

SPRAWOZDANIE OPISOWE

z wykonania budżetu Gminy Łęka Opatowska za 2008 rok.

I. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Uchwałą NR XV/71/2007r. z dn. 19 grudnia 2007r. uchwalono dochody Gminy na 2008r. w kwocie **12.601.237** zł. w tym: dochody bieżące w kwocie 12.481.237 zł., dochody majątkowe w kwocie 120.000 zł. oraz dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.921.030 zł.

Uchwałami Nr XIX/93/08 z dn. 26-03-08, XX/95/08 z dn. 23-04-08, Nr XXI/102/08 z dn. 28-05-08, Nr XXII/107/08 z dn. 25-06-08, Nr XXIII/112/08 z dn. 27-08-2008r., Nr XXIV/115/08 z dn. 24-09-2008r., Nr XXV/119/08 z dn. 29-10-2008r., Nr XXVI/127/08 z dn. 18-11-2008r., Nr XXVII/130/08 z dn. 22-12-2008r. i Nr XXVIII/134/08 z dn. 30-12-2008r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 18/2008 z dn. 25-02-08r, Nr 38/2008 z dn. 15-05-08, Nr 53/2008 z dn. 30-07-2008r., Nr 77/2008 z dn. 12-11-2008r. zmieniono je do kwoty **14.115.058** zł. w tym: dochody bieżące w kwocie 13.553.058 zł., dochody majątkowe 562.000 zł., dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.328.243 zł. oraz dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 80.000 zł.

Dochody wykonano w kwocie **13.253.927,31** zł. tj. **93,90** % planu w tym: dochody bieżące w kwocie 10.523.588,24 zł., dochody majątkowe w kwocie 432.649,35 zł., dotacje na zadania zlecone w kwocie 2.217.618,37zł oraz dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 80.071,35 zł.

Wykonanie w poszczególnych działach;

<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	219.416	219.646,94	100,11
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYW. W ENERGIĘ ELE. GAZ I WODĘ	455.000	372.903,18	81,96
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	137.500	106.312,00	77,32
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	201.000	114.292,52	56,86
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	54.250	53.411,87	98,46
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGA. WŁADZY PAŃST. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	737	736,92	100,00
754	BEZP. PUBLICZNE I OCHR. PRZECIWPOŻAROWA	2.500	2.500,00	100,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZ. I INNYCH JEDN. NIE POSIADAJĄ. OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	4.912.002	4.744.148,22	96,58

758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.021.473	4.811.497,20	95,82
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	583.444	553.006,32	94,78
852	OPIEKA SPOŁECZNA	2.202.524	2.091.653,84	94,97
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	23.212	23.211,80	100,00
900	GOSP.KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	302.000	160.606,50	53,18
R A Z E M		14.115.058	13.253.927,31	93,90

Wykonanie szczegółowe przedstawia się następująco:

DZIAŁ - 010- ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	PLAN	WYKON.	%
rozdz. 01095 - pozostała działalność			
§ - 0750 – za dzierżawę obwodów łowieckich	410	642,50	156,83
§ - 2010 – dotacja na zwrot podatku VAT dla rolników w cenie paliwa	219.006	219.004,44	100,00
	=====	=====	=====
DZIAŁ	219.416	219.646,94	100,11

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

rozdz. 40002 - dostarczanie wody			
§ - 0830 - wpływy z tyt. opłat za pobór wody	450.000	369.179,39	82,04
§ - 0920 - odsetki od nieterminowych wpłat opłat	5.000	3.723,79	74,48
	=====	=====	=====
DZIAŁ	455.000	372.903,18	81,96

DZIAŁ – 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne

§ - 6260 – dotacja z funduszy celowych na budowę drogi dojazdowej do pól	137.500	106.312,00	77,32
	=====	=====	=====
DZIAŁ	137.500	106.312,00	77,32

DZIAŁ - 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ - 0750- wpływy z dzierżaw lokali użytkowych i mieszkalnych	80.000	92.438,32	115,55
§ - 0870– wpływy za sprzedane lokale mieszkalne / raty / i działki budowlane	120.000	21.837,35	18,20
§ - 0920- odsetki od nieterminowych wpłat opłat	1.000	16,85	1,70
	=====	=====	=====
DZIAŁ	201.000	114.292,52	56,86

DZIAŁ - 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**rozdz. 75011 - urzędy wojewódzkie**

§ - 2010- dotacja na utrzymanie administracji państwowej	48.700	48.700,00	100,00
§ - 2360 – dochody związane z realizacją zadań zleconych	550	400,50	72,91
	49.250	49.100,50	99,70

rozdz. 75023 - urzędy gmin

§ - 0690 - wpływy za druki, zezwolenia	5.000	4.311,37	86,22
--	-------	----------	-------

DZIAŁ	54.250	53.411,87	98,46
--------------	---------------	------------------	--------------

**DZIAŁ - 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW
WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I
OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWN.****rozdz. 75101 - urzędy naczelnych organów władzy
państwowej kontroli i ochrony prawa**

§ - 2010 - dotacja na uzupełnienie spisów wyborców	737	736,92	100,00
--	-----	--------	--------

DZIAŁ	737	736,92	100,00
--------------	------------	---------------	---------------

**DZIAŁ – 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE
I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA****rozdz. 75414 – obrona cywilna**

§ - 2010 – dotacja na zakup laptopa	2.500	2.500,00	100,00
-------------------------------------	-------	----------	--------

DZIAŁ	2.500	2.500,00	100,00
--------------	--------------	-----------------	---------------

**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	15.000	1.718,10	11,45
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	500	62,20	12,40
	15.500	1.780,30	11,48

**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	380.000	284.721,00	74,93
§ - 0320 - podatek rolny	3.200	1.393,00	43,53
§ - 0330 – podatek leśny	20	11,00	55,00
§ - 0340 - podatek od środków transportowych	50.000	45.379,00	90,76
§ - 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych	8.000	9.769,00	122,11
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4.000	3.895,46	97,38

	445.220	345.168,46	77,53
--	----------------	-------------------	--------------

**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	1.792.000	1.601.862,86	89,39
§ - 0320 - podatek rolny	330.000	321.459,59	97,41
§ - 0330 - podatek leśny	2.200	2.207,00	100,32
§ - 0340 - podatek od środków transportowych	212.737	175.717,20	82,60
§ - 0360 – podatek od spadków i darowizn	8.000	1.020,00	12,75
§ - 0370 – opłata od posiadania psów	4.737	4.216,50	89,02
§ - 0430 – wpływy z opłaty targowej	100	0,00	0,00
§ - 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych	50.000	67.178,82	134,36
§ - 0560 – wpływy z podatków zhipotekowanych	13.800	13.831,70	100,23
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	20.000	15.153,86	75,77

	2.433.574	2.202.647,53	90,51
--	------------------	---------------------	--------------

**rozdz. 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochód
j.s.t. na podstawie ustaw**

§ - 0410 - wpływy z opłaty skarbowej	35.000	16.702,24	47,72
§ - 0480 – wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80.000	80.071,35	100,09
§ - 0490 – wpłata renty planistycznej	790	788,94	99,87
§ - 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat	100	0,00	0,00

	115.890	97.562,53	84,19
--	----------------	------------------	--------------

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

§ - 0010 - podatek dochodowy od osób fizycznych	1.871.818	2.076.076,00	110,91
§ - 0020- podatek dochodowy od osób prawnych	30.000	20.913,40	69,71

	1.901.818	2.096.989,40	110,26
--	------------------	---------------------	---------------

DZIAŁ	4.912.002	4.744.148,22	96,58
--------------	------------------	---------------------	--------------

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

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

§ - 2920 - subwencja ogólna z budżetu państwa	3.773.498	3.773.498,00	100,00
---	-----------	--------------	--------

rozdz. 75807 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§ - 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa	777.732	777.732,00	100,00
---	---------	------------	--------

rozdz. 75814 - różne rozliczenia finansowe

§ - 0690 – należność dla Gminy z tyt. Wyroku sądowego –			
---	--	--	--

Kary umowne z umowy inwestycyjnej	322.243	111.060,07	34,46
-----------------------------------	---------	------------	-------

§ - 0920- odsetki od środków na rachunku bankowym	10.000	6.112,69	61,13
---	--------	----------	-------

§ - 0970 – wpływy z różnych dochodów - rozliczenie VAT za 2006r., za złom	138.000	143.094,44	103,69
---	---------	------------	--------

	470.243	260.267,20	55,35
--	---------	------------	-------

DZIAŁ	5.021.473	4.811.497,20	95,82
-------	-----------	--------------	-------

DZIAŁ - 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

rozdz. 80101 - szkoły podstawowe

§ - 0690 – opłaty za legitymacje szkolne	44	311,00	706,82
--	----	--------	--------

§ - 0920 – odsetki od kont bankowych	0	883,55	0,00
--------------------------------------	---	--------	------

§ - 0960 – darowizna dla szkoły	2.000	3.000,00	150,00
---------------------------------	-------	----------	--------

§ - 2030 – dotacja na wyprawki szkolne i nauczanie języka obcego	26.320	20.526,00	77,99
--	--------	-----------	-------

§ - 2700 – dotacja – wyrównanie szans edukacyjnych	8.400	8.400,00	100,00
--	-------	----------	--------

§ - 6260 – dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łęce Opatowskiej	300.000	300.000,00	100,00
---	---------	------------	--------

	336.764	333.120,55	98,92
--	---------	------------	-------

rozdz. 80104 – przedszkola

§ - 0690 – wpływy z opłaty za ponadnormatywne pięciogodzinne minimum programowe	36.550	38.590,50	105,58
---	--------	-----------	--------

§ - 0830 – środki rodziców na zakup żywności	36.225	35.031,30	96,70
--	--------	-----------	-------

