	984,98 zł.
✓ Odpisy na ZFŚS	40 414,62 zł.

- | | |
|--|------------|
| ✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego | 653,81 zł. |
| ✓ Zakup akcesoriów komputerowych | 944,21 zł. |

4. Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan	-	24 826,76 zł.
Wykonanie	-	24 714,94 zł.

Wydatki w tym rozdziale zabezpieczają dojazd uczniów do szkoły w Besku.

5. Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Plan	-	426 410 ,00 zł.
Wydatki	-	422 070,86 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- | | |
|--|----------------|
| ✓ Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 1 442,40 zł. |
| ✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników | 309 098,65 zł. |
| ✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 21 780,99 zł. |
| ✓ Składki na ubezpieczenia społeczne | 46 881,47 zł. |
| ✓ Składki na Fundusz Pracy | 7 588,39 zł. |
| ✓ Umowy zlecenia | 1 231,00 zł. |
| ✓ Zakup materiałów i wyposażania | 6 849,99 zł. |
| ✓ Zakup energii elektrycznej, gazu i wody | 4 167,14 zł. |
| ✓ Zakup usług zdrowotnych | 39,80 zł. |
| ✓ Zakup usług pozostałych | 1 636,87 zł. |
| ✓ Usługi telefonii komórkowej | 600,00 zł. |
| ✓ Usługi telefonii stacjonarnej | 783,88 zł. |
| ✓ Podróże służbowe krajowe | 892,50 zł. |
| ✓ Odpisy na ZFŚS | 15 458,97 zł. |
| ✓ Szkolenie pracowników | 1 521,00 zł. |
| ✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego | 354,31 zł. |
| ✓ Zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji | 1 743,50 zł. |

6. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan	-	5 495,00 zł
Wykonanie	-	4 518,76 zł.

Środki z tego rozdziału przeznaczone były na szkolenia i doskonalenia zawodowe nauczycieli.

7. Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan	-	80 037,00 zł.
Wydatki	-	78 054,16 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują wydatki z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych – kwota 22 652,88 zł. oraz wydatki na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Dzieci w wieku przedszkolnym motorem rozwojowym wsi Besko”. Wydatki te w roku 2009 wyniosły 55 401,28 zł.

XIII. Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan roczny po zmianach	121 179,87
Wykonanie	111 336,57
Udział w wydatkach ogółem	0,93

1. Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

Plan	-	34 857,89 zł.
Wykonanie	-	33 519,86 zł.

Na wydatki w tym rozdziale składają się;

✓ materiały do remontu Ośrodka Zdrowia,	-	1 307,57 zł.
✓ zakup usług pozostałych	-	10 805,19 zł.
✓ dotacja dla ZOZ (zakup dźwigu platformowego)	-	21 407,10 zł.

2. Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan	-	2 000,00 zł.
Wykonanie	-	0,00 zł.

Środki powyższe nie zostały wykorzystane.

3. Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan	-	84 321,98 zł.
Wykonanie	-	77 816,71 zł.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone zostały na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Składają się na nie;

✓ dotacja podmiotowa dla Szpitala w Sanoku	-	1 000,00 zł.
--	---	--------------

✓ udział w komisjach „AA”, diety	-	5 104,00 zł.
✓ wynagrodzenia osobowe	-	33 482,72 zł.
✓ wynagrodzenia roczne	-	1 724,18 zł.
✓ składki ZUS	-	5 282,50 zł.
✓ składki FP	-	857,09 zł.
✓ wynagrodzenia bezosobowe	-	9 946,00 zł.
✓ zakup materiałów	-	11 124,03 zł.
✓ zakup energii	-	846,96 zł.
✓ pozostałe usługi	-	3 816,63 zł.
✓ dostęp do Internetu	-	1 972,50 zł.
✓ usługi telefonii komórkowej	-	389,18 zł.
✓ usługi telefonii stacjonarnej	-	270,84 zł.
✓ odpis na ZFŚS	-	2 000,08 zł.

XIV. Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan roczny po zmianach	2 568 902,14
Wykonanie	2 453 323,31
Udział w wydatkach ogółem	20,41

1. Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan	-	1 487 724,80 zł
Wykonanie	-	1 483 646,07 zł.

