

SEKRETARIAT
Regionalnej Izby Obrachunkowej
wpłynęło dnia 2009-08-26

Burmistrz
Miasta i Gminy Opatów

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Opatowie

Dariusz Bińczak
Dariusz Bińczak

31.08.2009



INFORMACJA
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY OPATÓW
ZA I PÓŁROCZE 2009 ROK

OPATÓW, 26 SIERPNIĄ 2009 ROKU

SPIS TREŚCI

- 1. Omówienie wykonania budżetu Gminy Opatów za I półrocze 2009 roku**
 - 1.1. Wstęp
 - 1.2. Dochody budżetowe
 - Załącznik nr1. Wykonanie dochodów budżetowych
 - 1.3. Wydatki budżetowe
 - Załącznik nr 2. Wykonanie wydatków budżetowych
 - Załącznik nr 3. Wykonanie zadań inwestycyjnych
 - 1.4. Załącznik nr 4. Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2009 roku
 - 1.5. Załącznik nr 5. Przychody i wydatki dochodów własnych za I półrocze 2009 roku
 - 1.6. Załącznik nr 6. Dotacje podmiotowe za I półrocze 2009 roku
 - 1.7. Załącznik nr 7. Przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- 2. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2009 roku jednostek, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 7,8 i 12 ustawy o finansach publicznych**
 - 2.1 Wykonanie planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.
 - 2.2 Wykonanie planu finansowego Powiatowej i Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie.
 - 2.3 Wykonanie planu finansowego Opatowskiego Ośrodka Kultury w Opatowie.

1. OMÓWIENIE WYKONANIA BUDŻETU GMINY OPATÓW ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU.

WSTĘP

Budżet Gminy Opatów na 2009 rok przyjęty Uchwałą Nr XXXIII/256/2008 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 22 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Opatów na 2009 rok ustalony został w wysokości:

dochody budżetu ogółem 26 729 127 zł

wydatki budżetu ogółem 27 272 127 zł

Zmiany planu budżetu Gminy Opatów w ciągu I półrocza 2009 roku

Nr uchwały / Zarządzenia	Dochody		Wydatki		Nadwyżka / Deficyt
	Zmiana	Plan po zmianach	Zmiana	Plan po zmianach	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Uchwała Nr XXXV/276/2009 z dnia 12.02.2009	+ 1 666	26 730 793	+ 1 666	27 273 793	- 543 000
Zarządzenie Nr 303/2009 z dnia 27 lutego 2009 roku	+ 74 032	26 804 825	+ 84 232	27 358 025	- 553 200
			- 10 200	27 347 825	- 543 000
Zarządzenie Nr 315/2009 z dnia 03 marca 2009 roku	+ 6 000	26 810 825	+ 24 950	27 372 775	- 561 950
			- 18 950	27 353 825	- 543 000
Uchwała Nr XXXVII/299/2009 z dnia 9.04.2009	+ 735 000	27 545 825	+ 735 000	28 088 825	- 543 000
Uchwała Nr XXXVII/300/2009 z dnia 9.04.2009			+ 1 165 000	29 253 825	- 1 708 000
			- 735 000	28 518 825	- 973 000
Uchwała Nr XXXVIII/310/2009 z dnia 29.04.2009	+ 18 500	27 564 325	+ 18 500	28 537 325	- 973 000
Zarządzenie Nr 328/2009 z dnia 30 kwietnia 2009 roku	+ 14 092	27 578 417	+ 30 596	28 567 921	- 989 504
			- 16 504	28 551 417	- 973 000
Zarządzenie Nr 340/2009 z dnia 15 maja 2009 roku	+ 302 170	27 880 587	+ 306 170	28 857 587	- 977 000
			- 4 000	28 853 587	- 973 000
Uchwała Nr XXXIX/315/2009 z dnia 27.05.2009	- 301 921	27 578 666	- 301 921	28 551 666	- 973 000
Uchwała Nr XXXIX/316/2009 z dnia 27.05.2009	+ 497 400	28 076 066			- 475 600
	- 1 280 000	26 796 066	- 782 600	27 769 066	- 973 000
Uchwała Nr XXXIX/317/2009 z dnia 27.05.2009			+ 1 287 600	29 056 666	- 2 260 600
			- 1 265 079	27 791 587	- 995 521

- środki na realizację programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie i miejsko-wiejskie” w kwocie **1 666 zł**.