	72.775	73.621,80	101,16
--	--------	-----------	--------

rozdz. 80110 – Gimnazjum

§ - 0690 – za legitymacje szkolne	28	74,00	264,29
-----------------------------------	----	-------	--------

§ - 0920 – odsetki od konta bankowego	0	180,33	0,00
---------------------------------------	---	--------	------

§ - 2700 – dotacja na koszty wymiany młodzieży Niemcy – Gmina Hinte	1.872	950,00	50,75
---	-------	--------	-------

	1.900	1.204,33	63,37
--	-------	----------	-------

**rozdz. 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno –
Administracyjne szkół**

§ - 0920 – odsetki od konta bankowego	0	1.637,94	0,00
---------------------------------------	---	----------	------

rozdz. 80195 - pozostała działalność

§ - 0830 – wpływy za wynajem sali sportowej	8.000	5.450,00	68,13
§ - 2030 – dotacja – na zwrot kosztów dla przedsiębiorców za wyszkolenie uczniów	164.005	137.971,70	84,13

	172.005	143.421,70	83,38
--	----------------	-------------------	--------------

DZIAŁ	583.444	553.006,32	94,78
--------------	----------------	-------------------	--------------

DZIAŁ - 852 - OPIEKA SPOŁECZNA

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

§ - 2010 – dotacja na świadczenia rodzinne i składki	1.812.300	1.724.352,00	95,15
§ - 2360 – należności od dłużników alimentacyjnych	0	1.397,43	0
§ - 6310 – dotacja na zakup komputera	4.500	4.500,00	100,00

	1.816.800	1.730.249,43	95,24
--	------------------	---------------------	--------------

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

§ - 2010 - dotacja na składki zdrowotne	3.000	2.879,28	95,97
---	-------	----------	-------

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

§ - 2010 - dotacja na zasiłki i składki	237.500	219.445,73	92,40
§ - 2030 - dotacja na zasiłki	14.400	14.067,83	97,69

	251.900	233.513,56	92,70
--	----------------	-------------------	--------------

rozdz. 85219 - ośrodki pomocy społecznej

§ - 0920 – odsetki od konta bankowego	2.000	1.852,18	92,60
§ - 2030- dotacja na utrzymanie biura GOPS-u	28.144	28.144,00	100,00

	30.144	29.996,18	99,51
--	---------------	------------------	--------------

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

§ - 0830 - opłaty od podopiecznych za usługi opiekuńcze	30.000	24.335,39	81,12
---	--------	-----------	-------

rozdz. 85295 – pozostała działalność

§ - 2030 – dotacja na dożywianie dzieci	70.680	70.680,00	100,00
---	--------	-----------	--------

DZIAŁ	2.202.524	2.091.653,84	94,97
--------------	------------------	---------------------	--------------

DZIAŁ – 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów

§ - 2030 – dotacja na stypendia oraz na pomoc dzieciom o charakterze edukacyjnym	23.212	23.211,80	100,00
	=====		
DZIAŁ	23.212	23.211,80	100,00

DZIAŁ - 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ - 0830 – odpłatność za odprowadzanie ścieków	150.000	43.016,61	28,68
§ - 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat	1.000	46,72	4,70

	151.000	43.063,33	28,52

rozdz. 90003 - oczyszczanie miast i wsi

§ - 0830 - odpłatność mieszkańców za wywóz śmieci	150.000	115.677,80	77,12
§ - 0920 - odsetki od nieterminowych wpłat	1.000	992,77	99,30

	151.000	116.670,57	77,27

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

§ - 0400 – wpływy z opłaty produktowej	0	872,60	0,00
	=====		
DZIAŁ	302.000	160.606,50	53,18

II. INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE DOCHODÓW

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i opłat przez Radę Gminy za okres od 01-01-2008 do 31-12-2008r.

- podatek od nieruchomości - osoby prawne	-	29.762,27
- podatek rolny – osoby prawne	-	1.558,74
- podatek od środków transportowych - osoby prawne	-	23.327,26
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	-	214.893,40
- podatek rolny – osoby fizyczne	-	102.253,99
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	-	85.331,66
- opłata za posiadanie psa		30.005,00

RAZEM		487.132,32

Obniżenia stawek podatkowych stanowi 3,68 % do wykonanych dochodów ogółem.

2. Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień osobom prawnym i fizycznym wg stanu na 31 grudnia 2008r.

- podatek od nieruchomości osoby prawne	- 112.969,54
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	- 6.574,00

RAZEM 119.543,54

Skutki udzielonych ulg to 0,90 % wykonanych dochodów ogółem.

3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy, na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia osobom prawnym i fizycznym wg stanu na 31 grudnia 2008r.

Umorzenia:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	- 2.164,00
- podatek rolny od osób fizycznych	- 1.600,00
- podatek leśny od osób fizycznych	- 6,00
- odsetki od osób fizycznych	- 1.097,00

RAZEM 4.867,00

Skutki ulg, umorzeń w stosunku do dochodów ogółem stanowią 0,04 %.

4. 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 2008r.

a) z tytułu opłat za pobór wody i śmieci;

- umorzenia – należność główna – 2.520,19 zł. oraz odsetki - 462,34 zł.
- rozłożono na raty, odroczone termin płatności – należność główna – 16.408,41 oraz odsetki w kwocie 282,89 zł.

b) z tytułu czynszu mieszkalnego :

- rozłożenie na raty – należność główna – 459,00 zł. oraz odsetki – 22,84 zł.

Umorzenia opłat z tyt. poboru wody, wywozu nieczystości stałych wraz z odsetkami stanowi 0,02 % wykonanych dochodów

- rozłożono na raty, odroczone termin płatności wraz z odsetkami to 0,13 % wykonanych dochodów ogółem.

5. Stan należności, zaległości i nadpłat na dzień 31 grudnia 2008r.

Rodzaj należności	Należności ogółem	Nadpłaty	Zaległości
z tytułu opłat za wodę	90.913,15	0	50.047,37
naliczone odsetki za wodę na 31-12-08	14.442,84	0	0
za dzierżawę lokali użytkowych , czynsze mieszkalne oraz mienie gminne	8.307,20	548,84	8.307,20
- za wykup lokali mieszkalnych	1.134,91	0	1.134,91
odsetki z tyt. opłat za czynsz, dzierżawę, wykup lokali na 31-12-08	301,74	0	0
podatek w formie karty podatkowej	8.853,58	241,68	8.853,58
podatek od nieruchomości – osoby prawne	191,00	0	191,00
podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	191.410,04	1.865,60	191.410,04
- podatek rolny - osoby fizyczne	7.459,40	500,60	7.459,40
podatek leśny – osoby fizyczne	46,00	0	46,00
podatek od środków transportowych osoby fizyczne	2.344,80	779,00	2.344,80
z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych	1,00	264,80	1,00
należności zaciągane / osoby fizyczne	171.038,40	0	171.038,40
odsetki od podatków i opłat na 31-12-08	159.137,00	0	0
podatek dochodowy od osób prawnych	0	150,57	0
zaliczka alimentacyjna	39.551,05	0	39.551,05
za odprowadzanie ścieków do kanalizacji	6.249,80	0	3.689,57
za wywóz śmieci	23.828,79	0	15.899,33
RAZEM	725.210,70	4.351,09	499.973,65

W kolumnie „należności ogółem” mieszczą się zaległości wymagalne, tj. takie których termin płatności minął 31 grudnia 2008r. oraz należności których termin płatności przypada w roku następnym (dotyczy opłat za pobór wody, wywóz śmieci i odprowadzanie ścieków). Należności ogółem w stosunku do dochodów wykonanych wynoszą 5,47 % , natomiast zaległości wymagalne to 3,77 %.

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 95 % / :

- wpływy za pobór wody – 82,04 % - nieterminowe wpłaty odbiorców wody oraz problemy z wyegzekwowaniem zaległości spowodowały niskie wykonanie.
- wpływy z tyt. sprzedaży mienia komunalnego – 18,20 % - planowano sprzedaż działek Budowlanych (przekwalifikowanie gruntów), które nie zostało zrealizowane a pozostałe należności min za wykup lokali mieszkalnych wpływają terminowo
- dochody związane z realizacją zadań zleconych – 72,91 % – opłaty za wydawanie dowodów osobistych uzależnione są od ilości wydanych dowodów

