

S P R A W O Z D A N I E

**opisowe z wykonania budżetu gminy , inwestycji , instytucji kultury
oraz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
2007 roku**

I. DOCHODY

=====

Uchwałą NR VI/32/2007r. z dn. 21 lutego 2007r. uchwalono dochody gminy w kwocie **12.103.016** zł. Uchwałami Nr VII/34/07 z dn.28-03-07, VIII/41/07 z dn. 25-04-07, Nr IX/45/07 z dn. 30-05-07, Nr X/46/07 z dn. 27-06-07, Nr XI/53/07 z dn. 26-09-07, Nr XIII/60/07 z dn. 14-11-07, Nr XIV/61/07 z dn. 27-11-07, XVI/74/07 z dn. 28-12-07 oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 33/2007 z dn. 28-06-07r, Nr 55/2007 z dn. 09-10-07, Nr 63/2007 z dn. 29-10-07 i Nr 76/2007 z dn. 31-12-07 zmieniono je do kwoty **12.372.952** zł. w tym dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie **2.088.707** zł. Dochody wykonano w kwocie **11.9974817,33** zł. tj. **96,97** % planu.
Wykonanie w poszczególnych działach;

<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	674.900	674.857,61	99,99
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYW. W ENERGIĘ ELE. GAZ I WODĘ	388.000	370.722,13	95,55
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	71.500	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	221.000	151.721,36	68,65
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	53.650	54.695,13	101,95
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGA. WŁADZY PAŃST. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	11.856	11.184,47	94,33
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄ. OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	4.266.152	4.174.830,15	97,86
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	4.021.591	4.023.745,40	100,05
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	334.649	309.081,87	92,36
852	OPIEKA SPOŁECZNA	2.074.748	2.004.031,24	96,59
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	107.956	107.706,94	99,77
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	141.950	110.241,03	77,66
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5.000	5.000,00	100,00
R A Z E M		12.372.952	11.997.817,33	96,97

Wykonanie szczegółowe przedstawia się następująco:

DZIAŁ - 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	PLAN	WYKON.	%
rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			
§ - 6298 – środki na dofinansowanie własnych inwestycji Gmin, powiatów, samorządów województw, Pozyskane z innych źródeł - ZPOOR	520.231	520.230,55	100,00
rozdz. 01036 – restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich			
§ - 6298 – środki na dofinansowanie własnych inwestycji Gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	31.234	31.234,00	100,00
rozdz. 01095 - pozostała działalność			
§ - 0750 – za dzierżawę obwodów łowieckich	50	8,52	18,00
§ - 2010 – dotacja na zwrot podatku VAT dla rolników w cenie paliwa	123.385	123.384,54	100,00
	123.435	123.393,06	99,97
DZIAŁ	674.900	674.857,61	99,99
DZIAŁ - 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTR. GAZ I WODĘ			
rozdz. 40002 - dostarczanie wody			
§ - 0830 - wpływy z tyt. opłat za pobór wody	385.000	365.377,79	94,90
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat opłat	3.000	4.744,34	158,13
§ - 0960 – darowizny na wodociąg Opatów	0	600,00	0,00
DZIAŁ	388.000	370.722,13	95,55
DZIAŁ – 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
Rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne			
§ - 6260 – dotacja na budowę drogi z funduszy celowych	71.500	0,00	0,00
DZIAŁ	71.500	0,00	0,00

DZIAŁ - 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ - 0750- wpływy z dzierżaw lokali użytkowych i mieszkalnych	70.000	66.124,39	94,46
§ - 0770– wpływy za sprzedane lokale mieszkalne / raty / i działki budowlane	150.000	85.492,71	57,00
§ - 0910- odsetki od nieterminowych wpłat opłat	1.000	104,26	10,40
=====			
DZIAŁ	221.000	151.721,36	68,65

DZIAŁ - 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

rozdz. 75011 - urzędy wojewódzkie

§ - 2010- dotacja na utrzymanie administracji państwowej	47.900	47.900,00	100,00
§ - 2360 – dochody związane z realizacją zadań zleconych	750	1.066,50	142,27

	48.650	48.966,50	100,65

rozdz. 75023 - urzędy gmin

§ - 0690 - wpływy za druki, zezwolenia	3.000	3.611,10	120,37
--	-------	----------	--------

rozdz. 75095 – pozostała działalność

§ -0830– wpływy z różnych usług / GCI Opatów/	2.000	2.117,53	105,90
=====			
DZIAŁ	53.650	54.695,13	101,95

**DZIAŁ - 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW
WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I
OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWN.**

**rozdz. 75101 - urzędy naczelných organów władzy
państwowej kontroli i ochrony prawa**

§ - 2010 - dotacja na uzupełnienie spisów wyborców	806	805,44	99,88
--	-----	--------	-------

rozdz. 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu

§ - 2010 – dotacja na przeprowadzenie wyborów	6.835	6.834,74	100,00
---	-------	----------	--------

**rozdz. 75109 – wybory do rad gmin, rad powiatów
i sejmików woj. Wybory wójtów,
burmistrzów i prezydentów miast oraz
referenda gminne, powiatowe i woj.**

§ - 2010 – dotacja na przeprowadzenie wyborów	4.215	3.544,29	84,08
=====			
DZIAŁ	11.856	11.184,47	94,33

**DZIAŁ - 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB
FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK
NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE
Z ICH POBOREM**

**rozdz. 75601 - wpływy z podatku dochodowego
od osób fizycznych**

§ - 0350 - wpływy z tyt. karty podatkowej	30.000	712,70	2,38
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4.000	-125,30	0,00
	34.000	587,40	1,73

**rozdz. 75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego,
podatku od czynności cywilnoprawnych
podatków i opłat lokalnych od osób prawnych
i innych jednostek organizacyjnych**

§ - 0310 - podatek od nieruchomości	320.000	267.738,70	83,67
§ - 0320 - podatek rolny	1.200	1.037,00	86,42
§ - 0330 – podatek leśny	10	9,00	90,00
§ - 0340 - podatek od środków transportowych	40.000	40.164,00	100,41
§ - 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych	12.000	1.575,00	13,13
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	10.000	845,30	8,45
	383.210	311.369,00	81,25

**rozdz. 75616- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego,
podatku od spadku i darowizn,
podatku od czynności cywilnoprawnych oraz
podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

§ - 0310 - podatek od nieruchomości	1.620.000	1.563.143,49	96,49
§ - 0320 - podatek rolny	220.000	217.872,71	99,03
§ - 0330 - podatek leśny	2.500	2.082,90	83,32
§ - 0340 - podatek od środków transportowych	180.000	169.044,00	93,91
§ - 0360 – podatek od spadków i darowizn	10.000	6.907,16	69,07
§ - 0370 – podatek od posiadania psów	1.000	53,69	5,40
§ - 0430 – wpływy z opłaty targowej	100	0,00	0,00
§ - 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych	70.000	50.451,89	72,07
§ - 0560 – wpływy z podatków zhipotekowanych	0	490,45	0,00
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	15.000	17.590,47	117,27
	2.118.600	2.027.636,76	95,71

rozdz. 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochód

j.s.t. na podstawie ustaw

§ - 0410 - wpływy z opłaty skarbowej	48.760	19.049,20	39,07
§ - 0480 – wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000	75.042,85	100,06
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat	100	0,00	0,00

	123.860	94.092,05	75,97

rozdz. 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ - 0010 - podatek dochodowy od osób fizycznych	1.586.482	1.715.274,00	108,12
§ - 0020- podatek dochodowy od osób prawnych	20.000	25.870,94	129,36

	1.606.482	1.741.144,94	108,38
	=====		
DZIAŁ	4.266.152	4.174.830,15	97,86

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

rozdz. 75801 - część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

§ - 2920 - subwencja ogólna z budżetu państwa	3.498.156	3.498.156,00	100,00
---	-----------	--------------	--------

rozdz. 75802 – uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst

§ - 2750 – środki na uzupełnienie dochodów gmin	35.210	35.210,00	100,00
---	--------	-----------	--------

rozdz. 75807 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§ - 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa	447.225	447.225,00	100,00
---	---------	------------	--------

rozdz. 75814 - różne rozliczenia finansowe

§ - 0920- odsetki od środków na rachunku bankowym	5.000	7.164,67	143,30
§ - 0970 – wpływy z różnych dochodów - rozliczenie VAT za 2006r., odszkodowanie za zniszczone mienie przez pożar i wicherę	36.000	35.989,73	99,97