Zmniejszenie dochodów gminy o wartość **3 306 023 zł** przedstawia się następująco:

- zmniejszenie planu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **131 zł**,
- zmniejszenie planu subwencji oświatowej w kwocie **223 971 zł**,
- zmniejszenie planu dochodów planowanego dofinansowania zadania polegającego na budowie sieci wodociągowej Okalina Kolonia – Kobylany w kwocie **1 500 000 zł**. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie powyższego zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, zmiana planu dochodów wynika ze zmiany źródła finansowania,
- zmniejszenie dofinansowania zadania polegającego na modernizacji dróg gminnych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Dróg Lokalnych po rozstrzygnięciu przetargu w kwocie **301 921 zł**,
- zmniejszenie planu dochodów w związku z dofinansowaniem przebudowy dróg gminnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013 dla projektu pn. „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Opatów” w kwocie **1 280 000 zł**.

Wydatki budżetu gminy zostały zwiększone o wartość **3 816 398 zł**, w sposób następujący:

- zwiększono wydatki w związku z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami do wysokości otrzymanej dotacji celowej kwota **330 122 zł**,
- zwiększono wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin do wysokości otrzymanej dotacji celowej o kwotę **105 984 zł**,
- dowartościowanie remontów dróg gminnych **69 503 zł**,
- zwiększenie dotacji podmiotowej dla Opatowskiego Ośrodka Kultury w Opatowie w związku z organizacją Jarmarku Opatowskiego w kwocie **45 000 zł**,
- zwiększenie wydatków na wypoczynek letni dzieci i młodzieży Gminy Opatów w kwocie **25 000 zł**,
- realizacja programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie i miejsko-wiejskie” w kwocie **1 666 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków na budowę wodociągu przesyłowego w kwocie **33 023 zł**,
- zwiększenie planu wydatków w ramach realizacji programu wieloletniego „Narodowy Program Dróg Lokalnych 2008 – 2011” w kwocie **735 000 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na modernizację dróg gminnych w kwocie **1 165 000 zł**,
- zwiększenie planu wydatków budżetowych po rozstrzygnięciu przetargu na modernizację dróg gminnych w kwocie **1 287 600 zł**,
- zwiększenie planu wydatków celem zapewnienia ewidencji księgowej zwrotu dotacji w kwocie **18 500 zł**.

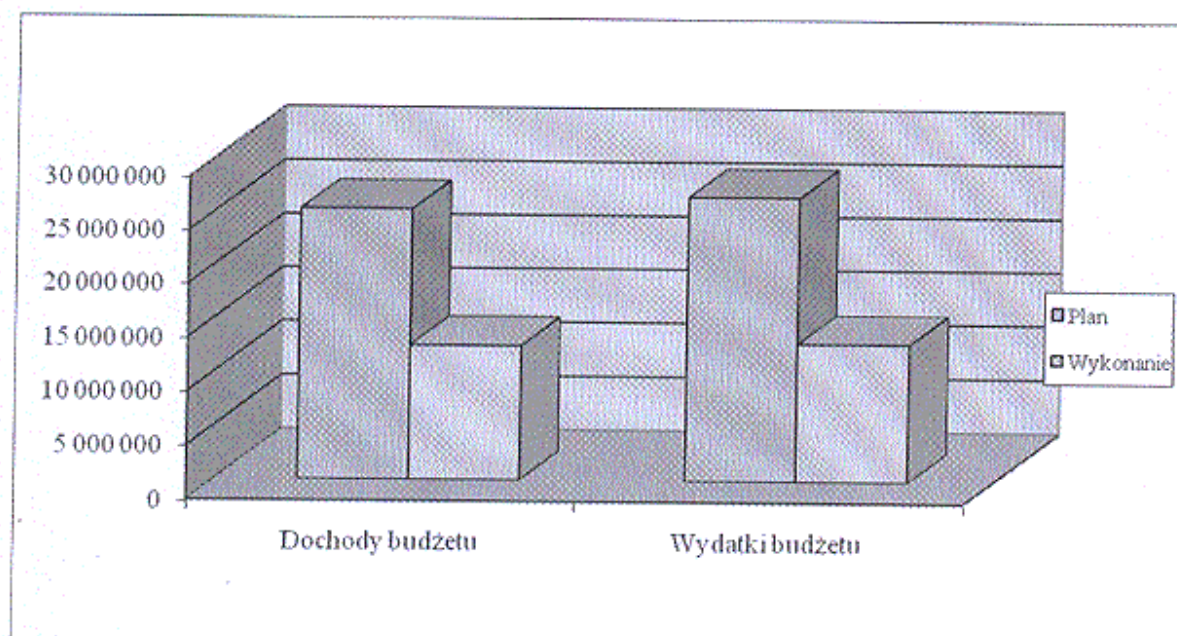
Wydatki budżetu zostały zmniejszone o kwotę **4 709 700 zł**, w sposób następujący:

- zmniejszenie wydatków remontowych szkół w związku ze zmniejszeniem subwencji oświatowej w kwocie **125 100 zł**,

- zmniejszenie planu wydatków z modernizacji dróg gminnych po rozstrzygnięciu przetargu w kwocie **1 036 921 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków z modernizacji dróg gminnych po rozstrzygnięciu przetargu w kwocie **1 265 079 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków w równowartości planowanego dofinansowania zadania polegającego na budowie sieci wodociągowej Okalina Kolonia – Kobyłany w kwocie **1 500 000 zł**. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie powyższego zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, zmiana planu wydatków wynika ze zmiany źródła finansowania,
- zmniejszono plan wydatków budżetowych w związku z rozstrzygnięciem przetargu a w konsekwencji zmniejszeniem dotacji rozwojowej na modernizację dróg gminnych w kwocie **782 600 zł**.

Budżet Gminy, po wprowadzonych zmianach oraz jego wykonanie za I półrocze 2009 rok przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	%
Dochody	26 729 127	25 126 776	12 416 762,83	49,4
Wydatki	27 272 127	26 378 825	12 739 112,08	48,3



Nadwyżkę wydatków nad dochodami , czyli deficyt budżetu na dzień 01.01.2009 r. zaplanowano w kwocie **543 000 zł**. Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 30.06.2009 roku wzrósł do kwoty **1 252 049 zł**.

Przy wykonaniu dochodów na poziomie **12 416 762,83 zł** i wydatków na poziomie **12 739 112,08 zł** deficyt budżetowy za I półrocze 2009 rok wyniósł **322 349,25 zł**.

Zestawienie planu przychodów i rozchodów budżetu w I półroczu 2009 roku oraz wykonanie na dzień 30.06.2009 roku przedstawia Załącznik Nr 4 do niniejszego opracowania.

Stan kredytów i pożyczek zaciągniętych i spłaconych w I półroczu roku 2009 jak również przewidywanych do spłaty w latach następnych przedstawia poniższa tabela.

Lp	Nazwa banku (funduszu) oraz cel kredytu (pożyczki)	Kwota zadłużenia (zgodnie z umowami)	Spłata do dnia 31.12.2008	Spłata w I półroczu 2009	Spłata w II półroczu 2009	Spłata w następnych latach
1	BS Opatów – kredyt na modernizację dróg, budowę Sali gimnastycznej, utrzymanie oświaty	2 550 000	2 550 000	-	-	-
2	BS Opatów – kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu budżetowego	5 079 754	1 600 000	200 000	2 279 754	1 000 000
3	WFOŚiGW- pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej Opatowa i Zochcinka	590 600	91 870	45 935	45 935	406 860
4	BGK – kredyt długoterminowy w rachunku kredytowym na pokrycie deficytu budżetowego	2 650 000	-	-	300 000	2 350 000
5	BOŚ – kredyt długoterminowy w rachunku kredytowym na pokrycie deficytu budżetowego	2 650 000	-	-	-	2 650 000
6	BS Opatów – kredyt krótkoterminowy na przejściowy deficyt budżetowy	450 000	-	-	-	-
Razem		13 970 354	4 241 870	245 935	2 625 689	6 406 860