- opłaty za druki, zezwolenia – 86,22 % - wykonanie wg potrzeb załatwianych spraw
- podatek z działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej - 11,45 %, - podatek od spadków i darowizn – 12,75 % - podatek dochodowy od osób prawnych – 69,71 % - dochody wykonywane i przekazywane przez Urząd Skarbowy Kępno, w przypadkach podatku płaconego w formie karty podatkowej w sprawozdaniu wykazane zaległości
- podatek od nieruchomości – osoby prawne – 74,93 % - oraz osoby fizyczne – 89,39 % nieterminowe wpłaty dokonywane przez podatników oraz zmiany w powierzchniach podlegających opodatkowaniu
- podatek rolny – osoby prawne – 43,53 % - wykonanie jest zgodne z kwotą przypisu
- podatek leśny – osoby prawne – 55,00 % - uzależnione od wieku lasu i formy opodatkowania (plany urządzania lasu)
- podatek od środków transportowych – osoby prawne – 90,76 % i osoby fizyczne – 82,60 %, uzależnione od ilości zarejestrowanych samochodów, w ciągu roku występują zmiany zgłaszane przez Wydział komunikacji Starostwa Powiatowego w Kępnie
- opłata od posiadania psów – 89,02 % - uzależniona od ilości psów, które ulegają ciągłym zmianom
- wpływy z opłaty skarbowej – 47,72 % - uzależnione od ilości wydawanych zaświadczeń
- należność dla Gminy z tytułu wyroku sądowego – umowne kary wynikające z umowy inwestycyjnej – 34,46 % - podpisano porozumienie z wykonawcą na spłatę należności w ratach w 2009r.
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 61,13 % - zależne od wielkości posiadanych środków finansowych na koncie
- wpływy za wynajem Sali sportowej – 68,13 % - zależne od zainteresowania osób wynajmem Sali
- opłaty podopiecznych za usługi opiekuńcze – 81,12 % - uzależnione od zapotrzebowania podopiecznych GOPS-u na w/w usługi
- odpłatność za odprowadzanie ścieków – 28,68 % - w 2008r. zakończono realizację inwestycji związanej z kanalizacją miejscowości Opatów, podłączenia mieszkańców do kanalizacji będzie następować sukcesywnie (zgodnie z przepisami mieszkańcy ma obowiązek podłączyć się do kanalizacji w ciągu 6 miesięcy od oddania kanalizacji do użytkowania), wpływy nie jest możliwe zaplanować precyzyjnie
- odpłatność za wywóz nieczystości stałych – 77,12 % - nieterminowe wpłaty mieszkańców oraz problem z wyegzekwowaniem należności są przyczyną niskiego wykonania planu
- odsetki od nieterminowych wpłat (za wodę, dzierżawy, czynsze, za śmieci oraz podatki) – od 1,70 % do 97,38% - uzależnione jest od ściągalności 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. Ponadto wykonanie znacznie odbiegające od 100 % z różnych dochodów i różnych opłat a także z odsetek wynika z tego, że bardzo trudno określić przy planowaniu budżetu właściwe wielkości, dochody te nie wpływają równomiernie lecz występują niekiedy sporadycznie.

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 2008r. wystawiono 391 upomnień oraz 98 tytuły wykonawcze. Są tytuły wykonawcze wystawione w 2006r., które do dnia dzisiejszego nie zostały zrealizowane przez Urząd Skarbowy. Nie posiadamy również informacji o nieściągalności tych należności przez Komornika. W niektórych przypadkach nie dokonano korekt planów (podatek rolny i od nieruchomości osoby prawne) co skutkuje dużym odchyleniem planu od wykonania. Podstawowe wpływy podatkowe wykazane w sprawozdaniu Rb PDP wykonano w wysokości 4.625.108,21 zł. to 34,90 % 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 - 316 szt.). Ściąganie tych zaległości następuje poprzez uzyskanie sądowego nakazu zapłaty, powoduje to pewne utrudnienie dla Gminy, gdyż najpierw musimy ponieść koszty sądowe a uzyskanie nakazu i tak nie gwarantuje iż gmina odzyska należności, ponieważ egzekucja komornika sądowego w niektórych przypadkach staje się niemożliwa do realizacji z powodu braku dochodów podatnika.

Wpływ z mienia komunalnego (z Dział 400, 700 i 900) stanowi 4,84 % ogółem dochodów wykonanych.

Pozostałe wielkości dotyczące wykonania dochodów, które kształtują się w granicach od 95 % do 100 % są zadawalające i wykonane zgodnie z planem.

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

- za dzierżawę obwodów łowieckich – 156,83 % - wpływy przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Kępnie
- wpływy z tytułu dzierżaw lokali mieszkalnych i użytkowych – 115,55 % - zmiana dzierżawcy i po przetargu wyższy czynsz od dotychczasowego
- podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – 122,11 % i osoby fizyczne – 134,36 % - podatek realizowany przez Urząd Skarbowy, uzależniony od ilości załatwianych spraw przez podatników
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 110,91 % - wpływy przekazywane przez Ministerstwo Finansów
- wpływy z różnych opłat – 103,69 % - rozliczenie z podatku Vat za 2007r oraz uzyskano dodatkowe dochody za sprzedany złom
- opłaty za druki i legitymacje w oświacie – od 264,29 % do 706,82 % - opłaty wnoszone wg potrzeb
- darowizny dla szkoły – 150,00 % - dodatkowa darowizna przekazana dla szkoły
- wpływy z opłat za ponadnormatywne pięciogodzinne minimum programowe w przedszkolach – 105,58 % - zależne od ilości dzieci zapisanych i uczęszczających do placówek przedszkolnych

Wykonanie dotacji celowych na zadania zlecone, zadania własne oraz pozyskane z innych źródeł kształtuje się w granicach od 50,75 % do 100,00 % , co jest zgodne z kwotami przekazanymi przez dysponentów środków..

Dotacje na zadania zlecone, własne oraz pozyskane z innych źródeł to 22,12 % wykonanych dochodów ogółem.

III. ZESTAWIENIE OTRZYMANYCH 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	219.006	219.004,44	100,0
750	75011	Na utrzymanie USC i OC	48.700	48.700,00	100,0
751	75101	Uzupełnienie spisów wyborców	737	736,92	100,0
754	75414	Zakup laptopa dla OC	2.500	2.500,00	100,0
852	85212	Świadczenia rodzinne / § 2010/	1.812.300	1.724.352,00	95,15
	85212	Świadczenia rodzinne / § 6310/	4.500	4.500,00	100,0
	85213	Ubezpieczenia zdrowotne	3.000	2.879,28	95,97
	85214	Zasiłki	237.500	219.445,73	92,40
		Razem	2.328.243	2.222.118,37	95,44

2/ Dotacje na zadania własne i pozyskane z innych źródeł

Dział	rozdział	Cel dotacji	Plan	Wykonanie	%
600	60016	Na drogi gminne	137.500	106.312,00	77,32
801	80101	Wyprawki szkolne i nauczanie języka obcego	26.320	20.526,00	77,99
	80101	Wyrównanie szans edukacyjnych	8.400	8.400,00	100,0
	80101	Na budowę Sali gimnastycznej	300.000	300.000,00	100,0
	80110	Dotacja na koszty wymiany młodzieży Niemcy	1.872	950,00	50,75
	80195	Dotacja na zwrot kosztów dla przedsiębiorców za wyszkolenie uczniów	164.005	137.971,70	84,13
852	85214	Zasiłki	14.400	14.067,83	97,69
	85219	Na działalność biura GOPS	28.144	28.144,00	100,0
	85295	Na dożywianie	70.680	70.680,00	100,0
854	85415	Stypendia, pomoc materialna dla uczniów	23.212	23.211,80	100,0
		Razem	774.533	710.263,33	91,70

W 2008 roku gmina zakupiła samochód – mikrobus – 9-cio osobowy, przeznaczony do przewozu niepełnosprawnych uczniów w ramach obszaru B pilotażowego programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne”. Otrzymano dofinansowanie z PEFRON w wysokości 100.000,00 zł.

IV. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki uchwalone na 2008r. uchwałą Nr XV/71/2007 z dn. 19 grudnia 2007r. wynosiły **14.511.786** zł, w tym: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.921.030 zł. Po zmianach uchwałami Nr XIX/93/08 z dn.26-03-2008r, Nr XX/95/08 z dn. 23-04-2008, Nr XXI/102/08 z dn. 28-05-08, Nr XXII/107/08 z dn. 25-06-08, Nr XXIII/112/08 z dn. 27-08-2008r., Nr XXIV/ 115/08 z dn. 24-09-2008r., Nr XXV/119/08 z dn. 29-10-2008r., Nr XXVI/127/08 z dn. 18-11-2008r., Nr XXVII/130/08 z dn. 22-12-2008r. i Nr XXVIII/134/08 z dn. 30-12-2008r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 18/2008 z dn. 25-02-2008r, Nr 38/2008 z dn. 15-05-2008r., Nr 53/2008 z dn. 30-07-2008r. i Nr 77/2008 z dn. 12-11-2008r. zmieniono je do kwoty **16.295.747** zł. w tym wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zleconej gminie w kwocie 2.328.243 zł., wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki alkoholowej i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 80.000 zł. oraz wydatki majątkowe w kwocie 3.056.593 zł.

Wydatki wykonano na kwotę **14.997.973,04** zł. tj. **92,04 %** planu w tym: wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 2.222.118,37 zł. tj. 95,44 % planu, wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki alkoholowej i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 76.005,32 zł. tj. 95,01 % planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 2.687.395,26 zł. tj. 87,92 % planu.

Wykonanie w poszczególnych działach:

<i>dział</i>	<i>nazwa działu</i>	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1.556.876	1.535.262,31	98,61
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRY. W ENERGIĘ ELE. GAZ I WODĘ	223.500	207.941,25	93,04
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	476.700	166.476,74	34,92
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	94.320	82.295,66	87,25
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6.300	6.246,40	99,14
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1.813.410	1.805.952,48	99,59
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃST. KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄD.	737	736,92	100,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	211.105	188.910,38	89,49
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	62.700	62.319,76	99,39
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	380.000	379.992,37	99,99
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	20.000	0	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	7.740.008	7.101.948,91	91,76
851	OCHRONA ZDROWIA	80.000	76.005,32	95,01
852	OPIEKA SPOŁECZNA	2.644.231	2.491.465,07	94,22
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	39.000	37.233,81	95,47

854	EDUKACYJNA OPIEKA SPOŁECZNA	154.909	121.854,58	78,66
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	489.233	432.352,49	88,37
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	220.500	219.553,88	99,57
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	82.218	81.424,71	99,04
RAZEM		16.295.747	14.997.973,04	92,04

Wykonanie szczegółowe przedstawia się następująco:

DZIAŁ - 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

	PLAN	WYKONANIE
rozdz. 01008 - melioracje wodne		
§ - 4300 – konserwacja rowów melioracyjnych przez Spółkę Wodną Kępno oraz czyszczenie studzienek	13.600	13.022,73
§ - 4430 - składka członkowska w Spółce Wodnej	146	27,54
94,94 %	13.746	13.050,27
rozdz. 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		
§ - 6050 – inwestycja – budowa kanalizacji sanitarnej w Opatowie – 1.144.660,57, dokumentacja kanalizacji pozostałej część Łęki Opatowskiej wraz z Lipiem, kanalizacja Siemianice kserokopie do przetargu , przyłącze energetyczne – 143.319,30 dokumentacja na modernizację stacji SUW Opatów - 8.784,00	98,46 % 1.317.000	1.296.763,87
rozdz. 01030 - izby rolnicze		
§ - 2850 - wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego	90,45 % 7.124	6.443,73
rozdz. 01095 – pozostała działalność / zadanie zlecone /		
§ - 4110 – składki ZUS	152	151,00
§ - 4120 – składki na F Pracy	24	24,50
§ - 4170 – umowa zlecenie	1.000	1.000,00
§ - 4300 – opłaty pocztowe	2.039	2.038,30
§ - 4430 – zwrot podatku VAT zawartego w cenie paliwa rolnikom	214.711	214.710,64
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek	1.080	1.080,00
100,00 %	219.006	219.004,44
DZIAŁ 98,61 %	1.556.876	1.535.262,31

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

rozdz. 40002 - dostarczanie wody

§ - 4210 - zakup materiałów do wykonania remontów na liniach wodociągowych i wymiany rur, zakup liczników, hydrantów, farby, podchloryn , masa katalistyczna i piasek filtracyjny do remontu SUW Łęka Opat.	44.500	34.662,63
§ - 4260 - energia elektryczna - stacje uzdatniania wody	104.100	104.064,67
§ - 4270 – dokumentacja remontu SUW Łęka Opat.	5.800	3.660,00
§ - 4300 – badania wody przez SANEPID , usuwanie awarii na nitkach wodociągowych ,wymiana hydrantów, opłaty za dozór techniczny, renowacja linii wodociągowych, czyszczenie zbiorników, remont silnika, transport masy katalistycznej, remont zasuw, opinie sanitarne	50.300	46.766,95
§ - 4430 – opłaty za pobór wód głębinowych do Urzędu Marszałkowskiego	18.800	18.787,00
DZIAŁ 93,04 %		207.941,25
	223.500	

DZIAŁ - 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

rozdz. 60016 - drogi publiczne gminne

§ - 4210 – cement, bloczki, lustra drogowe	1.200	1.109,18
§ - 4270 – dokumentacja placu parkingowego	75.500	1.000,00
§ - 4300 - odśnieżanie zimowe (7.941) , równiarka, kruszenie cegły z rozbiórki na kruszywo (47.580), transport żużla, kamienia, koszenie rowów i poboczy	62.900	62.640,38
§ - 6050 – budowa dróg gminnych – Łęka Opat. – 11.996,04, Raków – 81.931,14, Opatów- 4.200,00, Trzebień – 3.600,00	337.100	101.727,18
DZIAŁ 34,92%		166.476,74
	476.700	

DZIAŁ - 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ - 4110 – składka na ubezpiecz. społeczne od umów zleceń	1.300	1.259,72
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – palacz CO - Ośrodek Zdrowia Opatów	14.020	14.012,85
§ - 4210 – węgiel dla Ośrodka Zdrowia w Opatowie, drobne remonty, farby, piec Co dla Ośrodka zdrowia w Opatowie, materiały instalacyjne do remontu CO	14.800	14.102,50
§ - 4260 - energia elektryczna z klatek schodowych	7.000	6.944,22

§ - 4270 – remont dachu Ośrodek Zdrowia, zadaszenie Przed budynkiem w Piaskach, instalacja Elektryczna Raków, dokumentacja na świetlicę w Marianne Siem.	13.250	13.244,59
§ - 4300 - opłata za usługi kominiarskie, wywóz szamba, ogłoszenia o przetargach na działki, wycena działek, opracowania zmian o warunkach zabudowy, wyrisy i wypisy z map, opłaty sądowe i notarialne, operaty szacunkowe nieruchomości,	43.950	32.731,78
	=====	=====
DZIAŁ 87,25%	94.320	82.295,66

DZIAŁ – 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

rozd. 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego

§ - 4300 – opracowanie planów	6.300	6.246,40
	=====	=====
DZIAŁ 99,14 %	6.300	6.246,40

DZIAŁ - 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

rozd. 75011 - urzędy wojewódzkie

§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	69.960	69.893,44
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.192	5.191,94
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	11.500	11.378,24
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	2.000	1.825,28
§ - 4210 – zakup materiałów na organizację uroczystości związanych z 50-lecia małżeństwa, materiały biurowe,	2.500	2.025,81
§ - 4300 – usługi pocztowe	1.000	612,33
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	1.400	1.395,56
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	1.813	1.813,22
§ - 4750 – zakup akcesoriów komputerowych	600	600,00
/ w tym wydatki zadań zleconych - 48.700 zł /	-----	-----
98,72 %	95.965	94.735,82

rozd. 75022 - rady gmin

§ - 3030 - diety za udział w sesji rady,	64.500	64.020,00
§ - 4210 - zakupy materiałów potrzebnych do przeprowadzenia posiedzeń rady, komisji	5.500	5.440,19
§ - 4300 – usługi	500	500,00
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	670	668,62
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	2.000	1.905,60
	-----	-----
99,13 %	73.170	72.534,41

rozdz. 75023 - urzędy gmin

§ - 3020 - świadczenia wg. przepisów BHP	8.000	7.703,82
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe,	903.057	902.038,51
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	57.803	57.802,68
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	139.400	138.702,64
§ - 4120 - składki na Fundusz Pracy	23.800	23.755,92
§ - 4140 – składka na PEFRON	26.010	26.002,00
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – obsługa prawna i Informatyczna urzędu, umowy zlecenia	57.800	57.748,00
§ - 4210 - zakup materiałów biurowych, druki, środki czystości, czasopisma fachowe i prasa , materiały do remontu holu / drzwi, płytki, farby/ węgiel, pieczątki, wyposażenie biur w meble, tablica informacyjna przed Urzędem Gminy, drzwi antywłamaniowe dla GCI Opatów, szafa serwerowa, grzejniki, dalomierz, chłodziarka,	100.064	99.808,02
§ - 4260 - energia elektryczna, za wodę	12.400	12.307,45
§ - 4280 – zakup usług zdrowotnych, badania pracownicze	3.021	3.021,00
§ - 4300 - usługi pocztowe, konserwacja ksera, alarmu, ogłoszenia prasowe, serwis BIP, znaki opłaty sądowej od wniosków o niekaralność, abonament radiowy, przegląd instalacji odgromowej, remont kosiarki, montaż instalacji elektrycznej,	45.910	45.654,30
§ - 4350 – opłata za Internet	2.050	2.033,05
§ - 4360 – opłaty za telefony komórkowe	5.850	5.710,62
§ - 4370 – opłaty za telefony stacjonarne	14.880	14.870,38
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe, ryczałt samochodowy	34.150	34.104,73
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	1.800	1.779,49
§ - 4430 - składki na WOKIS i Związek Gmin Wiejskich RP, Opłata sądowa od złożonego wniosku o nakaz Zapłaty, składki do Porozumienia Międzygminnego, Stowarzyszenie Gmin Powiatu Kępińskiego	32.010	32.004,43
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	27.954	27.953,79
§ - 4700 – szkolenie pracowników	10.700	10.626,60
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek i ksero	1.500	1.495,29
§ - 4750 – zakup akcesoriów do sprzętu komputerowego, Licencje, nadzory autorskie, programy Antywirusowe, tonery, skaner, monitory,	26.900	25.887,87
§ - 6060 – zakupy sprzętu komputerowego	2.200	2.200,00
99,74 % 1.537,259		1.533.210,59

rozd. 75075 – promocja jednostek samorz. Teryt.

§ - 4210 – zakup materiałów promocyjnych, gadzety, Nadruki, Boner reklamowy, tablice Informacyjne,	21.000	20.199,07
§ - 4300 – organizacja pobytu delegacji z Gminy Węgierskiej, organizacja Dni Gminy, Kampania reklamowa Gminy w prasie i radio	47.000	46.941,59
98,74 %	68.000	67.140,66

rozd. 75095 - pozostała działalność

§ - 3030 – diety dla sołtysów za udział w sesji , zwrot kosztów	26.800	26.115,00
§ - 4430 - składki na ubezpieczenie mienia gminy	12.216	12.216,00
98,24 %	39.016	38.331,00
DZIAŁ 99,59%	1.813.410	1.805.952,48

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

**rozd. 75101 - urzędy naczelných organów władzy państwowej
kontroli i ochrony prawa / zadanie zlecone /**

§ - 4110 – składka na ubezp. społeczne	69	69,00
§ - 4120 – składka na F. Pracy	10	10,00
§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe	500	500,00
§ - 4740 - materiały papiernicze do drukarek	57	56,73
§ - 4750 - zakup akcesoria do komputerów	101	101,19
DZIAŁ 100,00 %	737	736,92

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

rozd. 75412 - ochotnicze straże pożarne

§ - 3030 - ekwiwalent dla strażaków za akcje ratowniczo - gaśnicze	10.550	10.546,60
§ - 4170 – wynagrodzenie dla kierowców OSP i Gminnego Komendanta OSP	21.000	20.994,00