Wydatki w tym rozdziale kształtują się następująco;

✓ zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	6 530,67 zł.
✓ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	-	164,64 zł.
✓ zasiłki rodzinne opiekuńcze	-	1 415 719,69 zł.
✓ wynagrodzenia	-	30 508,00 zł.
✓ dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	1 854,70 zł.
✓ składki ZUS od świadczeń rodzinnych i pracowników	-	18 998,92 zł.
✓ składki na FP	-	792,84 zł.
✓ wynagrodzenia bezosobowe	-	600,00 zł.
✓ zakup materiałów biurowych, wniosków na zasiłki	-	1 159,48 zł.
✓ rachunki za energię, gaz, wodę	-	301,45 zł.
✓ pozostałe usługi	-	300,45 zł.
✓ rozmowy z telefonów stacjonarnych	-	331,87 zł.
✓ delegacje służbowe	-	455,80 zł.
✓ odpis na ZFŚS	-	1 000,04 zł.
✓ odsetki od wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	1 198,15 zł.
✓ szkolenie pracowników	-	1 049,00 zł.

✓ zakup papieru do drukarki	-	204,84 zł.
✓ zakupu licencji, tonera	-	2 475,53 zł.

2. Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan	-	8 000,00 zł.
Wykonanie	-	7 836,38 zł.

Ze środków tego rozdziału została zapłacona składka na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych, świadczeń opiekuńczych oraz zasiłków stałych wypłacanych podopiecznym.

3. Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Plan	-	283 796,00 zł.
Wykonanie	-	274 926,13 zł.

Wydatki realizowane były przy udziale środków z budżetu i środków własnych gminy;

✓ zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	3 969,00 zł.
✓ zasiłki celowe, okresowe, stałe	-	254 342,17zł.
✓ wkład własny do programu POKL	-	15 540,00 zł.
✓ składki społeczne od zasiłków okresowych	-	1 074,96 zł.

4. Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe.

Plan	-	6 700,47 zł.
Wykonanie	-	6 700,47 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 6 212,47 zł i zakup akcesoriów komputerowych w kwocie 488,00 zł i w całości są finansowane z dochodów własnych gminy.

5. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan	-	343 522,07 zł.
Wykonanie	-	341 632,83 zł.

Wydatki w tym rozdziale finansowane są ze środków własnych gminy – 209 172,86 zł. oraz ze środków przeznaczonych na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 132 459,97 zł. Wydatki te przedstawiają się następująco:

✓ zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	65,55 zł.
✓ Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	-	1 193,19 zł.
✓ Wynagrodzenia osobowe pracowników		138 623,89 zł.
✓ Dodatkowe wynagrodzenie roczne		11 106,66 zł.
✓ Składki na ubezpieczenia społeczne		22 881,10 zł.
✓ Składki na Fundusz Pracy		3 510,85 zł.
✓ Zakup druków, prenumerata prasy, materiały biurowe		4 417,35 zł.
✓ Zakup pomocy naukowych		1 353,20 zł.
✓ Zakup energii elektrycznej, gazu i wody		2 831,60 zł.
✓ Zakup usług obcych,		8 699,62 zł.
✓ Usługi telekomunikacyjne		1 178,45 zł.
✓ Podróże służbowe krajowe		2 068,80 zł.
✓ Odpisy na ZFŚS		3 500,14 zł.
✓ Podatek od nieruchomości	-	1 150,00 zł.
✓ odsetki od wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	21,00 zł.
✓ Szkolenia pracowników		1 100,00 zł.
✓ Zakup papieru do sprzętu drukarskiego i kserograficznego		698,89 zł.
✓ Zakup sprzętu komputerowego, oprogramowanie		4 772,57 zł.

6. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan	-	70 132,70 zł.
Wykonanie	-	70 132,70 zł.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na wypłatę wynagrodzeń za usługi opiekuńcze.

7. Rozdział 85278 – Usuwanie klęsk żywiołowych

Plan	-	5 000,00 zł.
Wykonanie	-	5 000,00 zł.

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na wypłatę zasiłków osobom poszkodowanym przez działanie sił natury.

8. Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan	-	264 026,10 zł.
Wykonanie	-	263 448,73 zł.

Wydatki w tym zakresie obejmują dożywianie dzieci i osób potrzebujących, co stanowi kwotę – 143 025,70 zł., świadczenia pieniężne za prace społeczno-użyteczne – 5 977,60 zł. oraz wydatki obejmujące realizację usług społecznych w ramach Programu Integracji Społecznej, na kwotę – 114 445,43 zł.