DOCHODY BUDŻETOWE

W I półroczu 2009 roku dochody budżetu Gminy Opatów wyniosły ogółem 12 416 762,83 zł tj. 49,4 % planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w I półroczu 2009 roku wg źródeł

Treść		Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 rok	% udziału w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne, w tym:	6 717 805	3 263 598,46	26,3	48,6
1	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę	4 853 033	2 399 050,14	73,5	49,4
2	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	254 000	136 240,14	4,2	53,6
3	Dochody z majątku	1 355 472	573 811,26	17,6	42,3
4	Inne dochody własne	255 300	154 496,92	4,7	60,5
I.A.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 122 978	1 684 357,66	13,6	40,9
II.	Subwencje	8 794 018	5 049 636,00	40,7	57,4
III.	Dotacje	4 377 650	2 351 181,46	18,9	53,7
IV.	Inne dochody	1 114 325	67 989,25	0,5	6,1
	OGÓLEM	25 126 776	12 416 762,83	100,0	49,4

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w I półroczu 2009 roku wynosiły ogółem 4 947 956,12 zł, tj. 45,6 % planu. Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach i ich struktura przedstawia się następująco:

Treść		Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% udziału w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne, w tym:	6 717 805	3 263 598,46	66,0	48,6
1	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę	4 853 033	2 399 050,14	73,5	49,4

2	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	254 000	136 240,14	4,2	53,6
3	Dochody z majątku	1 355 472	573 811,26	17,6	42,3
4	Inne dochody własne	255 300	154 496,92	4,7	60,5
I.A.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 122 978	1 684 357,66	34,0	40,9
	OGÓLEM	10 840 783	4 947 956,12	100,0	45,6

1. Podatki i opłaty pobierane przez gminę wykonano w 49,4 % w kwocie 2 399 050,14 zł.

Tytuł podatku/opłaty		Plan na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% udziału w strukturze	% wykonania
1	Podatek od nieruchomości	2 354 718	1 157 964,27	48,3	49,2
2	Podatek rolny	1 338 060	680 921,17	28,4	50,9
3	Podatek leśny	5 255	2 842,10	0,1	54,1
4	Podatek od środków transportowych	223 000	120 409,80	5,0	54,0
5	Opłata targowa	250 000	119 191,50	5,0	47,7
6	Opłata skarbową	370 000	153 648,40	6,4	41,5
7	Dochody z ustawy o przeciwdziałaniu alkoholizmowi	150 000	120 996,72	5,0	80,7
8	Opłata eksploatacyjna	160 000	40 479,60	1,7	25,3
9	Zaległości z podatków zniesionych	0	92,69	0,0	0,0
10	Opłata za zajęcie pasa drogowego	2 000	2 503,89	0,1	125,2
	OGÓLEM	4 853 033	2 399 050,14	100,0	49,4

Podatek od nieruchomości

Dochody z tego tytułu wykonane zostały na kwotę **1 157 964,27 zł**, tj. **49,2 %** planu. Podatek od nieruchomości jest dochodem budżetu gminy właściwej ze względu na położenie nieruchomości. Podatnikami tego podatku są osoby fizyczne, osoby prawne oraz jednostki organizacyjne. Podatkiem są obciążone: grunty, budynki i ich części, budowle lub ich części związane z działalnością gospodarczą. Podstawę opodatkowania stanowi:

- dla budynków lub ich części – powierzchnia użytkowa,
- dla budowli lub ich części – wartość przyjmowana do celów amortyzacji

- dla gruntów – ich powierzchnia.