§ - 4210 – materiały do remontu pomieszczeń strażnic w Biadaszkach, Piaskach, Lipie (płytki, kocioł co, materiały co), akumulatory, zakup paliwa do samochodów, mundurów, ubrania koszarowe, buty i hełmy, środki opatrunkowe, olej, brama segmentowa, turbowentylatory, środek pianotwórczy, piła do drewna, krzesła, węgiel	68.300	67.548,07
§ - 4260 - energia elektryczna	28.500	28.493,04
§ - 4270 – montaż bram, modernizacja rozdzielni Energetycznej Łęka Opat., montaż Kotła co	10.900	10.850,32
§ - 4300 - przeglądy techniczne wozów ,przegląd gwarancyjny , szkolenia , remonty wozów organizacja zawodów strażackich, badania lekarskie i psychologiczne, remonty syren,	10.500	10.445,95
§ - 4430 – ubezpieczenie samochodów i strażaków	9.355	9.355,00
§ - 6050 – inwestycja – budowa remizy strażackiej w Siemianicach	49.000	27.711,14
	-----	-----
89,35 %	208.105	185.944,12

rozdz. 75414 - obrona cywilna

§ - 4210 – zakup laptopa	2.500	2.500,00
§ - 4360 – opłaty za telefon komórkowy / zarządzanie Kryzysowe /	500	466,26
/ w tym wydatki z zadań zleconych 2.500 zł. /	-----	-----
98,87 %	3.000	2.966,26

DZIAŁ 89,49%	211.105	188.910,38
---------------------	----------------	-------------------

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	39.700	39.645,50
§ - 4300 – prowizje bankowe za pobór podatków i opłat, opłaty komornicze	23.000	22.674,26
	=====	=====
DZIAŁ 99,39%	62.700	62.319,76

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	380.000	379.992,37
=====		
DZIAŁ 99,99%	380.000	379.992,37

DZIAŁ – 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

rozdz. 75818 – rezerwy

§ - 4810 – rezerwy celowe / kryzysowa /	20.000	0
=====		
DZIAŁ 0,00 %	20.000	0

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, okulary korekcyjne	144.012	140.596,58
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	23.780	23.780,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	1.962.416	1.908.812,02
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	147.410	143.352,37
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	366.188	327.031,44
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	55.331	51.896,54
§ - 4170 – umowy zlecenia, wynagrodzenie Prezesa ZNP	24.818	20.426,55
§ - 4210 - zakup węgla, oleju opałowego, środków czystości, papier, kreda, wyposażenia apteczek ,artykuły biurowe, świadectwa, stoły, krzesła, meble szkolne, przewody elektryczne, wykładziny, dzienniki, mikroskopy, szatnie dla dzieci, okna	204.790	151.128,87
§ - 4240 - zakup książek , pomocy naukowych , mapy	18.043	14.329,12
§ - 4260 - energia elektryczna , woda	36.000	32.154,53
§ - 4270 – konserwacja ksera, naprawa uszkodzonego dachu, wykonanie daszka przed wejściem, wymiana skrzynek elektrycznych, wymiana posadzki na korytarzu, wymiana drzwi, przebudowa ściany i malowanie	108.400	96.868,78
§ - 4280 – badania laboratoryjne, profilaktyczne lekarskie	7.000	2.248,00

§ - 4300 - usługi kominiarskie, wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, opłaty RTV, przebudowa rozdzielni elektrycznej, dzierżawa kontenera, przewóz osób, montaż okien i instalacji elektr., przeglądy techniczne budynków	39.306	31.225,22
§ - 4360 – za telefony komórkowe	2.450	1.636,89
§ - 4370 – za telefony stacjonarne	11.400	8.047,33
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	11.450	9.765,83
§ - 4430 - ubezpieczenie budynków i urządzeń	7.590	3.175,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S	112.253	112.253,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	5.879	3.736,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek i ksero	2.600	1 082,23
§ - 4750 – zakup akcesoriów komputerowych, programy antywirusowe, dysk komputerowy, programy multimedialne, dysk do komputera	6.900	6.002,46
§ - 6050 – 1.167.543,88 - wykonanie stanu surowego zamkniętego Sali w Łęce Opatowskiej , nadzór inwestorski, inwentaryzacja powykonawcza kanalizacji sanitarnej i deszczowej, wykonanie zmian do projektu branży sanitarnej i zagospodarowania działki wokół Sali, 12.000,00 - analizy przedprojektowe i opinie techniczne, pozwolenia konserwatorskie i na budowę dla Budynku dawnej szkoły	1.259.973	1.179.543,88
§ - 6060 – zakupy komputerów i drukarki	16.500	5.449,99
93,44 %	4.574.489	4.274.542,63

rozd. 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§ - 3020 - wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego,	6.521	4.785,23
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	1.500	1.500,00
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	72.636	64.791,05
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.280	5.264,10
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	14.062	11.295,65
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	2.027	1.736,40
§ - 4210 - zakupy zabawek, gier	3.150	1.304,98
§ - 4240 – pomoce dydaktyczne	1.000	278,98
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	4.678	4.678,00
86,27 %	110.854	95.634,39

rozd. 80104– przedszkola

§ - 2310 - dotacja dla Przedszkola Sióstr Boromeuszek w Kępnie	10.105	10.103,25
§ - 3020 - wypłata dodatku wiejskiego i mieszkaniowego, ekwiwalent za pranie, mleko dla palacza	29.919	26.864,06
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	1.150	1.150,00

§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników, Odprawa emerytalna, nagroda jubileuszowa	513.499	506.084,04
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	36.100	35.210,81
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	90.442	84.662,82
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	14.187	13.364,62
§ - 4210 - zakup węgla, środki czystości, artykuły biurowe, lodówka, olej do kosiarki	40.750	32.602,06
§ - 4220 – zakup środków żywności	41.105	32.019,66
§ - 4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek	5.200	4.188,89
§ - 4260 – zakup energii i wody	36.300	33.452,24
§ - 4270 – montaż drzwi, remont toalet w Piaskach, Malowanie sal	25.500	24.542,83
§ - 4280 – usługi zdrowotne	3.500	230,00
§ - 4300 - usługi kominiarskie, prowizje bankowe , Przegląd pomp ciepła, wywóz nieczystości, Przegląd techniczny budynków	9.450	8.520,36
§ - 4370 – opłaty za telefony stacjonarne	3.000	1.692,31
§ - 4410 – podróże służbowe	1.300	580,00
§ - 4430 – ubezpieczenie budynków i sprzętu	4.450	290,31
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	28.198	28.198,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	2.626	654,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek	1.200	223,92
§ - 4750 – zakup nagrywarki	500	363,61

94,05 %	898.481	844.997,79
----------------	----------------	-------------------

rozdz. 80110 - gimnazja

§ - 3020 - wypłata dodatku mieszkaniowego i wiejskiego, dodatek za pranie odzieży, mleko dla palacza, okulary korekcyjne	62.635	52.737,19
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	6.713	6.700,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników , Odprawa emerytalna, nagroda jubileuszowa	819.026	769.003,66
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	60.010	60.009,47
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	161.759	130.346,85
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	23.007	20.577,03
§ - 4170 – umowy zlecenia, wynagrodzenie Prezesa ZNP	4.400	3.039,90
§ - 4210 - zakup węgla, tonery do ksera, środki czystości, druki i art. biurowe , blaty do stolików, rolety zwijane, tablice, krzesła, faks, czasopisma, artykuły do bieżących remontów, wyposażenie apteczek, okna, drzwi, szafa	69.486	53.401,67
§ - 4240 - zakup książek, map, filmów DVD	7.000	3.658,71
§ - 4260 - energia elektryczna i woda	12.000	10.631,37
§ - 4270 – malowanie	28.000	4.566,10
§ - 4280 – badania laboratoryjne, okresowe,	2.300	383,00
§ - 4300 - usługi pocztowe, delegacje uczniów na konkursy, prowizje bankowe, opłaty RTV, wywóz szamba, konserwacja kserokopiarki, usługi transportowe, kontrole sanitarne,	16.500	9.102,32

§ - 4360 – opłaty za telefon komórkowy	1.500	816,57
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	5.000	2.614,60
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	4.000	2.577,05
§ - 4420 – podróże służbowe zagraniczne	2.136	635,20
§ - 4430 - ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego	2.000	1.776,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	52.772	52.772,00
§ - 4700 – szkolenie pracowników	700	590,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek i ksera	1.000	915,65
§ - 4750 – akcesoria komputerowe, licencje, Programy antywirusowe	5.000	3.920,83
	88,41 %	1.346.944
		1.190.775,17

rozd. 80113 - dowożenie uczniów do szkół

§ - 4300 - dowóz uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum	87,06 %	235.000	204.600,76
--	----------------	----------------	-------------------

rozd. 80114 - zespoły ekonomiczno - administracyjne szkół

§ - 3020 – wydatki BHP	700	463,70
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	3.171	3.171,00
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	150.127	142.617,76
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.000	10.511,80
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	31.921	26.677,17
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	4.373	3.830,10
§ - 4170 – umowa zlecenie	11.800	9.234,26
§ - 4210 - zakup tonera i taśmy do drukarek, materiały biurowe, poradniki	5.000	4.617,12
§ - 4260 – zakup wody	150	78,54
§ - 4280 – badania lekarskie	800	40,00
§ - 4300 - usługi pocztowe, prenumerata czasopism, prowizje bankowe,	2.450	1.668,05
§ - 4360 – opłaty za telefon komórkowy	500	262,27
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	2.000	1.389,11
§ - 4410 - podróże służbowe krajowe	3.500	1.918,76
§ - 4430 – ubezpieczenie sprzętu	500	173,00
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	4.222	4.222,00
§ - 4700 – szkolenia pracowników	2.500	1.772,00
§ - 4740 – zakup papieru do drukarek	1.000	587,96
§ - 4750 – zakup programów i licencji	2.000	1.440,52
	90,31 %	237.714
		214.675,12

rozdz. 80146 – doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli

§ - 4300 – wypłaty z tyt. doszkalcenia nauczycieli – Studia podyplomowe	10.465	4.250,00
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	8.338	4.216,08
§ - 4700 – szkolenia , konferencje , warsztaty	6.380	4.616,00
51,95 %	25.183	13.082,08

rozdz. 80195 - pozostała działalność (sala gimnastyczna)