XV. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan roczny po zmianach	234 945,00
Wykonanie	207 481,77
Udział w wydatkach ogółem	1,73

1. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan	-	149 425,00 zł
Wykonanie	-	149 407,16 zł.

Wydatki tego rozdziału mają na celu udzielenie dla uczniów pomocy o charakterze socjalnym. Obejmują one zasiłki dla uczniów najuboższych.

2. Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan	-	85 520,00 zł.
Wykonanie	-	58 074,61 zł.

Wydatki te pochodzą ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego przeznaczonych na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Wykształcona młodzież przyszłością nas wszystkich”

XVI. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan roczny po zmianach	3 344 696,91
Wykonanie	2 414 581,02
Udział w wydatkach ogółem	20,09

1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan	-	2 798 071,80 zł.
Wykonanie	-	1 881 823,12 zł.

Środki w wysokości 73 667,17 zł. stanowi kwota dopłat do wody i ścieków dla ZGK Besko, natomiast pozostała kwota 1 808 155,95 zł są to wydatki związane z przebudową oczyszczalni ścieków w Besku.

2. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan	-	246 181,22 zł.
Wykonanie	-	245 872,32 zł.

Na wydatki tego rozdziału składają się dopłaty do wywozu śmieci – 91 413,80 zł., zakup usług pozostałych związanych z przewozem odpadów oraz z utylizacją padłych zwierząt – 11 596,52 zł., zakup ciągnika rolniczego – 99 552,00 zł. i zakup kosiarki do ciągnika – 43 310,00 zł.

3. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan	-	300 443,89 zł.
Wykonanie	-	286 885,58 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują zapłatę za energię elektryczną oświetlenia ulic – 102 490,05 zł., remont i konserwację oświetlenia ulicznego – 29 223,88 zł., zakup materiałów do remontu – 1 752,11 zł., dzierżawę słupów elektrycznych i usługi obce – 6 716,19 zł. oraz na wydatki inwestycyjne związane z dobudową oświetlenia ulicznego – 146 703,35 zł.

XVII. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan roczny po zmianach	258 519,36
Wykonanie	254 319,36
Udział w wydatkach ogółem	2,12

1. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan	-	135 537,36 zł.
Wykonanie	-	135 366,70 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują dotację dla bieżącej działalności Domów Ludowych w Besku, Mymoniu i Porębach. Dotyczą one zakupu materiałów, remontów bieżących, opłat za media, które wyniosły 58 482,93 zł., a także wydatki inwestycyjne związane z budową nowego domu kultury, które wyniosły 76 883,77 zł.

2. Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan	-	55 080,00 zł.
Wykonanie	-	55 080,00 zł.

Wydatki stanowią dotację dla bieżącej pracy Biblioteki w Besku.

3. Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan	-	11 387,00 zł.
Wykonanie	-	11 387,00 zł.

Środki wydatkowano na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (dla Kościoła Rzymsko-Katolickiego w Besku) – kwota 2 000,00 zł., i na rewitalizację parku – 9 387,00 zł.

4. Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan	-	56 515,00 zł.
Wykonanie	-	52 485,66 zł.

Zakup nagród przeznaczonych dla uczestników w konkursach organizowanych z okazji Dni Beska, banery z nadrukiem, sztuczne ognie, za program artystyczny, obsługę sanitarną, zabezpieczenie imprez, wynagrodzenie dla kapelmistrza.

XVIII. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan roczny po zmianach	53 223,63
Wykonanie	52 889,14
Udział w wydatkach ogółem	0,44

1. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan	-	22 373,00 zł.
Wykonanie	-	22 271,94 zł.

Wydatki bieżące w tym zakresie obejmują zakup materiałów do remontu dachu na budynku hali sportowej, zapłatę za media, rachunki za modernizację instalacji elektrycznej, przegląd kominów, remont podłogi w świetlicy a także za przewóz zawodników drużyn młodzieżowych na mecze oraz wydatki majątkowe – współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie – 10 004,00 zł.

2. Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan	-	30 849,85 zł
Wykonanie	-	30 617,20 zł.