Wysokość stawek ustala Rada Miejska w drodze uchwały:

Uchwała Nr XXXII/249/08 z dnia 26 listopada 2008 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości i Uchwała XVIII/110/07 z dnia 30 listopada 2007 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Osoby prawne składają w terminie do 15 stycznia deklarację podatkową według ustalonego wzoru i wpłacają obliczony podatek – bez wezwania – na rachunek budżetu gminy do 15 dnia każdego miesiąca.

W roku 2009 podatek od nieruchomości zadeklarowało 70 podatników na wartość 1 534 645 zł.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku wpłynęło **699 578,66 zł** co stanowi **44,1 %** planu.

Prowadząc działania windykacyjne należności podatkowych od osób prawnych w I półroczu 2009 roku wystawiono 9 upomnień.

Wydano 2 decyzje umorzeniowe na łączną wartość 49 685,00 zł.

Skutki zwolnień w podatku od nieruchomości, wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej wyniosły 10 847,50 zł i dotyczyły 11 podmiotów.

Stan należności na początek roku wynosił 146 443,96 zł – do dnia sprawozdawczego wpłynęło 14,8 % zaległości co stanowi 21 609,22 zł.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 118 507,89 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych ustalany jest w decyzji Burmistrza i płatny w terminach: do 15 marca, do 15 maja, do 15 września i 15 listopada bieżącego roku.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku wpłynęło **458 385,61 zł** z tytułu omawianego podatku, co stanowi **59,6 %** planu.

Do dnia 30 czerwca 2009 roku wystawiono 1 207 decyzji wymiarowych, 20 decyzji przypisowych, 328 upomnień w celu ściągnięcia zaległych podatków, 2 tytuły wykonawcze. Wydano 4 decyzje umorzeniowe na łączną wartość 834,76 zł.

Skutki zwolnień w podatku od nieruchomości, wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej wyniosły 20 349,29 zł i dotyczyły 539 podmiotów.

Stan należności na początek roku wynosił 362 537,36 zł – do dnia sprawozdawczego wpłynęło 46 460,58 zł co stanowi 12,8 %.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 369 622,72 zł.

Stan zaległości objętych hipoteką 22 295,10 zł.

1.2. Podatek rolny

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **680 921,17 zł** tj. **50,9 %** planu.

Podatek rolny jest podatkiem obciążającym podatników będących właścicielami, samoistnymi posiadaczami, użytkownikami wieczystymi, posiadaczami gruntów – sklasyfikowane jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę wymiaru podatku stanowi powierzchnia gruntów rolnych, a wysokość podatku jest uzależniona od ceny skupu żyta ustalonej na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału.

Wysokość stawek ustala Rada Miejska w drodze uchwały:

Uchwała Nr XXXII/251/08 z dnia 26 listopada 2008 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na rok podatkowy 2009 na obszarze Gminy Opatów.

Podatek rolny od osób prawnych

Osoby prawne obowiązani są bez wezwania wpłacać samodzielnie podatek na rachunek budżetu gminy.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku do budżetu wpłynęło z tego tytułu **28 160,00 zł** co stanowi **50,4 %** planu.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 525,00 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych

Ustalenie podatku osobom fizycznym następuje drogą decyzji, wydawanej przez organ podatkowy gminy.

Do dnia 30 czerwca 2009 roku wpłynęło z tego tytułu **652 761,17 zł**, a założony plan został wykonany w **50,9 %**.

Stan należności na początek roku wynosił 321 978,83 zł z czego do dnia 30 czerwca 2009 roku wpłynęło 50 187,83 zł.

Wydano 21 decyzje umorzeniowe na łączną wartość 4 664,00 zł.

W celu ściągnięcia powstałych zaległości wystawiono 709 upomnień, 5 tytułów wykonawczych.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 329 733,12 zł.

Stan zaległości zahipotekowanych 19 083,61 zł.

1.3. Podatek leśny

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **2 842,10** tj. **54,1 %** planu.

Podatnikami podatku leśnego są właściciele, samoistni posiadacze, użytkownicy wieczysti, a także podmioty posiadający lasy stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach.