	41.000	43.154,40	105,25
	=====		
DZIAŁ	4.021.591	4.023.745,40	100,05

DZIAŁ - 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

rozdz. 80101 - szkoły podstawowe

§ - 0690 – opłaty za legitymacje	0	41,00	0
§ - 0960 – darowizna dla szkoły	500	1.200,00	240,00
§ - 2030 – dotacja na wyprawki szkolne i nauczanie języka obcego	23.736	23.736,00	100,00
§ - 2700 – dotacja – wyrównanie szans edukacyjnych	6.000	6.000,00	100,00
	30.236	30.977,00	102,45

rozdz. 80104 – przedszkola

§ - 0690 – wpływy z opłaty za ponadnormatywne pięciogodzinne minimum programowe	37.900	31.608,00	83,40
§ - 0830 – środki rodziców na zakup żywności	41.475	25.554,40	61,61
§ - 0960 – darowizny	700	0	0
	80.075	57.162,40	71,39

rozdz. 80110 – Gimnazjum

§ - 2700 – dotacja na koszty wymiany młodzieży Niemcy – Gmina Hinte	6.692	6.248,00	93,37
---	-------	----------	-------

rozdz. 80195 - pozostała działalność

§ - 0830 – wpływy za wynajem sali sportowej	8.000	5.050,00	63,13
§ - 2030 – dotacja – na zwrot kosztów dla przedsiębiorców za wyszkolenie uczniów	209.646	209.644,47	100,00
	217.646	214.694,47	98,64

DZIAŁ	334.649	309.081,87	92,36
--------------	----------------	-------------------	--------------

DZIAŁ - 852 - OPIEKA SPOŁECZNA

rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społ.

§ - 2010 – dotacja na świadczenia rodzinne i składki	1.877.430	1.803.643,97	96,07
§ - 2360 – dochody związane z realizacją zadań zleconych	0	302,33	0
	1.877.430	1.803.946,30	96,09

rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

§ - 2010 - dotacja na składki zdrowotne	2.800	2.424,60	86,61
---	-------	----------	-------

**rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na
ubezpiecz. społeczne**

§ - 2010 - dotacja na zasiłki i składki	25.336	24.242,80	95,68
§ - 2030 - dotacja na zasiłki	10.156	8.849,96	87,14

	35.492	33.092,76	93,24
--	--------	-----------	-------

rozdz. 85219 - ośrodki pomocy społecznej

§ - 2030- dotacja na utrzymanie biura GOPS-u	79.900	79.900,00	100,00
--	--------	-----------	--------

**rozdz. 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi
opiekuńcze**

§ - 0830 - opłaty od podopiecznych za usługi opiekuńcze	14.000	19.062,26	136,16
§ - 0920 - odsetki	0	479,32	0

	14.000	19.541,58	139,59
--	--------	-----------	--------

Rozdz. 85295 – pozostała działalność

§ - 2030 – dotacja na dożywianie dzieci	65.126	65.126,00	100,00
---	--------	-----------	--------

DZIAŁ	2.074.748	2.004.031,24	96,59
--------------	------------------	---------------------	--------------

DZIAŁ – 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów

§ - 2030 – dotacja na stypendia oraz na pomoc dzieciom o charakterze edukacyjnym	107.956	107.706,94	99,77
---	---------	------------	-------

DZIAŁ	107.956	107.706,94	99,77
--------------	----------------	-------------------	--------------

**DZIAŁ - 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I
OCHRONA ŚRODOWISKA**

rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ - 0830 – odpłatność za odprowadzanie ścieków	65.000	37.964,00	58,41
§ - 0910 – odsetki od nieterminowych wpłat	1.000	0,00	0,00

	66.000	37.964,00	57,52
--	--------	-----------	-------

rozdz. 90003 - oczyszczanie miast i wsi

§ - 0830 - odpłatność mieszkańców za wywóz śmieci	75.000	70.332,15	93,78
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat	500	1.041,69	208,40

	75.500	71.373,84	94,54
--	--------	-----------	-------

**rozdz. 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem
opłat produktowych**

§ - 0400 – wpływy z opłaty produktowej	450	903,19	200,67
	=====		
DZIAŁ	141.950	110.241,03	77,66

**DZIAŁ – 921 – KULTURA I OCHRONA
DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

rozdz. 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

§ - 2700 – dotacja na pokrycie kosztów pobytu delegacji z Gminy partnerskiej – Niemcy	5.000	0,00	0,00
	=====		
DZIAŁ	5.000	5.000	100,00

II. Informacje dodatkowe dotyczące dochodów.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za okres od 01-01-2007 do 31-12-2007r.

- podatek od nieruchomości - osoby prawne	-	37.976,60
- podatek rolny – osoby prawne	-	692,11
- podatek od środków transportowych - osoby prawne	-	18.077,17
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	-	185.955,30
- podatek rolny – osoby fizyczne	-	42.377,03
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	-	86.349,63

RAZEM 371.427,84

Obniżenia stawek podatkowych stanowi 3,10 % do wykonanych dochodów ogółem.

**III. Skutki udzielonych przez Gminę ulg i zwolnień osobom prawnym i
fizycznym wg stanu na 31 grudnia 2007r.**

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	-	1.240,00
- podatek od posiadania psa	-	15.838,55

RAZEM 17.078,55

Skutki udzielonych ulg to 0,14 % wykonanych dochodów ogółem.

**IV. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, na podstawie ustawy
Ordynacja Podatkowa – umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia osobom
prawnym i fizycznym wg stanu na 30 czerwca 2007r.**

Umorzenia:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	-	4.146,30
- podatek rolny od osób fizycznych	-	1.622,40
- podatek leśny od osób fizycznych	-	36,30

- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	-	957,00
- odsetki od podatków	-	1.625,00

RAZEM		8.387,00

Skutki ulg, umorzeń w stosunku do dochodów ogółem stanowią 0,07 %.

V. Skutki udzielonych przez Gminę umorzeń, rozłożenia na raty, odroczenia z tytułu opłat, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja Podatkowa wg stanu na 31 grudnia 2007r.

z tytułu opłat za pobór wody i śmieci;

- umorzenia – należność główna – 463,31 zł. oraz odsetki - 146,19 zł.
- rozłożono na raty, odroczone termin płatności – należność główna – 9.664,78 oraz odsetki w kwocie 2.137,48 zł.

z tytułu czynszu mieszkalnego:

- umorzenie – należność główna - 442,62 zł.

Ogółem :

- umorzono opłat z tyt. poboru wody, wywozu nieczystości stałych i czynszu mieszkalnego oraz odsetek kwotę 1.052,12 zł. tj. 0,01 % wykonanych dochodów
- rozłożono na raty, odroczone termin płatności wraz z odsetkami kwotę – 11.802,26 zł. tj. 0,10 % wykonanych dochodów ogółem.

VI. Stan zaległości i nadpłat na dzień 31 grudnia 2007r.

	zaległości ogółem	nadpłaty	wymagalne
- z tyt. opłat za wodę	52.827,76	0	35.324,14
- naliczone odsetki za wodę na 31-12-07	10.267,08	0	0
- za dzierżawę lokali użytkowych , czynsze mieszkalne oraz mienie gminne	1.469,79	71,36	1.304,09
- za wykup lokali mieszkalnych	490,09	44,15	490,09
- odsetki z tyt. opłat za czynsz, dzierżawę, wykup lokali na 31-12-07	91,40	0	0
- podatek w formie karty podatkowej	9.531,20	0	0
- podatek od nieruchomości – osoby prawne	20.743,30	10,00	20.743,30
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	104.090,60	714,90	104.090,60
- podatek rolny - osoby fizyczne	7.430,39	153,00	7.430,39
- podatek leśny – osoby fizyczne	32,00	2,00	32,00
- podatek od środków transportowych	0	408,00	0
- podatek od spadków i darowizn	161,00	0	0
- z tyt. podatku od czynności cywilnoprawnych – os. fiz.	0	171,80	1,00
- należności zhipotekowane / osoby fizyczne /	151.162,70	0	151.162,70
- odsetki od podatków i opłat na 31-12-07	139.021,00	0	0
- podatek dochodowy od osób prawnych	0	14,40	0
- podatek dochodowy od osób fizycznych	0	2,00	0

- zaliczka alimentacyjna	27.957,53	0	27.957,53
- za odprowadzanie ścieków do kanalizacji	2.655,73	0	2.505,09
- za wywóz śmieci	12.897,65	0	10.306,39
- naliczone odsetki na 31-12-07 / ścieki i kanalizacja/	2.754,18	0	0
Razem	543,583,40	1.591,61	361.347,32

W kolumnie „zaległości” mieszczą się zaległości wymagalne, tj. takie których termin płatności minął 31 grudnia 2007r. oraz należności których termin płatności przypada w następnym kwartale bieżącego roku (dotyczy opłat za pobór wody, wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków).