Wydatki tego rozdziału obejmują: wynagrodzenie instruktora drużyn młodzieżowych, zakup nagród dla młodzieży biorącej udział w rozgrywkach sportowych

**W UKŁADZIE TABELARYCZNYM WYDATKI PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ
NASTĘPUJĄCO**

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%wykonanie planu
010	Rolnictwo i łowiectwo	44 115,00	44 056,58	99,87
01030	<i>Izby rolnicze:</i>	5242,00	5185,19	98,92
	- wydatki bieżące	5242,00	5185,19	98,92
	z tego:			
	- dotacja	5242,00	5185,19	98,92
01095	<i>Pozostała działalność</i>	38 873,00	38 871,39	100,00
	-wydatki bieżące	38 873,00	38 871,39	100,00
020	Leśnictwo	47 062,81	45 606,86	96,91
02001	<i>Gospodarka leśna:</i>	47 062,81	45 606,86	96,91
	- wydatki bieżące	47 062,81	45 606,86	96,91
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	16 123,78	16 123,78	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i wodę	84 565,37	80 268,50	94,92
40002	<i>Dostarczanie wody</i>	84 565,37	80 268,50	94,92
	-wydatki bieżące	70 187,74	70 187,74	100,00
	z tego:			
	- dotacja przedmiotowa,	70 187,74	70 187,74	100,00
	- wydatki majątkowe (budowa sieci wodociągowej)	14 377,63	10 080,76	70,11
600	Transport i łączność	1 272 435,96	1 268 590,97	99,70
60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	298 110,00	297 914,73	99,93
	- wydatki bieżące	298 110,00	297 914,73	99,93
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	637 792,20	634 142,48	99,43
	- wydatki bieżące	87 260,38	83 610,66	95,82
	- wydatki majątkowe (przebudowa dróg gminnych w Besku)	550 531,82	550 531,82	100,00
60017	<i>Drogi wewnętrzne</i>	60 854,77	60 854,77	100,00
	- wydatki bieżące	60 854,77	60 854,77	100,00
60078	<i>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i>	275 678,99	275 678,99	100,00
	- wydatki majątkowe	275 678,99	275 678,99	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 500,00	4 037,72	62,12
70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami,</i>	6 500,00	4 037,72	62,12
	- wydatki bieżące:	6 500,00	4 037,72	62,12
710	Działalność usługowa	53 635,38	53 632,94	100,00

71004	<i>Plany rozgospodarowanie przestrzennego,</i>	11 989,00	11 989,00	100,00
	- wydatki bieżące	11 989,00	11 989,00	100,00
71035	<i>Cmentarze</i>	41 646,38	41 643,94	99,99
	- wydatki bieżące	29 646,37	29 643,93	99,99
	- wydatki majątkowe	12 000,01	12 000,01	100,00
750	Administracja publiczna	1 244 944,02	1 149 000,99	92,29
75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	106 268,23	106 268,22	100,00
	- wydatki bieżące	106 268,23	106 268,22	100,00
	z tego:			
	- wynagrodzenie i pochodne,	104 268,15	104 268,15	100,00
75022	<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	51 900,00	43 729,72	84,26
	- wydatki bieżące:	51 900,00	43 729,72	84,26
75023	<i>Urzędy miast (miast i miast na prawach powiatu)</i>	1 071 415,79	986 525,95	92,08
	- wydatki bieżące	823 243,48	809 947,53	98,38
	- z tego:			
	- wynagrodzenie i pochodne,	576 233,89	575 976,22	99,96
	- wydatki majątkowe,	248 172,31	176 578,42	71,15
75095	<i>Pozostała działalność</i>	15 360,00	12 477,10	81,23
	-wydatki bieżące:	15 360,00	12 477,10	81,23
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38
75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,</i>	694,00	693,56	99,94
	- wydatki bieżące:	694,00	693,56	99,94
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne:	694,00	693,56	99,94
75113	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	8 103,00	8 049,30	99,34
	- wydatki bieżące	8 103,00	8 049,30	99,34
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	2 118,00	2 118,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	132 674,73	132 576,64	99,93
75404	<i>Komendy wojewódzkie Policji</i>	8 600,00	8 600,00	100,00
	- wydatki bieżące	8 600,00	8 600,00	100,00
75411	<i>Państwowe komendy Straży Pożarnej</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
	- wydatki majątkowe	5 000,00	5 000,00	100,00
75412	<i>Ochotnicza straż pożarna</i>	119 074,73	118 976,64	99,92