Podatek leśny od osób prawnych

Osoby prawne obowiązani są składać deklaracje na podatek leśny według ustalonego wzoru oraz wpłacać na rachunek budżetu gminy do 15 dnia każdego miesiąca.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto 2 215 zł. Na dzień sprawozdawczy wpłynęło **1 113,00** tj. **50,2 %** planu.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 10,00 zł.

Podatek leśny od osób fizycznych

Podatek leśny od osób fizycznych w drodze decyzji określa organ podatkowy. Podatek jest płatny w ratach, w terminie do 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada roku podatkowego.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto 3 040 zł. Na dzień sprawozdawczy wpłynęło **1 729,10 zł** tj. **56,9 %** planu.

Wydano 1 decyzję umorzeniową na wartość 1,00 zł.

Zaległość w spłatach na dzień 30 czerwca 2009 roku wynosi 754,61 zł.

Stan zaległości zahipotekowanych 2,40 zł.

1.4. Podatek od środków transportowych.

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **120 409,80 zł** tj. **54,0 %** planu. Podatek od środków transportowych jest podatkiem majątkowym, obejmującym: samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, autobusy, ciągniki siodłowe i balastowe. Podatnikami tego podatku są osoby fizyczne i osoby prawne będące właścicielami środków transportowych.

Wysokość stawek ustala Rada Miejska w drodze uchwały:

Uchwała Nr XXXII/250/08 z dnia 26 listopada 2008 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych i zwolnień w tym podatku.

Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Wpływy na dzień 30.06.2009 roku wyniosły **16 455,00 zł** tj. **53,1 %** planu.

Podatek ten jest płatny w dwóch ratach do 15 marca oraz do 15 września. W posiadaniu osób prawnych w roku 2009 jest 23 pojazdy.

Zaległość w spłatach na dzień 30 czerwca 2009 roku wynosi 699,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Wpływy wyniosły **103 954,80 zł** tj. **54,1 %** planu.

Na dzień 30.06.2009 roku w posiadaniu osób fizycznych jest 150 pojazdy.

Na początek roku wysokość należności wynosiła 33 777,30 zł. Do dnia sprawozdawczego wpłynęło 56,6 % zaległości.

Wystawiono 5 decyzji określających zaległość oraz 4 tytuły wykonawcze.

Zaległość w spłatach na dzień 30 czerwca 2009 roku wynosi 33 510,40 zł.

1.5. Oplata targowa

Oplata targowa pobierana jest od podmiotów dokonujących sprzedaży na targowiskach:

- targowicy koszykowej
- targowicy ul. Partyzantów
- targowicy materiałów masowych

Rada Miejska w drodze uchwały określiła zasady ustalania, poboru, stawki oraz terminy płatności opłaty targowej – *Uchwała Nr XII/70/99 z dnia 29 września 1999 roku zmieniająca uchwałę w sprawie wysokości opłaty targowej oraz sposobu jej poboru.*

Oplata targowa została zrealizowana na sumę **102 841,50 zł**.

Wysokość wpływów z tytułu opłat cechuje sezonowość. Wpływy te wzrastają w okresach letnich i okresach przedświątecznych.

Rada Miejska w drodze uchwały określiła strefy płatnego parkowania, stawki opłat i opłat dodatkowych za parkowanie oraz sposób pobierania opłaty – *Uchwała Nr XLVI/343/2006 z dnia 29 września 2006 roku z późniejszą zmianą.* W okresie sprawozdawczym zaewidencjonowano **16 350,00 zł** opłat parkingowych.

1.6. Oplata skarbowa

Dochody z tego tytułu obejmują opłaty od podań, załączników do podań, czynności urzędowych, zaświadczeń, zezwoleń i dokumentów, które bezpośrednio wpływają na konto dochodów budżetu.

W I półroczu 2009 roku wpływy z tych opłat wyniosły **153 648,40 zł** tj. **41,5 %** planu ustalonego na kwotę 370 000 zł.

1.7. Dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu (na mocy ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

Wykonanie – 120 996,72 zł (80,7 % planu).