Zaległości w stosunku do dochodów wykonanych ogółem wynoszą 4,53 % , natomiast zaległości wymagalne to 3,01 %.

Analizując wykonanie poszczególnych dochodów, w stosunku do upływu czasu kalendarzowego oraz biorąc pod uwagę wykonanie dochodów ogółem, poniżej zakładanych planów zostały wykonane dochody min z tytułu / poniżej 90 % / :

- opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich –18,00 % - wpłaty dokonywane są poprzez Starostwo Powiatowe a wielkość dochodu uzależniona zgodnie z przepisami od tego czy obwody łowieckie przeznaczają środki na odnowę terenów łowieckich.
- dotacja na dofinansowanie budowy dróg gminnych dojazdowych do pól – rozliczenie przez Urząd Marszałkowski nastąpiło dopiero w styczniu 2008r.
- wpływy z tyt. sprzedaży mienia komunalnego – 57,00 % - planowano sprzedaż działek budowlanych, jednak dochody te uzależnione są od zainteresowania kupujących
- podatek z działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej - 2,38 % , - podatek od spadków i darowizn – 69,07 % - podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – 13,13 % i od osób fizycznych 72,07 % - dochody przekazywane przez Urząd Skarbowy Kępno, w przypadkach podatku płaconego w formie karty podatkowej w sprawozdaniu wykazane zaległości
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 83,67% - nieterminowe wpłaty dokonywane przez podatników oraz zmiany w powierzchniach podlegających opodatkowaniu
- podatek leśny – osoby fizyczne – 83,32 % - uzależnione od wieku lasu
- podatek od posiadania psów – 5,40 % - wpłaty dokonane wg wykazu – zwolnienia w opłatach wg uchwały
- wpływy z opłaty skarbowej – 39,07 % - uzależnione od ilości wydawanych zaświadczeń
- wpływy z opłat za ponadnormatywne pięciogodzinne minimum programowe – 83,40 % oraz za zakup środków żywności w przedszkolach – 61,61 % - uzależnione od ilości dzieci uczęszczających do przedszkoli
- wpływy za wynajem Sali sportowej – 63,13 % - zależne od zainteresowania osób wynajmem Sali
- odpłatność za odprowadzanie ścieków – 58,41 % - rok 2007 jest pierwszym rokiem rozliczeniowym po uruchomieniu oczyszczalni ścieków. Dokładniejsze wyliczenie ilości odprowadzanych ścieków będzie możliwe po okresie rocznym.
- odsetki od nieterminowych wpłat (za wodę, dzierżawy, czynsze, za śmieci oraz podatki) – od 0,00% do 158,13% - uzależnione jest od ściągłości zaległości oraz od terminowości dokonywanych wpłat z w/w opłat i podatków

Na wykonanie niektórych dochodów, które zostały wykonane poniżej zakładanych planów w stosunku do upływu czasu, gmina nie ma wpływu, gdyż wykonanie uzależnione jest od

realizacji tych dochodów przez Urzędy Skarbowe lub wpływ na wykonanie ma ilość załatwianych spraw przez petentów.

W przypadku podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku od środków transportowych wykazane zaległości Gmina stara się ściągnąć od podatników w ramach posiadanych uprawnień ustawowych. W 2007r. wystawiono 352 upomnień oraz 82 tytuły wykonawcze.

Podstawowe wpływy podatkowe wykazane w sprawozdaniu Rb PDP w wysokości 4.074.025,53 zł. to 33,96 % w stosunku do wykonanych dochodów ogółem.

Z tytułu zaległości za pobór wody i wywóz nieczystości stałych oraz dzierżawcom lokali użytkowych i mieszkalnych wystawiono wezwania do zapłaty zaległości (za czynsze 4 szt., za wodę, śmieci i ścieki - 333 szt.).

Wpływ z mienia komunalnego (Dział 400, 700 i 900) stanowi 5,27 % ogółem dochodów wykonanych.

Pozostałe wielkości dotyczące wykonania dochodów, które kształtują się w granicach od 90 % do 100 % są zadawalające i wykonane zgodnie z planem.

Wyższe wykonanie / ponad 100 % / w stosunku do planu i upływu czasu wykonano w następujących dochodach:

- dochody związane z realizacją zadań zleconych – dowody osobiste – 142,27 % - uzależnione od ilości wydanych dowodów osobistych
- opłaty za druki, zezwolenie – 120,37 % - uzależnione od ilości załatwianych spraw
- opłaty za usługi w GCI – 105,90 % - zależne od ilości osób korzystających z usług
- udział Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych – 129,36 % - wpływy dokonywane przez Urzędy Skarbowe
- udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 108,12 % – udział przekazywany przez Ministerstwo Finansów
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 143,30 % - wykonanie uzależnione od wielkości posiadanych środków na rachunkach bankowych
- darowizny na rzecz szkoły – 240,00 % - uzależnione od dobrowolności darczyńców
- opłaty za usługi wnoszone przez podopiecznych GOPS-u – 136,16 5 – zwiększenie ilości świadczonych godzin opieki
- wpływy z opłaty produktowej – 200,67 % - wpłata dokonana po raz pierwszy

Wykonanie dotacji celowych na zadania zlecone oraz zadania własne kształtuje się w granicach od 0,00 % do 100,00 % , co jest zgodne z kwotami przekazanymi przez dysponentów środków z uwzględnieniem dokonanych zwrotów niewykorzystanych dotacji przez gminę .

Dotacje na zadania zlecone i własne to 25,64 % wykonanych dochodów ogółem.

VII. ZESTAWIENIE DOTACJI (PLAN I WYKONANIE) NA ZADANIA ZLECONE, WŁASNE ORAZ Z INNYCH ŹRÓDEŁ

1/ Dotacje na zadania Zleczone

Dział	Rozdział	Cel dotacji	Plan	Wykonanie	%
010	01095	Zwrot podatku VAT w paliwie	123.385	123.384,54	100,0
750	75011	Na utrzymanie USC i OC	47.900	47.900,00	100,0
751	75101	Uzupełnienie spisów wyborców	806	805,44	99,88
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	6.835	6.834,74	100,0
	75109	Wybory do rad gmin i wójta	4.215	3.544,29	84,08
852	85212	Świadczenia rodzinne	1.877.430	1.803.643,97	96,07
	85213	Ubezpieczenia zdrowotne	2.800	2.424,60	86,57
	85214	Zasiłki	25.336	24.242,80	95,69
		Razem	2.088.707	2.012.780,38	96,36

2/ Dotacje na zadania własne

Dział	rozdział	Cel dotacji	Plan	Wykonanie	%
010	01010	ZPOOR – budowa oczyszczalni ścieków Opatów i kanalizacji Łęka Opatowska	520.231	520.230,55	100,0
	01036	Budowa placu zabaw dla dzieci w Siemianicach	31.234	31.234,00	100,0
600	60016	Urząd Marszałkowski na budowę dróg	71.500	0,00	0,00
801	80101	Wyprawki szkolne i nauczanie języka obcego	23.736	23.736,00	100,0
	80101	Wyrównanie szans edukacyjnych	6.000	6.000,00	100,0
	80110	Dotacja na koszty wymiany młodzieży Niemcy	6.692	6.248,00	93,37
	80195	Dotacja na zwrot kosztów dla przedsiębiorców za wyszkolenie uczniów	209.646	209.644,47	100,0
852	85214	Zasiłki	10.156	8.849,96	87,14
	85219	Na działalność biura GOPS	79.900	79.900,00	100,0
	85295	Na dożywianie	65.126	65.126,00	100,0
854	85415	Stypendia, pomoc materialna dla uczniów	107.956	107.706,94	99,77
921	92105	Dotacja na koszty pobytu delegacji z partnerskiej Gminy z Niemiec	5.000	5.000,00	100,0
		Razem	1.137.177	1.063.675,92	93,54

VIII. WYDATKI

Wydatki uchwalone uchwałą Nr VI/32/2007 z dn.21-lutego-2007r wynosiły **13.192.192** zł, które po zmianach uchwałami Nr VII/34/07 z dn.28-03-2007r, Nr VIII/41/07 z dn. 25-04-2007, Nr IX/45/07 z dn. 30-05-07, Nr X/46/07 z dn. 27-06-07, Nr XI/53/07 z dn. 26-09-07, Nr XIII/60/07 z dn. 14-11-07, Nr XIV/61/07 z dn. 27-11-07 oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 33/2007 z dn. 28-06-2007r, Nr 55/2007 z dn. 09-10-07, Nr 63/2007 z dn. 29-10-07, Nr 76/2007 z dn. 31-12-07 zmieniono je do kwoty **14.170.347** zł. w tym wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zleconej gminie w kwocie **2.088.707** zł.