	- wydatki bieżące:	119 074,73	118 976,64	99,92
	z tego:			
	- wynagrodzenie i pochodne	8 275,42	8 198,90	99,08
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki uiszczone z ich poborem,	32 167,32	29 642,86	92,15
75647	<i>Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych,</i>	32 167,32	29 642,86	92,15
	- wydatki bieżące:	32 167,32	29 642,86	92,15
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	28 720,60	26 772,40	93,22
758	Różne rozliczenia	51 000,00	0,00	-
75818	<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	51 000,00	0,00	-
801	Oświata i wychowanie	3 868 441,13	3 710 026,84	95,90
80101	<i>Szkoły podstawowe</i>	2 064 592,12	1 935 571,51	93,75
	- wydatki bieżące:	1 641 342,00	1 604 946,30	97,78
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	1 344 400,00	1 317 972,53	98,03
	- wydatki majątkowe:	423 250,12	330 625,21	78,12
80103	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych,</i>	127 255,00	122 770,59	96,48
	- wydatki bieżące:	127 255,00	122 770,59	96,48
	z tego:			
	-wynagrodzenie i pochodne:	103 463,00	101 966,74	98,55
80104	<i>Przedszkola</i>	123 910,25	119 886,25	96,75
	- wydatki bieżące	123 910,25	119 886,25	96,75
	z tego:			
	-wynagrodzenie i pochodne;	146,00	122,00	83,56
	z tego:			
	- dotacje	97 046,00	97 046,00	100,00
80110	<i>Gimnazja</i>	1 015 915,00	1 002 439,77	98,67
	- wydatki bieżące	1 015 915,00	1 002 439,77	98,67
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	846 300,00	836 791,53	98,88
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	24 826,76	24 714,94	99,55
	- wydatki bieżące	24 826,76	24 714,94	99,55
80114	<i>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</i>	426 410,00	422 070,86	98,98
	- wydatki bieżące	426 410,00	422 070,86	98,98
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	387 200,00	386 580,50	99,84

80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	5 495,00	4 518,76	82,23
	- wydatki bieżące	5 495,00	4 518,76	82,23
80195	<i>Pozostała działalność</i>	80 037,00	78 054,16	97,52
	- wydatki bieżące	80 037,00	78 054,16	97,52
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	24 751,95	24 367,48	98,45
851	Ochrona zdrowia	121 179,87	111 336,57	91,88
85121	<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	34 857,89	33 519,86	96,16
	- wydatki bieżące	13 450,79	12 112,76	90,05
	- wydatki majątkowe	21 407,10	21 407,10	100,00
85153	<i>Przeciwdziałanie narkomanii</i>	2 000,00	0,00	-
	- wydatki bieżące	2 000,00	0,00	-
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	84 321,98	77 816,71	92,29
	- wydatki bieżące	84 321,98	77 816,71	92,29
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	54 629,29	51 292,49	93,89
852	Pomoc społeczna (zadania własne)	938 414,14	926 497,39	98,73
85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	11 724,80	11 250,76	95,96
	- wydatki bieżące	11 724,80	11 250,76	95,96
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	2 609,46	2 385,98	91,44
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	2 700,00	2 593,09	96,04
	- wydatki bieżące	2 700,00	2 593,09	96,04
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	239 608,00	230 738,81	96,30
	- wydatki bieżące	239 608,00	230 738,81	96,30
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	1 074,96	1 074,96	100,00
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	6 700,47	6 700,47	100,00
	- wydatki bieżące	6 700,47	6 700,47	100,00
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	343 522,07	341 632,83	99,45
	- wydatki bieżące	343 522,07	341 632,83	99,45