§ - 3020 – ekwiwalent za pranie, zapomogi zdrowotne Dla nauczycieli emerytów	2.700	2.165,00
§ - 3040 – nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej	800	800,00
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	44.714	37.128,88
§ - 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.700	1.618,31
§ - 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	8.013	6.039,12
§ - 4120 – składki na Fundusz Pracy	1.200	1.127,13
§ - 4210 – zakup środków czystości, krzesła, sprzęt Sportowy	16.050	15.611,71
§ - 4260 – zakup energii	6.500	6.100,93
§ - 4300 – przewozy uczniów na zawody sportowe, Dofinansowanie pracodawcom kosztów wykształcenia młodocianych pracowników, montaż bramek,	199.505	164.863,83
§ - 4410 – podróże służbowe krajowe	500	25,06
§ - 4430 – ubezpieczenie sprzętu	1.500	0
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S - dla emerytów	28.161	28.161,00
84,68 %	311.343	263.640,97
DZIAŁ 91,76 %	7.740.008	7.101.948,91

DZIAŁ - 851 - OCHRONA ZDROWIA**rozdz. 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi**

§ - 4170 – wynagrodzenie bezosobowe – za prowadzenie świetlic	26.000	24.734,36
§ - 4210 - materiały biurowe i piśmiennicze, węgiel środki czystości, zakup towarów na nagrody za udział w konkursach , wyposażenie placów przy świetlicach w sprzęt sportowo – rekreacyjny, wyposażenie świetlic w meble, broшуry i publikacje o tematyce uzależnień,	26.500	25.521,29
§ - 4300 – organizacja i przewozy dzieci na spektakle, konsultacje specjalistyczne dla uzależnionych, organizacja spektakli o tematyce uzależnień, organizacja obozów dla dzieci, koszty sądowe	24.500	23.536,25

§ - 4700 – szkolenia i konferencje	2.500	2.061,42
§ - 4750 – akcesoria komputerowe	500	152,00
	=====	
DZIAŁ 95,01%	80.000	76.005,32

DZIAŁ - 852 - OPIEKA SPOŁECZNA

Rozdz. 85202 – domy pomocy społecznej

§ - 4330 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst – opłaty za pobyt 5 osób w DPS	73,99 %	106.627	78.897,41
--	---------	---------	-----------

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

§ - 3020 – świadczenia wg przepisów BHP	390	325,78
§ - 3110 – zasiłki rodzinne – 11.545 świadczeń, dodatki Do zasiłków rodz. – 5.553 św., zasiłki pielęgnacyjne – 1.082 świadczenia, świadczenia pielęgn. – 131 św.	1.747.255	1.662,740,10
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	33.866	32.018,93
§ - 4040 – dodatkowe wynagr. roczne	2.000	1.932,48
§ - 4110 – składki na ubezp. społeczne pracownika oraz od osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	13.051	11.951,30
§ - 4120 – składka na Fundusz Pracy	913	831,85
§ - 4210 – zakup materiałów biurowych, doposażenie biura w meble	5.100	5.083,51
§ - 4280 – usługi zdrowotne – badania lekarskie	80	0
§ - 4300 – prowizje bankowe, opłaty pocztowe,	5.550	5.501,63
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	850	837,42
§ - 4410 – delegacje służbowe	210	205,60
§ - 4440 – odpisy na ZFŚS	1.360	1.359,91
§ - 4700 – szkolenia	475	460,00
§ - 4740 – materiały papiernicze do drukarek	500	490,44
§ - 4750 – akcesoria komputerowe	700	613,05
§ - 6060 – zakup komputera w ramach doposażenia Z Funduszu Alimentacyjnego	4.500	4.500,00

zadanie zlecone 95,16 %	1.816.800	1.728.852,00

rozd. 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 – 84 świadczeń - / zadanie zlecone/	95,97 %	3.000	2.879,28
---	---------	-------	----------

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

§ - 3110 - zasiłki stałe 80 świadczeń , celowe 27 świadczeń, zasiłki okresowe 67 świadczeń, zasiłki celowe – 81 świadczeń, Zasiłki celowe suszowe – 201 świadczeń / w tym zadanie zlecone 219.445,73 / 91,86 %	273.400	251.150,66
--	----------------	-------------------

rozd. 85215 - dodatki mieszkaniowe

§ - 3110 - wypłata dodatków mieszkaniowych 22 rodziny	91,64 %	27.670	25.358,12
--	----------------	---------------	------------------

rozd. 85219 - ośrodki pomocy społecznej

§ - 3020 - ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia,	2.740	2.738,22
§ - 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników	195.236	192.565,72
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.155	12.154,23
§ - 4110 - składka na ubezpieczenie społeczne	37.123	29.322,24
§ - 4120 - składka na Fundusz Pracy	4.986	4.916,40
§ - 4210 - zakup materiałów biurowych, druki , czasopism , tonery, poradniki, materiały do remontu – okna, pianka montażowa	7.350	7.115,02
§ - 4260 – zakup energii i wody	100	98,19
§ - 4270 – remont łazienki, wymiana instalacji elektr.	1.500	1.495,00
§ - 4280 – okresowe badania pracowników	300	290,00
§ - 4300 - usługi pocztowe, telefoniczne , prowizje bankowe,	6.912	6.161,52
§ - 4370 – opłaty za telefon stacjonarny	2.569	2.265,20
§ - 4410 - podróże służbowe, ryczałt samochodowy	6.000	5.929,84
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	7.103	7.101,78
§ - 4700 – szkolenia	1.000	845,00
§ - 4750 – aktualizacja programu	3.000	2.797,77

95,74 %	288.074	275.796,13

**rozd. 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne
usługi opiekuńcze**

§ - 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne	1.350	1.325,21
§ - 4170 – umowa zlecenie dla opiekunki	8.300	8.253,46
99,26 %	9.650	9.578,67

rozdz. 85295 - pozostała działalność

§ - 3110 – Świadczenia w ramach Rządowego Programu „ Pomoc państwa w zakresie Dożywiania”, „ Dożywianie dzieci w Szkołach” – 225 uczniów, zasiłki Celowe – 34 świadczenia	96.000	95.949,16
§ - 4210 – doposażenie 4 stołówek – 3 szkoły Podstawowe i Gimnazjum	23.010	23.003,64
	99,95 %	119.010
	119.010	118.952,80
DZIAŁ 94,22%	2.644.231	2.491.465,07

**DZIAŁ – 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE
POLITYKI SPOŁECZNEJ****Rozdz. 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób
Niepełnosprawnych**

§ - 4210 – zakup paliwa do samochodu	3.000	2.051,81
§ - 6060 – dofinansowanie zakupu samochodu do Przewozu osób niepełnosprawnych	36.000	35.182,00
	39.000	37.233,81
DZIAŁ 95,47 %	39.000	37.233,81

DZIAŁ - 854 - EDUKACYJNA OPIEKA SPOŁECZNA**rozdz. 85401 - świetlice szkolne**

§ - 3020 – dodatek mieszkaniowy i wiejski, ekwiwalent za pranie, odzież ochronna	4.758	3.654,55
§ - 4010 - wynagrodzenie osobowe pracowników	82.725	63.345,43
§ - 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.300	5.275,88
§ - 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne	15.902	8.698,87
§ - 4120 - składki na Fundusz Pracy	2.261	1.692,06
§ - 4210 – środki czystości, węgiel,	5.250	1.308,79
§ - 4440 - odpisy na Z.F.Ś.S.	6.001	6.001,00
§ - 4700 – szkolenia	500	160,00
	73,46 %	122.697
	122.697	90.136,58

rozdz. 85415 – pomoc materialna dla uczniów

§ - 3240 – stypendia socjalne, naukowe i sportowe	25.477	24.983,20
§ - 3260- dofinansowanie zakupu podręczników Szkolnych dla uczniów klas I-III oraz O	6.735	6.734,80
	98,47%	32.212
	32.212	31.718,00
DZIAŁ 78,66 %	154.909	121.854,58

DZIAŁ - 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

rozdz. 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ - 4210– paliwo do agregatu, rury PCV, zawory	4.350	4 317,38
§ - 4260 – zakup energii	50.500	50.153,66
§ - 4300 – przeglądy techniczne urządzeń, badania fizykotechniczne ścieków, czyszczenie kanalizacji, analiza odpadów	24.000	23.766,40
§ - 4430 – opłata roczna za zajęcie pasa drogowego	11.750	11.741,34
§ - 4570 – odsetki za opłaty roczne	533	491,79
99,27 %	91.133	90.470,57

rozdz. 90003 - oczyszczanie miast i wsi

§ - 4210 – zakup pojemników do segregacji śmieci	5.000	4.915,16
§ - 4300 - wywóz śmieci ,	165.000	147.624,69
89,73 %	170.000	152.539,85

rozdz. 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg

§ - 4260 - energia elektryczna	203.100	164.342,07
§ - 6010 – wniesienie udziału do Spółki „ Oświetlenie uliczne i drogowe”	25.000	25.000,00
83,01 %	228.100	189.342,07
DZIAŁ 88,37%	489.233	432.352,49

DZIAŁ - 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

rozdz. 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury

§ - 4170 – wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia za prowadzenie zajęć / teatralne, muzyczne, /	5.000	4.406,00
§ - 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, Dni Gminy Łęka Opatowska, Dożynki Gminne, Wigilia	26.400	26.084,59

§ - 4300 – opłata za obsługę techniczną imprez , nagłośnienie imprez, przejazdy dzieci na spektakle , Spotkanie Noworoczne z organizacjami społecznymi z terenu Gminy, druk biuletynu gminnego, ogłoszenia prasowe, wynajem namiotu,	23.100	23.063,29
---	--------	-----------