Wydatki wykonano na kwotę **13.416.084,25** zł. co stanowi **94,68** % planu.

Wykonanie w poszczególnych działach:

<i>dział</i>	<i>nazwa działu</i>	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.123.309	960.110,06	85,47
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRY. W ENERGIĘ ELE. GAZ I WODĘ	209.880	202.907,73	96,68
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	491.879	488.803,81	99,37
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	76.481	72.743,09	95,11
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.622.495	1.600.034,25	98,62
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃST. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄD.	11.856	11.184,47	94,33
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	251.700	247.586,81	98,37
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	49.000	45.845,33	93,56
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	179.000	178.783,12	99,88
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6.717.436	6.269.495,96	93,33
851	OCHRONA ZDROWIA	75.000	73.729,12	98,31
852	OPIEKA SPOŁECZNA	2.414.795	2.333.627,32	96,64
854	EDUKACYJNA OPIEKA SPOŁECZNA	235.676	223.834,34	94,98
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	361.440	360.582,91	99,76
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	233.600	230.978,61	98,88
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	116.800	115.837,32	99,18
RAZEM		14.170.347	13.416.084,25	94,68

=====

Wykonanie szczegółowe przedstawia się następująco:

DZIAŁ - 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

	PLAN	WYKONANIE
rozd. 01008 - melioracje wodne		
§ - 4270 – odnowienie rowu i przepustów Opatów	4.000	3.995,57
§ - 4300 – konserwacja rowów melioracyjnych przez Spółkę Wodną Kępno	7.950	6.594,06
§ - 4430 - składka członkowska w Spółce Wodnej	50	26,49
	-----	-----
88,47 %	12.000	10.616,12
rozd. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		
§ - 6050 – inwestycja – budowa kanalizacji sanitarnej w Opatowie, dokumentacja kanalizacji - pozostała część Łęki Opatowskiej wraz z Lipiem – mapy geodezyjne, kserokopie do przetargu , przyłącze energetyczne 83,55 %	983.500	821.731,69
rozd. 01030 - izby rolnicze		
§ - 2850 - wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 98,96 %	4.424	4.377,71
rozd. 01095 – pozostała działalność / zadanie zlecone /		
§ - 4430 – zwrot podatku VAT zawartego w cenie paliwa rolnikom	120.966	120.965,23
§ - 4740 – koszty związane ze zwrotem podatku VAT w cenie paliwa rolnikom	2.419	2.419,31
	-----	-----
100,00 %	123.385	123.384,54
	=====	=====
DZIAŁ 85,47 %	1.123.309	960.110,06

**DZIAŁ - 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE
W ENERGIĘ ELEKTR. GAZ I WODĘ**

rozd. 40002 - dostarczanie wody

§ - 4210 - zakup materiałów do wykonania remontów na liniach wodociągowych wymiana rur, podchloryn sodu, nadmanganian potasu, zakup liczników, hydrantów, zasuw, zawór elektromagnetyczny ,	21.000	20.033,22
§ - 4260 - energia elektryczna - stacje uzdatniania wody	90.000	87.650,35
§ - 4270 – wykonanie przyłączy wodociągowych	22.000	20.617,50

§ - 4300 – badania wody przez SANEPID , usuwanie awarii na nitkach wodociągowych ,wymiana hydrantów opłaty za dozór techniczny, praca dźwigu, przebudowa instalacji elektrycznej w SUW Marianka Siem. oraz remont dachu po wichurze, naprawa zdalnego sterowania w SUW Łęka Opat. renowacja linii wodociągowych	48.880	47.844,75
§ - 4430 – opłaty za pobór wód głębinowych do Urzędu Marszałkowskiego	28.000	26.761,91
DZIAŁ 96,68 %		209.880
		202.907,73

DZIAŁ - 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

rozd. 60016 - drogi publiczne gminne

§ - 4210 – znaki drogowe (7.125) , piasek, żużel, kamień, przystanek Szalonka, mieszanka butamiczna	19.000	17.752,47
§ - 4270 – remonty nawierzchniowe dróg, mapy, przesunięcie studzienki, przebudowa chodnika przy skrzyżowaniu w Łęce Opatowskiej	16.500	16.143,09
§ - 4300 - transport mieszanki, odśnieżanie zimowe (12.464), remont przystanku Grobla, ścinka poboczy (5.475) remont i równanie dróg , transport kamienia, żużla	39.000	37.616,21
§ - 6050 – budowa dróg gminnych – droga gminna Opatów, mapy oraz budowa dróg Siemianice i Lipie	417.379	417.292,04
DZIAŁ 99,37%		491.879
		488.803,81

DZIAŁ - 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

rozd. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ - 4110 – składka na ubezpiecz. społeczne od umów zleceń	1.600	1.189,61
§ - 4120 – składka na F. Pracy	50	35,28
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – palacz CO - Ośrodek Zdrowia Opatów	11.331	10.009,59
§ - 4210 – węgiel dla Ośrodka Zdrowia w Opatowie, drobne remonty	5.300	5.181,31
§ - 4260 - energia elektryczna z klatek schodowych	5.000	4.120,15
§ - 4270 – remont dachu na budynku w Opatowie, Piaskach, Kuźnica Sł. naprawa rynien	10.000	9.017,10
§ - 4300 - opłata za usługi kominiarskie, wywóz szamba, ogłoszenia o przetargach na działki, wycena działek, opracowania zmian w planach zagospodarowania i warunkach zabudowy	43.200	43.190,05
DZIAŁ 95,11%		76.481
		72.743,09

DZIAŁ - 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

rozdz. 75011 - urzędy wojewódzkie

§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	92.970	92.934,55
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.005	6.005,25
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	13.300	12.645,73
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	2.000	1.802,29
§ - 4210 – zakup materiałów na organizację uroczystości związanych z 50-leciem małżeństwa, materiały biurowe,	3.000	2.758,80
§ - 4300 – usługi	500	142,74
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	1.609	1.609,20
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek	273	272,41
§ - 4750 – zakup akcesoriów komputerowych	547	547,20
/ w tym wydatki zadań zleconych - 47.900 zł /		
98,76 %	120.204	118.718,17

rozdz. 75022 - rady gmin

§ - 3030 - diety za udział w sesji rady,	50.000	45.150,00
§ - 4210 - zakupy materiałów potrzebnych do przeprowadzenia posiedzeń rady, komisji	7.500	7.013,68
§ - 4300 - opłaty pocztowe, szkolenia	8.000	5.845,85
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	2.000	1.342,48
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	2.000	1.482,70
87,53 %	69.500	60.834,71

rozdz. 75023 - urzędy gmin

§ - 3020 - świadczenia wg. przepisów BHP	8.500	8.429,74
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawa pośmiertna, ekwiwalent za urlop	814.100	812.909,04
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	51.855	51.855,10
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	136.000	135.389,03
§ - 4120 - składki na Fundusz Pracy	20.000	19.455,69
§ - 4140 – składka na PEFRON	14.250	14.244,00
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – obsługa prawna i Informatyczna urzędu, umowy zlecenia	46.200	46.093,05
§ - 4210 - zakup materiałów biurowych, druki, środki czystości, czasopisma fachowe i prasa , materiały instalacyjne do remontu biura, węgiel, zestaw meblowy do gabinetu Wójta, pieczętki, ksero, drukarka, dyktafon, drobne wyposażenie biur	65.200	65.089,51
§ - 4260 - energia elektryczna	14.501	13.705,60

§ - 4300 - usługi pocztowe, konserwacja ksera, opieka autorska, ogłoszenia o naborze pracowników, uruchomienie i serwis BIP, znaki opłaty sądowej od wniosków o niekaralność, reklama Gminy w książce pocztowej	43.500	43.402,22
§ - 4360 – opłaty za telefony komórkowe	2.500	2.473,72
§ - 4370 – opłaty za telefony stacjonarne	17.500	17.316,13
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe, ryczałt samochodowy	27.000	26.714,77
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	1.000	972,34
§ - 4430 - składki na WOKIS i Związek Gmin Wiejskich RP	8.000	7.498,02
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	21.322	21.321,90
§ - 4700 – szkolenie pracowników	8.300	8.251,50
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek i ksero	2.000	1.379,83
§ - 4750 – zakup akcesoriów do sprzętu komputerowego, licencje	19.217	18.634,21
§ - 6050 – inwestycje – dokumentacja na termomodernizację	30.000	30.000,00
§ - 6060 – zakupy sprzętu komputerowego 2 zestawy	10.000	8.685,96
99,48 %	1.360.945	1.353.821,36

rozd. 75095 - pozostała działalność (Gminne Centrum Informacji)