	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	237 510,61	237 479,04	99,99
85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne</i>	70 132,70	70 132,70	100,00
	- wydatki bieżące	70 132,70	70 132,70	100,00
85295	<i>Pozostała działalność</i>	264 026,10	263 448,73	99,78
	- wydatki bieżące	264 026,10	263 448,73	99,78
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	15 715,00	15 715,00	100,00
852	Pomoc społeczna (zadania zlecone)	1 530 488,00	1 526 825,92	99,76
85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	1 476 000,00	1 472 395,31	99,76
	- wydatki bieżące	1 476 000,00	1 472 395,31	99,76
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	50 397,88	50 368,48	99,94
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	5 300,00	5 243,29	98,93
	- wydatki bieżące	5 300,00	5 243,29	98,93
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	44 188,00	44 187,32	100,00
	- wydatki bieżące	44 188,00	44 187,32	100,00
85278	<i>Usuwanie klęsk żywiołowych</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
	- wydatki bieżące	5 000,00	5 000,00	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	234 945,00	207 481,77	88,31
85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	149 425,00	149 407,16	99,99
	- wydatki bieżące	149 425,00	149 407,16	99,99
85495	<i>Pozostała działalność</i>	85 520,00	58 074,61	67,91
	- wydatki bieżące	85 520,00	58 074,61	67,91
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	74 370,00	46 924,61	63,10
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 344 696,91	2 414 581,02	72,19
90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	2 798 071,80	1 881 823,12	67,25
	- wydatki bieżące	73 667,17	73 667,17	100,00

	z tego:			
	- dotacja przedmiotowa	73 667,17	73 667,17	100,00
	- wydatki majątkowe (przebudowa i rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Besku)	2 724 404,63	1 808 155,95	66,37
90003	<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	246 181,22	245 872,32	99,87
	- wydatki bieżące	103 319,22	103 010,32	99,70
	z tego:			
	- dotacja przedmiotowa	91 413,80	91 413,80	100,00
	- wydatki majątkowe	142 862,00	142 862,00	100,00
90015	<i>Oświetlenie ulic placów i dróg</i>	300 443,89	286 885,58	95,48
	- wydatki bieżące	153 740,54	140 182,23	91,18
	- wydatki majątkowe	146 703,35	146 703,35	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	258 519,36	254 319,36	98,38
92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	135 537,36	135 366,70	99,87
	- wydatki bieżące	58 484,29	58 482,93	100,00
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	1 260,00	1 260,00	100,00
	- wydatki majątkowe	77 053,07	76 883,77	99,78
92116	<i>Biblioteki</i>	55 080,00	55 080,00	100,00
	- wydatki bieżące	55 080,00	55 080,00	100,00
	z tego:			
	- dotacje	55 080,00	55 080,00	100,00
92120	<i>Ochrona zabytków działalność opieka nad zabytkami</i>	11 387,00	11 387,00	100,00
	- wydatki bieżące	11 387,00	11 387,00	100,00
	z tego:			
	- dotacje	2 000,00	2 000,00	100,00
92195	<i>Pozostała działalność</i>	56 515,00	52 485,66	92,87
	- wydatki bieżące	56 515,00	52 485,66	92,87
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	4 845,00	4 845,00	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	53 223,63	52 889,14	99,37
92601	<i>Obiekty sportowe</i>	22 373,78	22 271,94	99,54
	- wydatki bieżące	12 369,78	12 267,94	99,18
	- wydatki majątkowe	10 004,00	10 004,00	100,00
92605	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	30 849,85	30 617,20	99,25
	- wydatki bieżące	30 849,85	30 617,20	99,25
	z tego:			
	- wynagrodzenia i pochodne	7 200,00	7 200,00	100,00
	Razem wydatki	13 327 805,63	12 020 114,93	90,19

Przychody 2009 r.

Treść	Plan	Wykonanie
Nadwyżka budżetowa	542 422,46	542 422,46
Kredyty	820 000,00	788 984,69
RAZEM	1 362 422,46	1 331 407,15

CZĘŚĆ IV

GOSPODARKA KOMUNALNA

Plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego, jakim jest Zakład Gospodarki Komunalnej w Besku, po dokonanych zmianach przedstawia się następująco:

Przychody:

l.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonia nia
1	2	3	4	5
1	Opłaty za zrzut ścieków	299 458,00	304 650,80	101,73
2	Opłaty za dostarczoną wodę	187 305,00	179 704,15	95,94
3	Opłaty za wywóz nieczystości	152 586,00	158 323,54	103,76
4	Dotacja przedmiotowa do ceny zrzutu 1 m ³ ścieków	75 312,00	68 847,82	91,42
5	Dotacja przedmiotowa do ceny 1 m ³ wody	68 886,00	65 596,02	95,22
6	Dotacja przedmiotowa do wywozu 1 t nieczystości	87 400,00	85 433,44	97,75
	RAZEM	870 947,00	862 555,77	99,04
7	Pokrycie amortyzacji	4 542,80	4 542,80	100,00
8	Zwiększenia	1 010,33	4 013,41	397,24
	O G Ó Ł E M	876 500,13	871 111,98	99,39