98,26 %	54.500	53.553,88
----------------	---------------	------------------

rozdz. 92116 – biblioteki

§ - 2480– dotacja podmiotowa z budżetu dla bibliotek	100,00 %	166.000	166.000,00
---	-----------------	----------------	-------------------

DZIAŁ	99,57%	220.500	219.553,88
--------------	---------------	----------------	-------------------

DZIAŁ - 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

rozdz. 92695- pozostała działalność

§ - 2830 – dotacje dla LZS	46.000	45.270,00
----------------------------	--------	-----------

§ - 4210 - zakup materiały do remontu boiska sportowego w Opatowie i tworzenia boiska Piaskach, remonty szatni	14.910	14.903,76
--	--------	-----------

§ - 4260 – energia elektryczna	950	945,46
--------------------------------	-----	--------

§ - 4270 – remont szatni Opatów, Piaski	9.700	9.699,00
---	-------	----------

§ - 4300 – wykonanie przyłącza wody	1.100	1.051,29
-------------------------------------	-------	----------

§ - 4430 – składki, ubezpieczenie	238	238,00
-----------------------------------	-----	--------

§ - 6060 – zakup gruntu pod boisko w Biadaszkach	9.320	9.317,20
--	-------	----------

DZIAŁ	99,04 %	82.218	81.424,71
--------------	----------------	---------------	------------------

V. INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE WYDATKÓW

Wykonanie wydatków z podziałem na majątkowe i bieżące przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem:	16.295.747	14.997.973,04	92,04
W tym:			
a) Majątkowe	3.056.593	2.687.395,26	87,92
W tym;:			
- wydatki inwestycyjne	3.056.593	2.687.395,26	87,92
b) Bieżące	13.239.154	12.310.577,78	92,99
w tym;:			
- wydatki na zadania zlecone	2.328.243	2.222.118,37	95,44
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.431.901	6.145.117,49	95,54
- obsługa długu	380.000	379.992,37	99,99

Analizując wykonanie wydatków w poszczególnych działach, w stopniu najniższym do upływu czasu wykonano wydatki w następujących rozdziałach / poniżej 95 % /;

- Dział 010 – rozdz. 01008 – melioracje – 94,94% - zakres planowanych prac zostało wykonane w całości, usługi wykonano taniej niż planowano
- rozdz. 01030 – wpłaty Gminy na Izby Rolnicze - 90,45 % - wykonanie zgodne z wpływem podatku rolnego
- Dział 400 – rozdz. 40002 – dostarczanie wody – 93,04 % - zaangażowano wydatki, pozostały zobowiązania do zapłaty z tyt. Remontu stacji SUW w Łęce Opatowskiej i za badania wody
- Dział 600 – rozdz. 60016 – 34,92 % założone zadania zostały wykonane lecz z powodu braku środków pozostały zobowiązania do zapłaty
- Dział 700 – rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – 87,25 % - zakres planowanych prac w rozdziale został wykonany, pozostały do zapłaty zobowiązania z tyt. usług kominiarskich i za decyzje o warunkach zabudowy.
- Dział 754 – rozdz. 75412 – 89,35 % - plany dotyczące wydatków bieżących zostały wykonane w pełni, pozostały zobowiązania z tyt inwestycji
- Dział 758 – rozdz. 75818 – 0% - utworzona rezerwa na zarządzanie kryzysowe, która nie została wykorzystana, gdyż nie było takiej potrzeby
- Dział. 801 – niskie wykonanie całego działu spowodowane jest przez powstałe zobowiązania do zapłaty, ale również przez nie staranne planowanie wydatków co również wpływa na wykonanie planu. Zwrócono uwagę Dyrektorom placówek oświatowych aby w roku budżetowym 2009 zwrócić szczególną uwagę na plany i w odpowiednim czasie dokonać stosownych korekt. Niższe wykonanie planu wydatków dokonano w rozdziałach :
 - rozdz. 80101 – 93,44 % - zobowiązania do zapłaty oraz nie precyzyjne planowanie wydatków
 - rozdz. 80103 – 86,27 % - nie precyzyjne planowanie wydatków
 - rozdz. 80104 – 94,05 % - zobowiązania do zapłaty oraz nie precyzyjne planowanie wydatków
 - rozdz. 80110 – 88,41 % - zobowiązania do zapłaty oraz nie precyzyjne planowanie wydatków zwłaszcza placowych
 - rozdz. 80113 – 87,06 % - zobowiązania do zapłaty
 - rozdz. 80114 – 90,31 % - nie precyzyjne planowanie wydatków
 - rozdz. 80146 – 51,95 % - wydatki związane z kształceniem i doskonaleniem nauczycieli wykonane są wg faktycznych potrzeb, tak że plan nie zawsze będzie wykonany w 100 %. Pozostały również należności do zapłaty.
 - rozdz. 80195 – 91,76 % - w rozdziale tym realizowane jest dofinansowanie wykształcenia młodocianych pracowników z dotacji celowej – realizacja zgodnie z zapotrzebowaniem , nastąpił zwrot niewykorzystanej Dotacji
- Dział 851 – rozdz. 85154 – 95,01 % - wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi wykonane są wg potrzeb i zgodnie z programem, wszystkie zadania zostały zrealizowane
- Dział 852 – rozdz. 85212 – 95,16 % - zadanie zlecone wykonanie zgodnie z potrzebami – zwrot niewykorzystanej dotacji
 - rozdz. 85213 – 95,97 % - wydatki z zadań zleconych wykonane zgodnie z zapotrzebowaniem
 - rozdz. 85214 – 91,86 % - wydatki z zadań zleconych i własnych wykonane zgodnie z zapotrzebowaniem

rozd. 85215 – 91,64 % wydatki na dodatki mieszkaniowe- zakres wydatków zgodny z potrzebami i złożonymi wnioskami

- Dział 853 – rozdz. 85311 – 95,47 % - wydatki związane z utrzymanie samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych – zakup paliwa – uzależnione od potrzeb
- Dział 854 – rozdz. 85401 – 73,46 % - wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych dokonywane są w miarę aktualnych potrzeb a opieka dzieci jest w pełni realizowana, jednocześnie stwierdzono nie precyzyjne planowanie wydatków

Wydatki dotyczące zadań zleconych wykonane są zgodnie z potrzebami oraz uzależnione jest od wielkości otrzymanych środków. Dokonano również zwrotów niewykorzystanych dotacji.

Pozostałe wydatki zostały zrealizowane w różnym stopniu , nawet w 100 %.

Nie przekroczono planu wydatków, za wyjątkiem przekroczeń planów, które dotyczą groszy.

W 2008r zapłacono odsetki od nieterminowego wniesienia opłaty za wprowadzenie urządzeń do pasa drogowego w kwocie 491,79 zł.

VI. PORĘCZENIA I GWARANCJE

Na dzień 31 grudnia 2008r Gmina Łęka Opatowska nie ma udzielonych poręczeń i gwarancji.

VII. ZOBOWIĄZANIA

W sprawozdaniu Rb-28 wykazano zobowiązania w kwocie ogółem 1.169.946,09 zł. w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 455.228,49, które dotyczą:

Zobowiązania wymagalne :

- Placówki Oświatowe kwota 64.673,70 zł. min z tyt. zakupu węgla, oleju opałowego, usług za remonty, delegacje
- Urząd Gminy – 390.554,79zł. min z tyt. – oświetlenie uliczne, wywóz nieczystości stałych, budowa drogi, plac parkingowy, usługi kominiarskie, decyzje o warunkach zabudowy i prace inwestycyjne przy remizie OSP w Siemianicach.

Zobowiązania nie wymagalne :

- składek ZUS, ubezpieczenia zdrowotnego i F. Pracy naliczonych od płac za m-c XII/2008 – płatne zgodnie z przepisami do piątego następnego miesiąca
- naliczony podatek od płac i wynagrodzeń bezosobowych za m-c XII/2008 – płatny do dwudziestego następnego miesiąca
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008r wraz ze składkami ZUS – płatne do końca marca 2009r.
- oraz pozostałe zobowiązania (dział; 010, 400, 600, 700, 750, 754, 801, 921) – faktury otrzymane w miesiącu grudniu lub styczniu z datą wystawienia za XII/08 – termin ich płatności przypada na styczeń 2009.

Nie wykonanie w pełni dochodów z tyt. podatku od nieruchomości, opłat za wodę i wywóz nieczystości stałych (zaległości podatników oraz problemy ze ściągalnością) oraz podpisanie porozumienia z Firmą AZE na spłatę należności z tyt. nakazu sądowego w ratach, spowodowało iż pozostały zaległości do zapłaty w tym wymagalne. Jednak Gmina z tego tytułu nie poniesie dodatkowych kosztów w postaci odsetek za zwłokę.

VIII. UDZIELONE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY W 2008r:

W 2008r. z budżetu Gminy udzielono następujące dotacje:

- Dział 801 – rozdz. 80104 – dotacja dla Gminy Kępno z przeznaczeniem dla Przedszkola Sióstr Boromeuszek w Kępnie do którego uczęszczają dzieci z naszej Gminy – dotacja rozliczona
- Dział 926 rozdz. 92695 – dotacje dla Ludowych Zespołów Sportowych w kwocie 45.270 zł. zgodnie z ogłoszonym i rozstrzygniętym konkursem na realizację na terenie Gminy Łęka Opatowska zadań w zakresie upowszechniania sportu i podpisanymi umowami - dotacje zostały rozliczone do dnia 31 stycznia 2009r.

IX. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody

W 2008 roku Gmina planowała zaciągnąć długoterminowe kredyty i pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na ogólną kwotę 3.056.364zł.