§ - 3030 – diety dla sołtysów za udział w sesji , zwrot kosztów	22.500	22.060,00
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	20.500	20.000,87
§ - 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.124	1.124,04
§ - 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	3.600	3.584,48
§ - 4120 – składki na Fundusz Pracy	600	510,93
§ - 4210 – zakup materiałów biurowych oraz materiałów do remontu pomieszczeń GCI	7.000	6.803,76
§ - 4260 – energia elektryczna	2.000	1.994,83
§ - 4300 – konserwacja ksera, alarmu	2.000	1.195,10
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	2.500	1.197,40
§ - 4430 - składki na ubezpieczenie mienia gminy	8.000	7.254,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	805	804,60
§ - 4700 - szkolenie pracowników	1.000	0
§ - 4750 - zakup akcesoria do komputerów	217	130,00
92,78 %	71.846	66.660,01
DZIAŁ 98,62%	1.622.495	1.600.034,25

**DZIAŁ - 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY
PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**rozdz. 75101 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej
kontroli i ochrony prawa / zadanie zlecone /**

§ - 4110 – składka na ubezp. społeczne	52	51,57
§ - 4120 – składka na F. Pracy	7	7,35
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	230	229,30
§ - 4740 - materiały papiernicze do drukarek	297	297,19
§ - 4750 - zakup akcesoria do komputerów	220	220,03
99,88 %	806	805,44

rozdz. 75108 – wybory do Sejmu i Senatu

§ - 3030 – diety dla komisji okręgowej i gminnej	2.970	2.970,00
§ - 4110 – składka na ubezp. społeczne	236	236,14
§ - 4120 – składka na F. Pracy	34	33,67
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	1.374	1.373,57
§ - 4210 - zakup materiałów do obsługi komisji	1.514	1.514,40
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	373	372,51
§ - 4740 - materiały papiernicze do drukarek	334	334,45
100,00 %	6.835	6.834,74

**rozdz. 75109 – wybory do rad gmin, rad powiatów i
sejmików woj., wybory wójtów, burmistrzów
i prezydentów miast oraz referenda gminne,
powiatowe i wojewódzkie**

§ - 3030 – diety dla komisji okręgowej i gminnej	2.860	2.190,00
§ - 4110 – składka na ubezp. społeczne	48	48,01
§ - 4120 – składka na F. Pracy	7	6,84
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	279	278,49
§ - 4210 - zakup materiałów do obsługi komisji	847	846,81
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	174	174,14
84,08 %	4.215	3.544,29

DZIAŁ 94,33% 11.856 11.184,47

**DZIAŁ - 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA**

**rozdz. 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży
Pożarnej**

§ - 6620 – dotacja na zakup samochodu	100,00 %	30.000	30.000,00
---------------------------------------	-----------------	--------	-----------

rozdz. 75412 - ochotnicze straże pożarne

§ - 3030 - ekwiwalent dla strażaków za akcje ratowniczo - gaśnicze		24.500	24.333,34
§ - 4170 – wynagrodzenie dla kierowców OSP i Gminnego Komendanta OSP		20.000	19.118,24
§ - 4210 – materiały do remontu pomieszczeń kuchni w Sali w Biadaszkach, ubikacji w Piaskach, akumulatory, materiały elektryczne do wymiany pionu w Trzebieniu, zakup paliwa do samochodów, mundurów, zwijadła, okna, farby, kostka brukowa, środek pianotwórczy, węże, kurtki, hełmy, radiotelefon,		63.000	62.773,60
§ - 4260 - energia elektryczna		14.000	13.781,80
§ - 4270 – remonty- co w Sali OSP Raków, montaż drzwi, naprawa dachu OSP Piaski		15.200	15.103,00
§ - 4300 - przeglądy techniczne wozów ,przegląd gwarancyjny , szkolenia , remonty wozów		7.500	7.180,64
§ - 4430 - składka PZU za samochody i strażaków		10.000	8.580,00
§ - 6050 – inwestycja – budowa remizy strażackiej w Siemianicach		67.000	66.716,19
	98,37 %	221.200	217.586,81

rozdz. 75414 - obrona cywilna

§ - 4300 – usługi		500	0
		=====	=====
DZIAŁ 98,37%		251.700	247.586,81

**DZIAŁ – 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB
FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE
POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ
ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

**rozdz. 75647 – pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności
budżetowych**

§ - 4100 – wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne sołtysów	33.000	30.284,00
§ - 4300 – prowizje bankowe za pobór podatków i opłat, opłaty komornicze	16.000	15.561,33
	=====	=====
DZIAŁ 93,56%	49.000	45.845,33

DZIAŁ - 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

**rozdz. 75702- obsługa papierów wartościowych, kredytów i
pożyczek j.s.t.**

§ - 8070 - odsetki od kredytów w SBL Kępno oraz BGK Filia Kalisz i BISE Kępno , WFOŚiGW	179.000	178.783,12
	=====	=====
DZIAŁ 99,88%	179.000	178.783,12

DZIAŁ - 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

rozdz. 80101 - szkoły podstawowe

§ - 3020 - dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, ekwiwalent za pranie odzieży dla obsługi, świadczenia BHP, odzież ochronna, mleko dla palacza	143.151	136.627,46
§ - 3040 – nagrody	19.831	19.673,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe, nagrody jubileuszowe,	1.832.424	1.771.517,57
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	139.000	130.465,08
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	389.062	334.661,99
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	51.985	47.940,47
§ - 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	16.365	13.057,50
§ - 4210 - zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, papier, kreda, wyposażenia apteczek, artykuły biurowe, faksów, monitorów tablic, szafy metalowej kartotekowej, świadectwa, niszczarki, aparat cyfrowy, blaty do stolików, krzesła szkolne, sprzęt nagłaśniający, tablice informacyjne, sztandar, mikrofony	182.701	179.505,06
§ - 4240 - zakup książek , pomocy naukowych , filmy DVD, instrumenty muzyczne	18.671	17.128,45
§ - 4260 - energia elektryczna , woda	33.600	27.260,71

§ - 4270 – remont sanitariatów, łącznik do Sali , roboty budowlane – włązy stalowe, brama przesuwana, płot z siatki,	48.195	40.786,20
§ - 4280 – zakup usług zdrowotnych, badania RTG	7.600	4.455,00
§ - 4300 - usługi kominiarskie, wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, opłaty RTV, zabudowa kuchni, kontrole sanitarne, dozór techniczny kotła CO, przeglądy gaśnic, instalacji elektrycznej, wycieczki uczniów, modernizacja instalacji elektrycznej zewnętrznej	43.829	36.936,15
§ - 4370 – za telefony stacjonarne	13.900	10.749,18
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	12.453	8.388,48
§ - 4430 - ubezpieczenie budynków i urządzeń	8.721	3.953,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S	101.415	101.415,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	3.900	2.864,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek i ksero	6.300	1.992,53
§ - 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, programy antywirusowe	4.000	2.204,49
§ - 6050 – kosztorys inwestorski Sali gimnastycznej w Łęce Opatowskiej , projekt budowlany kanalizacji deszczowej, wykonanie stanu surowego zamkniętego Sali, nadzór inwestorski, konstrukcja dachowa z drewna klejonego,	615.000	575.363,12
93,90 %	3.692.103	3.466.944,44

rozd. 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§ - 3020 - wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego,	6.655	5.360,09
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	74.185	73.153,20
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.650	4.784,71
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	14.211	12.472,06
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	1.991	1.764,52
§ - 4210 - zakupy	3.333	3.237,74
§ - 4240 – zakup książek i pomocy dydaktycznych, płyty, zabawki	1.140	386,99
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	4.266	4.266,00
94,61 %	111.431	105.425,31