Wydatki:

l.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonia nia
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 000,00	193 712,70	99,85
2.	Wynagrodzenia roczne	17 128,00	15 375,64	89,77
3.	Składki ZUS	35 112,00	32 437,87	92,38

4.	Składki FP	5 357,00	4 980,01	92,96
5.	Umowy zlecenia	6 000,00	5 892,00	98,20
6.	Zakup materiałów	18 000,00	17 865,61	99,25
7.	Zakup energii	298 500,00	298 377,94	99,96
8.	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 865,00	93,25
9.	Zakup usług pozostałych	266 990,00	263 964,51	98,87
10.	Zakup usług dostępu do Internetu	1 000,00	880,00	88,00
11.	Oплаты z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	500,00	472,69	94,54
12.	Oплаты z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	960,00	956,31	89,20
13.	Ekspertyzy i analizy	5 200,00	4 455,10	85,68
14.	Podróże służbowe	2 500,00	2 193,90	87,76
15.	Odpis na ZFŚS	7 170,00	7 166,95	99,96
16.	Oплаты na rzecz budżetów j.s.t.	8 500,00	8 259,00	97,16
17.	Szkolenia pracowników	530,00	520,00	98,11
18.	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	358,00	35,80
19.	Zakup akcesoriów komputerowych i programów	500,00	330,00	66,00
20.	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	1 010,33	1 010,33	100,00
21.	RAZEM	871 957,33	861 073,56	98,75
22.	Pokrycie amortyzacji	4 542,80	4 542,80	100,00
23.	Środki zarezerw. na inwestycje		1 010,33	-
24.	Inne zmniejszenia		4 155,85	-
25.	O G Ó Ł E M	876 500,13	870 782,54	99,35

Stan środków obrotowych na koncie na koniec roku wykazuje wartość 34 943,69 zł.

W 2009 roku dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku, została udzielona dotacja przedmiotowa, obliczona wg stawek jednostkowych. Wysokość stawek została ustalona na podstawie Uchwały Rady Gminy.

Poszczególne dotacje przedstawiają się następująco:

- ❖ Dotacja na pokrycie wody pobranej z urządzeń zbiorowego zaopatrzenia przez indywidualne gospodarstwa domowe – kwota 70 187,74 zł.
- ❖ Dotacja na pokrycie różnicy ceny ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacyjnych – kwota 73 667,17 zł.

- ❖ Dotacja na pokrycie różnicy ceny usuwania odpadów komunalnych – kwota 91 413,80 zł.

W sumie przekazano dla ZGK w Besku 235 268,71 zł. Różnica między danymi wykazanymi przez Gminę Besko a Zakład Gospodarki Komunalnej w zakresie otrzymanej dotacji, wynika z obowiązku odprowadzenia przez zakład podatku VAT w wysokości 7 % do Urzędu Skarbowego w 2009 roku kwota ta wyniosła 15 391,43 zł.

Oprócz dotacji przedmiotowych w 2009 roku Gmina Besko udzieliła dotacji podmiotowych i celowych

- ❖ Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Besku, prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek, na działalność bieżącą w wysokości 94 530,00 zł. (na podstawie ustawy o systemie oświaty).
- ❖ Dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Rymanowie – 2 516,00 zł.
- ❖ Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Besku (ustawa o instytucjach kultury) – kwota 55 080,00 zł.
- ❖ Dotacja dla Podkarpackiej Izby Rolniczej w Boguchwale, która jest udzielana na podstawie przepisów ustawy o Izbach Rolniczych. Wysokość ta jest ustalona na poziomie 2 % dochodów uzyskanych wpłat z podatku rolnego . W 2008 roku kwota ta wyniosła 5 185,19 zł.
- ❖ Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego Policji w Sanoku z przeznaczeniem na zakup samochód ratownictwa wysokościowego: samochód specjalny z podnośnikiem do wysokości ratowniczej 23 m, typ PMT-25D, dla Państwowej Powiatowej Komendy Straży Pożarnej w kwocie 5 000,00 zł.
- ❖ Dotacja celowa dla SPZPOZ w Besku na zakup dźwigu platformowego w kwocie 21 407,10 zł.
- ❖ Dotacja podmiotowa dla SPZOZ w Sanoku, w kwocie 1 000,00 zł.
- ❖ Dotacja na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (dla Kościoła Rzymsko-Katolickiego w Besku) – kwota 2 000,00 zł.,

CZĘŚĆ V

ZADANIA ZLECONE GMINIE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Z budżetu Gminy wyodrębnia się wydatki na sfinansowanie zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe związane realizacją tych zadań.