Wykonano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.677.772,81 zł. W tym;

- pożyczka z Woj. Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 377.772,81 zł.
- kredyt w banku Gospodarstwa Krajowego Filia Kalisz w kwocie 2.300.000,00 zł.

Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki na rachunku bankowym – planowane w kwocie 270.140 zł. wykonano w wysokości 287.497,08 w tym środki na pokrycie deficytu zaangażowane w kwocie 212.088,28 zł.

Rozchody

W 2008 roku planowano spłatę kredytów i pożyczek na ogólną kwotę 1.145.815,00 zł., wykonano na kwotę 1.145.815,36 zł. w tym:

1. Kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Kaliszu – kwota 833.023,00 zł.
2. Woj. F.Och.Ś i GW w Poznaniu – kwota 216.800,00zł.
4. BISE Kępno – kwota 95.992,36 zł.

Spłaty zostały dokonane planowo zgodnie z zawartymi umowami.

Na dzień 31 grudnia 2008r. Gmina posiada zaciągnięte kredyty i pożyczki w kwocie 7.399.293,92 zł. w tym: Woj.F.O.Ś i GW w Poznaniu – 1.031.742,30 ZŁ. i kredyty komercyjne w kwocie 6.367.551,62 zł.

X. DEFICYT – WYNIK FINANSOWY

Na 2008r. planowano deficyt budżetowy w kwocie 2.180.689 zł. Budżet Gminy zamknął się deficytem w kwocie 1.744.045,73 zł.

Na koniec 2008r. Gmina posiada nadwyżkę wolnych środków w kwocie 75.408,80 zł.

XI. WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH TWORZĄCYCH RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH .

W 2008 roku tylko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łęce Opatowskiej posiada 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 2008r. stan rachunku dochodów własnych przedstawia się następująco:

Przychody:	Plan	Wykonanie
- § - 0920 – z tyt odsetek od środków na rachunku	5,00	0,00
- stan środków na początku roku	2,77	2,77
Razem	7,77	2,77
Rozchody		
- § - 4300 – prowizje bankowe	5,00	2,77
- Stan środków na rachunku na dzień 31-XII-2008r	2,77	0,00
Razem	7,77	2,77

Środki przekazane z Fundacji POLSAT zostały wykorzystane w całości.

XII. FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

PRZYCHODY

	plan	wykonanie
- stan funduszu na początku roku 2008r.	9.307	9.306,98
- wpływy z opłat, kar	25.000	12.578,69
RAZEM	34.307	21.885,67

ROZCHODY

Na planowane rozchody w kwocie 25.000 zł. koszty wynoszą 19.036,99 zł. w tym:

- usuwanie starych konarów drzew w parkach, Ogrodzenie parku, oświetlenie	-	11.580,18
- Utrzymanie terenów zielonych, koszenie traw Paliwo, środki ochrony roślin, worki,	-	5.058,91
- badania gleb, powietrz, ścieków	-	630,90
- sadzonki krzewów	-	860,00
- ochrona zagrożonych gatunków ptaków, owadów	-	900,00
- prowizja bankowa –	-	7,00
		19.036,99
Stan konta funduszu na dzień 31-12-2008r wynosi		2.848,68
RAZEM		21.885,67

XIII. NIEWYGASAJĄCE WYDATKI

Uchwałą Nr XVI/76/2007 Rady Gminy Łęka Opatowska z dn. 28-12-2007 ustalono wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2007 w Dziale 750, rozdz. 75023, § 6050 w kwocie 23.600,00 zł. z przeznaczeniem na wykonaniem dokumentacji na termomodernizację obiektów: Gimnazjum w Opatowie, Urzędu Gminy Łęka Opatowska i Szkoły Podstawowej w Siemianicach. Ostateczny termin realizacji zadania ustalono na dzień 30-06-2008r.

Dnia 10- kwietnia -2008r zapłacono przelewem rachunek Nr 3/AB/08 z dn. 01-04-2008r za opracowanie dokumentacji technicznej na termomodernizację budynków w kwocie 23.600,00 zł., natomiast dnia 26 czerwca 2008r. zlikwidowano subkonto niewygasających wydatków, a środki z tytułu naliczonych odsetek od konta w kwocie 127,58 przekazano na konto podstawowe Gminy jako dochody budżetowe.

XIV. INWESTYCJE

W 2008r na planowaną kwotę 3.056.593 zł. dokonano wydatków majątkowych w wysokości 2.687.395,26 zł (wg sprawozdania Rb – NDS), wykonanie wg działów przedstawia się następująco:

	Plan	wykonanie
- dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo	1.317.000	1.296.763,87
- dział 600 – Transport i Łączność	337.100	101.727,18
- dział 750 – Administracja publiczna	2.200	2.200,00
- dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa	49.000	27.711,14
- dział 801- Oświata i Wychowanie	1.276.473	1.184.993,87
- dział 852 – Opieka Społeczna	4.500	4.500,00
- dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie Polityki społecznej	36.000	35.182,00
- dział 900 – Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska	25.000	25.000,00
- dział 926 – Kultura fizyczna i sport	9.320	9.317,20
RAZEM 87,92 %	3.056.593	2.687.395,26

Wydatki inwestycyjne w kwocie 2.687.395,26 zł. stanowią 17,92 % ogółem wykonanych wydatków Gminy.

Szczegółowe wydatki inwestycyjne wg zadań przedstawiają się następująco:

Lp	Nazwa inwestycji	Poniesione wydatki	Zakres wykonanych prac
1	Budowa Kanalizacji sanitarnej w Opatowie	1.144.660,57	Nadzór autorski, inwestorski, robot budowlane, wprowadzenie urządzeń do pasa drogowego, przyłącza energetyczne przepompowni

2	Budowy kanalizacji – pozostała część Łęki Opatowskiej wraz z Lipiem oraz Szalonka, Siemianice, Granice i Klasak	143.319,30	Dokumentacja, przyłącze energetyczne, wykonanie kanalizacji w Siemianicach
3	Modernizacja stacji SUW Opatów	8.784,00	Wykonanie dokumentacji technicznej
4	Budowa dróg dojazdowych do pól – w tym: - Opatów – Szpot, - Łęka Opatowska, - Raków, - Trzebień	101.727,18 W tym: 4.200,00 11.996,04 81.931,14 3.600,00	Wykonanie map, Dokumentacja, nadzór Dokumentacja, nadzór, budowa dokumentacja
5	Budowa Sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Łęce Opatowskiej	1.167.543,88	Wykonanie stanu surowego zamkniętego, nadzór inwestorski, inwentaryzacja powykonawcza kanalizacji sanitarnej i deszczowej, zmiana projektu branży sanitarnej i deszczowej oraz zagospodarowania działki wokół Sali
6	Dofinansowanie budowy remizy OSP w Siemianicach	27.711,14	Instalacja elektryczna, bramy garażowe, stolarka okienna, przyłącze energetyczne
7	Odnowa i modernizacja starej szkoły podstawowej w Łęce Opatowskiej	12.000,00	Opinie techniczne, pozwolenia konserwatorskie, pozwolenia na budowę, koncepcja programowo – przestrzenna
8	Zakup i objęcie akcji w oświetleniu ulicznym – na założenie nowych lamp	25.000,00	Wpłata na objęcie akcji
9	Zakup komputerów dla jednostek oświatowych	5.449,99	Komputer i drukarka
10	Zakup komputerów dla Urzędu Gminy	2.200,00	1 zestaw komputerowy
11	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych – udział Gminy	35.182,00	Udział Gminy w zakupie samochodu ze środków PFRON
12	Zakup komputera z oprogramowanie dla GOPS	4.500,00	Komputer na stanowiska świadczeń alimentacyjnych
13	Zakup gruntu pod boisko sportowe w Biadaszkach	9.317,20	Zakup gruntu wraz z opłatą notarialną
	RAZEM	2.687.395,26	

Wykazane inwestycje w pkt 8-13 są zakończone , pozostałe w trakcie realizacji, płatności następują zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanymi środkami.

Zgodnie z postanowieniem art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, Wójt Gminy przedstawia do dnia 20 marca roku następnego sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2008r.

Niniejsze sprawozdanie zawiera :

- I. Wykonanie dochodów budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym
- II. Informacje dodatkowe dotyczące dochodów
 - W tym:
 1. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i opłat
 2. Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień
 3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa- umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia
 4. Skutki udzielonych przez gminę umorzeń, rozłożeń na raty, odroczeń z tytułu opłat, dla których nie stosuje się ustawy Ordynacja Podatkowa
 5. Stan należności, zaległości i nadpłat
- III. Zestawienie otrzymanych dotacji na zadania zlecone, własne oraz z innych źródeł
- IV. Wykonanie wydatków budżetowych w ujęciu tabelarycznym i opisowym
- V. Informacje dodatkowe dotyczące wydatków
- VI. Poręczenia i gwarancje
- VII. Zobowiązania
- VIII. Udzielone dotacje z budżetu Gminy
- IX. Przychody i rozchody budżetu
- X. Deficyt – wynik finansowy
- XI. Wykaz jednostek budżetowych tworzących rachunki dochodów własnych
- XII. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- XIII. Niewygasające wydatki
- XIV. Inwestycje

Do sprawozdania dołączono i przekazano Radnym informację z wykonania planów finansowych instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opatowskiej z siedzibą w Opatowie za 2008r oraz sprawozdanie z dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożeń na raty należności pieniężnych jednostek organizacyjnych Gminy Łęka Opatowska za 2008r., zgodnie z załącznikiem do Uchwały Nr XVI/72/2007 z dn. 28-12-2007r – dotyczy należności pieniężnych do których nie stosuje się przepisów ustawy Ordynacja podatkowa.

Szczegółowe dane dotyczące wykonania budżetu Gminy za 2008r 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.