rozdz. 80104– przedszkola

§ - 3020 - wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego, ekwiwalent za pranie,	29.822	26.439,23
§ - 3040 – nagrody	4.250	4.250,00
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	452.504	451.069,06
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	29.325	26.790,36
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	88.949	80.659,01
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	12.476	11.862,79
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	1.675	1.509,55
§ - 4210 - zakup węgla, środki czystości, artykuły biurowe, chłodziarka, robot wielofunkcyjny, naświetlacz do jaj, zabawek, stoliki, krzesła, telewizor, aparat cyfrowy, zmywarka, grzejniki	45.518	41.768,71
§ - 4220 – zakup środków żywności	41.475	24.770,05
§ - 4240 – zakup pomocy dydaktycznych , gry i zabawy planszowe	7.500	5.736,22
§ - 4260 – zakup energii i wody	29.940	24.551,04
§ - 4270 – wymiana okien, montaż bojlera	3.560	3.554,80
§ - 4280 – usługi zdrowotne	1.400	325,00
§ - 4300 - usługi kominiarskie, prowizje bankowe , prenumerata czasopism	11.290	6.459,14
§ - 4370 – opłaty za telefony stacjonarne	3.739	2.173,16
§ - 4410 – podróże służbowe	1.500	398,36
§ - 4430 – ubezpieczenie budynków i sprzętu	1.900	1.036,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	26.634	26.634,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	1.100	780,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek	2.100	323,89
§ - 4750 – zakup akcesoriów komputerowych	500	479,02
93,03 %	797.157	741.569,39

rozdz. 80110 - gimnazja

§ - 3020 - wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego, dodatek za pranie odzieży, mleko dla palacza	67.729	59.154,73
§ - 3040 – nagrody	7.400	7.400,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników , nagrody jubileuszowe	820.957	744.374,26
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	51.050	50.714,87
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	167.565	137.534,34
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	23.379	20.368,08
§ - 4170 – wygna. bezosobowe / umowy zlecenia/	3.330	3.179,44
§ - 4210 - zakup węgla, tonery do ksera, środki czystości, druki i art. biurowe , niszczarki, stolików, blaty do stolików, tablic, świadectw, blaty do stolików, rolety zwijane, meble	53.169	52.553,83

§ - 4240 - zakup książek, map, filmów DVD	4.315	4.239,79
§ - 4260 - energia elektryczna i woda	10.000	8.254,99
§ - 4270 – wymiana drzwi, zabudowa wnęk meblami, wymiana grzejników, malowanie	43.729	43.575,36
§ - 4280 – usługi zdrowotne	2.500	1.289,00
§ - 4300 - usługi pocztowe, system alarmowy, instalacja radiowęzła, delegacje uczniów na konkursy, prowizje bankowe, opłaty RTV, wywóz szamba, konserwacja kserokopiarki, koszty przewozu uczestników wymiany polsko – niemieckiej, wycieczki szkolne, naprawa systemu alarmowego	28.134	26.892,01
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	4.500	3.782,88
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	4.308	3.978,69
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	380	379,26
§ - 4430 - ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego	1.820	664,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	51.222	51.222,00
§ - 4700 – szkolenie pracowników	1.000	675,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek i ksera	1.500	666,26
§ - 4750 – akcesoria komputerowe, licencje,	1.500	995,31
90,55 %	1.349.487	1.221.894,10

rozdz. 80113 - dowożenie uczniów do szkół

§ - 4300 - dowóz uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum	97,68 %	222.000	216.844,69
---	----------------	---------	------------

rozdz. 80114 - zespoły ekonomiczno - administracyjne szkół

§ - 2310 – dotacja dla Przedszkola Sióstr Boromeuszek w Kępnie	9.568	9.400,30
§ - 3020 – wydatki BHP	400	369,00
§ - 3040 – nagrody	1.181	1.181,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	127.685	127.658,86
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.866	9.865,23
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	24.433	24.432,65
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	3.349	3.327,72
§ - 4210 - zakup tonera i taśmy do drukarek, materiały biurowe	4.557	4.491,02
§ - 4260 – zakup wody	100	63,13
§ - 4300 - usługi pocztowe, prenumerata czasopism, prowizje bankowe, opieka autorska	4.900	4.082,59
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	1.500	1.417,83
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	2.500	2.061,13
§ - 4430 – ubezpieczenie sprzętu	500	338,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	3.487	3.487,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	2.500	2.415,00

§ - 4740 – zakup papieru do drukarek	643	387,24
§ - 4750 – zakup programów i licencji	2.643	2.102,85
§ - 6060 – zakup komputera	4.000	3.539,97

98,43 %	203.812	200.620,52
----------------	---------	------------

rozd. 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§ - 4300 – wypłaty z tyt. doksztalcenia nauczycieli	14.837	14.380,00
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	3.536	2.206,96
§ - 4700 – szkolenia , konferencje	7.736	4.068,00

79,11 %	26.109	20.654,96
----------------	--------	-----------

rozd. 80195 - pozostała działalność (sala gimnastyczna)

§ - 3020 – ekwiwalent za pranie, odzież i obuwie ochronne	4.883	1.205,00
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	33.660	27.458,67
§ - 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.000	1.405,73
§ - 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	6.922	3.283,46
§ - 4120 – składki na Fundusz Pracy	906	629,59
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	1.000	906,11
§ - 4210 – zakup środków czystości – węgiel, rolety	9.050	6.936,09
§ - 4260 – zakup energii	6.645	4.998,94
§ - 4270 – remonty – montaż siatki ochronnej na sufit, remont dachu, malowanie linii boiska, malowanie Sali	29.555	29.555,00
§ - 4300 – prowizja bankowa oraz dofinansowanie kosztów wykształcenia młodocianych pracowników, pranie siatek	194.789	194.104,96
§ - 4430 – ubezpieczenie sprzętu	1.500	632,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S - dla emerytów	24.427	24.427,00

93,72 %	315.337	295.542,55
----------------	---------	------------

DZIAŁ 93,33 %	6.717.436	6.269.495,96
----------------------	------------------	---------------------

DZIAŁ - 851 - OCHRONA ZDROWIA

rozd. 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi

§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – za prowadzenie świetlic	27.000	26.341,87
§ - 4210 - materiały biurowe i piśmiennicze, węgiel środki czystości, zakup towarów na nagrody za udział w konkursach , wyposażenie placów przy świetlicach w sprzęt sportowo – rekreacyjny w m. Biadaszki, Trzebień, Łęka Opat. Marianka Siem. (piaskownice, zjeżdżalnie),		

materiały do organizacji Zielonych Wakacji , wypożyczenie sprzętu (aparaty fotograficzne, kamera), broszury i publikacje o tematyce uzależnień	30.000	29.996,79
§ - 4260 – energia elektryczna	400	365,01
§ - 4300 - szkolenia dla członków komisji, organizacja i przewozy dzieci na spektakle, konsultacje specjalistyczne dla uzależnionych, organizacja spektakli o tematyce uzależnień, remonty – instalacja elektryczna , zielone wakacje,	15.000	14.650,37
§ - 4700 – szkolenia i konferencje	600	569,16
§ - 4750 – akcesoria komputerowe , komputer	2.000	1.805,92
	=====	
DZIAŁ 98,31%	75.000	73.729,12

DZIAŁ - 852 - OPIEKA SPOŁECZNA

rozdz. 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego

§ - 3020 – świadczenia wg przepisów BHP	113	26,03
§ - 3110 – świadczenia rodzinne wraz z dodatkami – 18.285 świadczeń, zasiłki pielęgnacyjne – 1.048 świadczeń, świadczenia pielęgn. – 138 zaliczki alimentacyjne – 95, jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - 66	1.806.723	1.742.216,30
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	31.331	30.255,75
§ - 4040 – dodatkowe wynagr. roczne	1.569	1.568,25
§ - 4110 – składki na ubezp. społeczne pracownika oraz od osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	15.819	14.590,81
§ - 4120 – składka na Fundusz Pracy	803	779,72
§ - 4210 – zakup druków, zakup materiałów do remontu – elektryczne, okna, wykładzina podłogowa , krzesła, pieczętki	9.080	5.370,33
§ - 4280 – usługi zdrowotne – badania lekarskie	98	97,50
§ - 4300 – prowizje bankowe, opłaty pocztowe,	6.550	5.944,40
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	1.407	579,67
§ - 4410 – delegacje służbowe	800	430,31
§ - 4430 – składki	150	0
§ - 4440 – odpisy na ZFŚS	1.207	1.206,90
§ - 4700 – szkolenia	620	388,00
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek	759	190,00
§ - 4750 – akcesoria komputerowe	401	0

zadanie zlecone 96,07 %	1.877.430	1.803.643,97

rozdz. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

§ - 4130	- składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających zasiłki stałe i świadczenia rodzinne – 67 świadczeń - / zadanie zlecone/	86,61 %	2.800	2.424,60
----------	--	---------	-------	----------

rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne

§ - 3110	- zasiłki stałe 6 osób- 67 świadczeń , celowe 84 świadczeń, zasiłki okresowe 11 osób- 68 świadczeń, zasiłki celowe w wyniku zdarzenia losowego – 4 świadczenia / w tym zadanie zlecone 24.242,80 / 94,56 %		61.992	58.622,00
----------	---	--	--------	-----------

rozdz. 85215 - dodatki mieszkaniowe

§ - 3110	- wypłata dodatków mieszkaniowych 28 rodzin	98,60 %	30.200	29.776,94
----------	---	---------	--------	-----------

rozdz. 85219 - ośrodki pomocy społecznej

§ - 3020	- ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia,		2.500	2.483,67
§ - 4010	- wynagrodzenie osobowe pracowników		165.926	165.910,14
§ - 4040	- dodatkowe wynagrodzenie roczne		13.153	13.152,64
§ - 4110	- składka na ubezpieczenie społeczne		33.705	33.659,98
§ - 4120	- składka na Fundusz Pracy		4.610	4.566,48
§ - 4210	- zakup materiałów biurowych, druki , czasopism , tonery, poradniki, materiały do remontu – okna, wykładzina, farba, drzwi, materiały elektryczne, płyty gipsowe, szafki,		18.645	18.212,69
§ - 4260	- zakup energii i wody		80	78,88
§ - 4280	- usługi zdrowotne – badania lekarskie		425	422,50
§ - 4300	- usługi pocztowe, telefoniczne , prowizje bankowe,		5.887	5.573,86
§ - 4370	- opłaty za telefon stacjonarny		1.757	1.750,03
§ - 4410	- podróże służbowe, ryczałt samochodowy		5.000	4.638,55
§ - 4430	- ubezpieczenie sprzętu komputerowego		110	110,00
§ - 4440	- odpisy na Z.F.Ś.S.		6.304	6.303,10
§ - 4700	- szkolenia		2.548	2.517,00
§ - 4740	- materiały papiernicze do drukarek		1.636	1.604,31
§ - 4750	- akcesoria komputerowe, aktualizacja programu		5.543	5.530,34
99,51 %			267.829	266.514,17

rozd. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze

§ - 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	800	707,58
§ - 4170 – umowa zlecenie dla opiekunki	4.500	3.918,12
§ - 4330 – zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst – opłaty za pobyt 5 osób w DPS	71.942	71.397,04
98,42 %	77.242	76.022,74

rozd. 85295 - pozostała działalność

§ - 3110 – dożywianie dzieci w szkołach 261 uczniów tj. 26.446 świadczeń, zasiłek celowy w ramach programu Pomoc Państwa w zakresie dożywiania – 28 osób, 48 świadczeń, świadczenia rzeczowe w ramach w/w programu 3 osoby	94.287	93.608,21
§ - 4210 – zakupy- termosy, talerze, szklanki	3.015	3.014,69
99,30 %	97.302	96.622,90
DZIAŁ 96,64%	2.414.795	2.333.627,32

DZIAŁ - 854 - EDUKACYJNA OPIEKA SPOŁECZNA

rozd. 85401 - świetlice szkolne

§ - 3020 – dodatek mieszkaniowy i wiejski, ekwiwalent za pranie	4.355	2.402,63
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	75.317	72.778,86
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.200	3.145,99
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	15.531	13.059,68
§ - 4120 - składki na Fundusz Pracy	2.034	1.857,87
§ - 4210 – zakup węgla , środki czystości, panele podłogowe, rolety	7.400	5.594,17
§ - 4270 – malowanie	3.500	3.223,01
§ - 4280 – usługi zdrowotne	350	21,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	5.433	5.433,00
91,80 %	117.120	107.516,21

rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów

§ - 3240 – stypendia socjalne i zasiłek szkolny, stypendia naukowe i sportowe	33.903	32.514,19
§ - 3260 - mundurki i podręczniki szkolne	16.937	16.088,83
§ - 4110 – składki ZUS – program j.n.	5.668	5.668,08
§ - 4120 – składki na F. Pracy – program j.n.	805	804,33
§ - 4170 – umowy zlecenie – program j.n.	32.829	32.828,62
§ - 4300 – lekcje teatralne, wyjazdy do teatru, basen wycieczki, - realizacja programu aktywizacji jednostek samorządu terytorialnego	28.414	28.414,08
98,11 %	118.556	116.318,13
DZIAŁ 94,98 %	235.676	223.834,34

**DZIAŁ - 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA
ŚRODOWISKA**

rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ - 4210– zestaw meblowy do biura, paliwo do agregatu , tablice informacyjne , żel myjący do urządzeń na oczyszczalni	8.000	7.760,44
§ - 4260 – zakup energii	41.200	41.141,14
§ - 4300 – wykonanie przykanalików, przeglądy techniczne urządzeń, badania fizykotechniczne ścieków	9.000	8.762,14
§ - 4430 – opłata roczna za zajęcie pasa drogowego	9.840	9.834,00
99,20 %	68.040	67.497,72

rozdz. 90003 - oczyszczanie miast i wsi

§ - 4300 - wywóz śmieci ,	97.200	96.994,11
§ - 4430 – opłaty za wprowadzanie wód do kanalizacji deszczowej	5.200	5.132,58
99,73 %	102.400	102.126,69

rozdz. 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

§ - 4260 - energia elektryczna	99,98%	191.000	190.958,50
		=====	=====
DZIAŁ	99,76%	361.440	360.582,91

**DZIAŁ - 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA
NARODOWEGO**

rozdz. 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury

§ - 4170 – wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia za prowadzenie zajęć / teatralne, muzyczne, tłumacz /		6.550	4.896,60
§ - 4210 - zakup materiałów i nagród do przeprowadzania imprez kulturalnych / turniej tenisa, Dzień Kobiet, Dzień Matki, Biesiada, spotkanie z organizacjami społecznymi z terenu Gminy, Przegląd Małych Form Teatralnych, Turniej tańca Disco, festyn rodzinny, Turniej Wiedzy o Bezpieczeństwie, Dożynki gminne, Wigilia Gminna/, gadżety do promocji Gminy, realizacja programu „ Co przyniosło nam trwające rok partnerstwo” – pobyt delegacji z Gminy Hinte – Niemcy oraz wyjazd do Gminy węgierskiej		36.000	35.505,00
§ - 4260 – zakup energii		800	554,85
§ - 4300 – opłata za obsługę techniczną imprez , nagłośnienie imprez, przejazdu dzieci na spektakle , Spotkanie Noworoczne z organizacjami społecznymi z terenu Gminy, druk biuletynu gminnego, ogłoszenia prasowe, wydatki związane z przyjęciem delegacji z partnerskiej Gminy Hinte – Niemcy – realizacja programu		46.250	46.022,16
		-----	-----
	97,07 %	89.600	86.978,61

rozdz. 92116 – biblioteki

§ - 2480– dotacja podmiotowa z budżetu dla bibliotek	100,00 %	144.000	144.000,00
		=====	=====
DZIAŁ	98,88%	233.600	230.978,61

DZIAŁ - 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

rozdz. 92695- pozostała działalność

§ - 4210 - zakup sprzętu sportowego dla LZS, materiały do remontu boiska sportowego w Opatowie i tworzenia boiska w Kuźnicy Słupskiej, boiska do piłki plażowej w Piaskach, sprzęt dla młodzieży szkolnej, 32.700	32.595,17
§ - 4260 – energia elektryczna 1.000	820,76
§ - 4270 – remont szatni Opatów 1.600	1.600,00
§ - 4300 - przejazdy na zawody sportowe, badania lekarskie zawodników, transport materiałów do remontu boisk 54.000	53.615,39
§ - 6050 – inwestycja – budowa boisk – dokumentacja 27.500	27.206,00
=====	
DZIAŁ 99,18 %	116.800 115.837,32

Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, w stopniu najniższym do upływu czasu wykonano wydatki w następujących rozdziałach / poniżej 90 %/ :

- Dział 010 – rozdz. 01008 – melioracje – 88,47% - zakres założonych prac wykonano, większość wydatków uzależniona od zaawansowania prac przez Spółkę Wodną Kępno
- rozdz. 01010 – 83,36% - wydatki związane z inwestycją – budowa kanalizacji sanitarnej w m. Opatów – inwestycja realizowana, pierwsze płatności w IV kw. 2007r została zrealizowana zgodnie z planem, Na dokumentację dalszej części kanalizacji Łęki Opatowskiej wraz z Lipiem oraz modernizacja stacji SUW Opatów, ogłoszono przetargi na dokumentację, wykonanie map w IV kw. pozostałe wydatki przesunięto na 2008r.
- Dział 750 – rozdz. 75022 – 87,53 % - wydatki dokonywane są wg faktycznych potrzeb, a w większości materiały informacyjne na sesje Rady i Komisje dokonywane są przez różne biura urzędu (projekty uchwał, analizy), dlatego część kosztów klasyfikowana jest jako wydatek Urzędu Gminy
- Dział. 801 – rozdz. 80146 – 79,11 % - wydatki związane z doszkalaćaniem i doskonaleniem nauczycieli wykonane są wg faktycznych potrzeb

Wydatki dotyczące zadań zleconych wykonane są zgodnie z potrzebami a niewykorzystane dotacje zostały zwrócone w terminie do dysponentów.