Dochody:

DZIAŁ ROZDZIAŁ PARAGRAF	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKONA NIA PLANU
010	Rolnictwo i leśnictwo	38 873,00	38 871,39	100,00
01095	<i>Pozostała działalność</i>	<i>38 873,00</i>	<i>38 871,39</i>	<i>100,00</i>
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	38 873,00	38 871,39	100,00
750	Administracja publiczna	64 258,00	64 258,00	100,00
75011	<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	<i>64 258,00</i>	<i>64 258,00</i>	<i>100,00</i>
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	64 258,00	64 258,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38
75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	<i>694,00</i>	<i>693,56</i>	<i>99,94</i>
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	694,00	693,56	99,94
75113	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>8 103,00</i>	<i>8 049,30</i>	<i>99,34</i>
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację	8 103,00	8 049,30	99,34

	zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami			
852	Pomoc społeczna	1 530 488,00	1 526 825,92	99,76
85212 2010	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>1 476 000,00</i>	<i>1 472 395,31</i>	<i>99,76</i>
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	1 476 000,00	1 472 395,31	99,76
85213 2010	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>5 300,00</i>	<i>5 243,29</i>	<i>98,93</i>
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	5 300,00	5 243,29	98,93
85214 2010	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>44 188,00</i>	<i>44 187,32</i>	<i>100,00</i>
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	44 188,00	44 187,32	100,00
85278 2010	<i>Usuwanie klęsk żywiołowych</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>	<i>100,00</i>
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie (związkom gmin) ustawami	5 000,00	5 000,00	100,00

Wydatki:

DZIAŁ ROZDZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKONA NIA PLANU
010	Rolnictwo i łowiectwo	38 873,00	38 871,39	100,00
<i>01095</i>	<i>Pozostała działalność</i>	<i>38 873,00</i>	<i>38 871,39</i>	<i>100,00</i>
750	Administracja publiczna	64 258,00	64 258,00	100,00
<i>75011</i>	<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	<i>64 258,00</i>	<i>64 258,00</i>	<i>100,00</i>
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 797,00	8 742,86	99,38
<i>75101</i>	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	<i>694,00</i>	<i>693,56</i>	<i>99,94</i>
<i>75113</i>	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	<i>8 103,00</i>	<i>8 049,30</i>	<i>99,34</i>
852	Pomoc społeczna	1 530 488,00	1 526 825,92	99,76
<i>85212</i>	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>1 476 000,00</i>	<i>1 472 395,31</i>	<i>99,76</i>
<i>85213</i>	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</i>	<i>5 300,00</i>	<i>5 243,29</i>	<i>98,93</i>
<i>85214</i>	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>44 188,00</i>	<i>44 187,32</i>	<i>100,00</i>
<i>85278</i>	<i>Usuwanie klęsk żywiołowych</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>	<i>100,0</i>

CZĘŚĆ VI

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Poza budżetem Gminy istnieje Gminny Fundusz Ochrony Środowiska. Środki gromadzone na tym funduszu pochodzą z wpłat z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie ustawy.

Stan funduszu na początku roku	-	296,69 zł.
Wpływy z tytułu opłat	-	3 573,01 zł.
Wydatki	-	3 291,16 zł.
Stan funduszu na koniec 2009 r.	-	578,54 zł.

Na kwotę wydatków składają się następujące pozycje:

- zapłata za usunięcie, składowanie odpadów azbestowych	-	2 996,86 zł.
- opłata za analizy gleb	-	294,30 zł.

Przychody:

Lp.	Plan	Wykonanie
1.	3 000,00	3 573,01

Koszty i inne obciążenia:

Lp.	Plan	Wykonanie
1.	3 500,00	3 291,16


WÓJT
Mariusz Babin