W sprawozdaniu Rb-28 wykazano zobowiązania w kwocie ogółem 593.482,82 zł. (bez wymagalnych zobowiązań), które dotyczą:

- składek ZUS, ubezpieczenia zdrowotnego i F. Pracy naliczonych od płac za m-c XII/07 – płatne zgodnie z przepisami do piątego następnego miesiąca- są to zobowiązania niewymagalne
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2007r, płatne do końca marca 2008r.
- naliczony podatek od płac i wynagrodzeń bezosobowych za m-c XII/07 – płatny do dwudziestego następnego miesiąca – zobowiązania niewymagalne
- oraz pozostałe zobowiązania (dział; 010, 750, 900) – faktury otrzymane w miesiącu styczniu z datą wystawienia za XII/07 – płatne w 2008r.

Wszystkie pozostałe wydatki wykazane w sprawozdaniu, mimo iż zostały wykonane w stopniu różnym % do planu , zaspokoiły bieżące potrzeby w danym rozdziale.

IX. Udzielone dotacje na dofinansowanie zadań z budżetu Gminy w 2007r:

W 2007r. z budżetu Gminy udzielono następujące dotacje:

- Dział 754 rozdz. 75411 – dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu gaśniczego dla Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Kępnie w kwocie 30.000,00 zł. Zgodnie z podpisanym porozumieniem z dnia 06 grudnia 2007r rozliczenie dotacji nastąpiło w styczniu 2008r.
- Dział 801 rozdz. 80114 – dotacja dla przedszkola Sióstr Boremeuszek w Kępnie w kwocie 9.400,30 zł. – dotacja wg faktycznych kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Łęka Opatowska

X. Przychody i Rozchody Budżetu

Przychody

W 2007 roku Gmina planowała zaciągnąć długoterminowe kredyty i pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na ogólną kwotę 2.734.785zł.

Wykonano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.643.153,35 zł. W tym;

- pożyczka z Woj. Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 105.601,73 zł.

- kredyt w banku Gospodarstwa Krajowego Filia Kalisz w kwocie 2.537.551,62 zł.

Rozchody

W 2007 roku planowano spłatę kredytów na ogólną kwotę 1.099.410,00 zł., wykonano na kwotę 1.099.409,81 zł. w tym:

1. Kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Kaliszu – kwota 291.186,93 zł.
2. Woj. F.Och.Ś i GW w Poznaniu – kwota 192.000,00zł.
4. BISE Kępno – kwota 95.992,32 zł.
5. BGK Filia Kalisz – pożyczka na prefinansowanie – kwota 520.230,56 zł.

Spłaty zostały dokonane planowo zgodnie z zawartymi umowami.

XI. Wykaz jednostek budżetowych tworzących rachunki dochodów własnych.

W 2007 roku tylko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łęce Opatowskiej posiadał rachunek dochodów własnych na podstawie Zarządzenia Kierownika Jednostki Budżetowej Nr 8/2005 z dnia 14 kwietnia 2005r.

Rachunek utworzono na darowizny otrzymane z Fundacji POLSAT na leczenie rehabilitacyjne niepełnosprawnego dziecka. Na dzień 31 grudnia 2007r. stan rachunku dochodów własnych przedstawia się następująco:

Przychody:

- § - 0920 – z tyt odsetek od środków na rachunku	-	1,59
- stan środków na początku roku		437,63

Razem		439,22
--------------	--	---------------

Rozchody

- § - 4300 – prowizje oraz koszty rehabilitacji dziecka	-	436,45
- Stan środków na rachunku na dzień 31- XII-2007r	-	2,77

Razem	-	439,22
--------------	---	---------------

XII. FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

PRZYCHODY

	plan	wykonanie
- stan funduszu na początku roku 2007r.	35.180	35.180,10
- wpływy z opłat, kar	25.000	17.039,28
RAZEM	60.180	52.219,38

ROZCHODY

Na planowane rozchody w kwocie 50.000 zł. koszty wynoszą 42.912,40 zł. w tym:

- usuwanie drzew i krzewów w parku / stare, uschnięte /	-	6.725,40
- materiały do konserwacji sprzętu potrzebnego do utrzymania parków, paliwo, smary	-	1.512,99
- zakup koszy na śmieci, worki, wywóz śmieci	-	4.010,06
- badania gleb, powietrz, ścieków	-	3.257,74
- sadzonki drzew i krzewów	-	1.011,11
- przywóz ziemi pod sadzonki	-	2.720,60
- ochrona zagrożonych gatunków ptaków, owadów	-	1.510,00
- plan odnowy parku	-	22.098,00
- prowizja bankowa –	-	66,50

	42.912,40
Stan konta funduszu na dzień 31-12-2007r wynosi	9.306,98

RAZEM	52.219,38
--------------	------------------

XIII. INWESTYCJE

=====

W 2007r na planowaną kwotę 2.184.379 zł. dokonano wydatków majątkowych w wysokości 1.980.534,97 zł w tym: (wg sprawozdania Rb – NDS)

	Plan	wykonanie
- dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo	983.500	821.731,69
- dział 600 – Transport i Łączność	417.379	417.292,04
- dział 750 – Administracja publiczna	40.000	38.685,96
- dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	97.000	96.716,19
- dział 801- Oświata i Wychowanie	619.000	578.903,09
- dział 926 – Kultura fizyczna i sport	27.500	27.206,00
RAZEM 90,67 %	2.184.379	1.980.534,97

Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.980.534,97 zł. stanowią 14,76 % ogółem wykonanych wydatków Gminy.

Nakłady inwestycyjne / koszty / w kwocie 1.707.055,61 zł. ogółem szczegółowo przedstawiają się następująco:

Lp	Nazwa inwestycji	Poniesione koszty	Zakres wykonanych prac
1	Budowa Sali gimnastycznej Łęka Opatowska	578.903,09	Projekt kanalizacji deszczowej, wykonanie stanu surowego Sali, nadzór inwestorski, wykonanie konstrukcji dachowej drewnianej,
2	Budowy Sali OSP Siemianice	60.050,48	Materiały budowlane, roboty budowlane
3	Kanalizacja Opatów	718.528,42	Przyłącza energetyczne, nadzór autorski, inwestorski, roboty ziemne
4	Budowa boiska sportowego w Łęce Opatowskiej i Opatowie	27.206,00	Wykonanie map, projektów
5	Dokumentacja na kanalizację Łęka Opatowska, Lipie	14.848,10	Opinia sanitarna, mapy
6	Modernizacja stacji SUW Opatów	30.106,14	Mapy, dokumentacja budowlana
7	Droga gminna Siemianice	122.016,38	Mapy, dokumentacja, nadzór, budowa drogi
8	Droga gminna Lipie	125.397,00	Mapy, dokumentacja, nadzór, budowa drogi
9	Termomodernizacja budynków	30.000,00	dokumentacja
	RAZEM	1.707.055,61	

Wykazane inwestycje z poz. 7 i 8 są zakończone, a pozostałe w trakcie realizacji, płatności następują zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanymi środkami. Poz. 4 – wykonano dokumentację na budowę dwóch boisk sportowych, a realizacja będzie możliwa jeśli gmina uzyska z programu „Boisko blisko” dotację o którą stara się składając wnioski.

Do sprawozdania dołączono informację z wykonania planu finansowego instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opatowskiej z siedzibą w Opatowie.

Szczegółowe dane dotyczące wykonania budżetu Gminy 2007r przedstawiają sprawozdania jednostkowe i zbiorcze z dochodów, wydatków, wykonania podstawowych dochodów podatkowych, nadwyżce/ deficycie Gminy , o stanie zobowiązań i należności , Rb-50 z dotacji i wydatków na zadania zlecone, Rb-33 i Rb-34 ze środków pozabudżetowych. Kopie sprawozdań zbiorczych złożono w Zespole Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kaliszu.