Opłaty wnoszone są na rachunek gminy w trzech równych ratach, w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

1.8. Opłata eksploatacyjna

Wykonanie – 40 479,60 zł (25,3 % planu).

Opłata eksploatacyjna jest dochodem gminy w części określonej w ustawie – Prawo geologiczne i górnicze. Opłatę uiszcza, za wydobytą kopalinę, przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża. Wartość ustalana jest jako iloczyn stawki opłaty eksploatacyjnej dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w okresie rozliczeniowym. Opłatę eksploatacyjną przedsiębiorca ustala kwartalnie we własnym zakresie i wnosi ją, bez wezwania, na rachunek gminy.

Opłatę eksploatacyjną wnosi do Gminy - Kopalnie Dolomitu S.A. w Sandomierzu.

1.9. Zaległości z podatków zniesionych

Wykonanie – 92,69 zł.

Wpływy zaewidencjonowane w powyższym tytule dotyczą podatków zabezpieczonych hipoteką.

1.10. Opłata za zajęcie pasa drogowego

Wykonanie – 2 503,89 zł (125,2 % planu).

Opłaty wnoszone są na rachunek gminy na podstawie decyzji administracyjnej.

Wysokość opłat jednorazowych lub wielorazowych (w cyklu rocznym) ustalana jest na podstawie obowiązujących stawek wynikających z *Uchwały Rady Miejskiej Nr XXIII/167/2004 z dnia 16 lipca 2004 roku w sprawie wysokości stawek za zajęcie pasa drogowego.*

2. Dochody z podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe.

Wykonanie – 136 240,14 zł, tj. 53,6 % planu, z czego:

- udział gminy w podatku dochodowym od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej wynosi 8 249,08 zł i stanowi 45,8 % planu,
- udział gminy w podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 116 982,06 zł, tj. 64,6 % planu,
- udział gminy w podatku od spadku i darowizn – 11 009,00 zł, tj. 20,0 % planu.

3. Dochody z majątku gminy wyniosły 573 811,26 zł.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie 11,6 % dochodów własnych zostały zrealizowane w 42,3 % planu.

Wykonanie poszczególnych tytułów dochodów w tej grupie i ich wykonanie przedstawia się następująco:

Lp	Tytuł dochodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania planu w %
1	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	1 248 800	496 027,19	39,7
2	Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale	54 057	39 332,95	72,8
3	Wpływy za zarząd, wieczyste użytkowanie	52 615	38 451,12	73,1
Razem		1 355 472	573 811,26	42,3

1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 1 248 800 zł zrealizowano **496 027,19 zł**, tj. 39,7 % planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów z tego tytułu składają się:

- Sprzedaż 3 działek niezabudowanych na kwotę 415 995,21 zł,
- Przekształcenie 1 działki z wieczystego użytkowania w prawo własności na łączną kwotę 796,10 zł,
- Sprzedaż 3 lokali mieszkalnych na kwotę 78 835,88 zł,
- Wycena do sprzedaży lokalu mieszkalnego na kwotę 400,00 zł.

2. Dochody z dzierżawy i czynszy za lokale zrealizowano w I półroczu 2009 roku w wysokości 39 332,95 zł, tj. 72,8 % planu.

3. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów.

Wykonanie wpływów z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wyniosło na dzień 30 czerwca 2009 roku **38 451,12 zł**, tj. 73,1 % planu.

Na dzień sprawozdawczy stan zaległości wynosi 20 732,16 zł.

Stan zaległości zhipotekowanych 36 227,73 zł.

4. Inne dochody własne zrealizowane zostały w wysokości 154 496,92 zł.

Składają się na nie:

- Grzywny, mandaty i kary pieniężne kwota **5 694,83 zł**, tj. 38,0 % planu,
- Wpływy z różnych opłat realizowane w przedszkolu kwota **82 681,50 zł**, tj. 76,3 % planu,
- Opłaty kosztów postępowania egzekucyjnego **2 925,40 zł**, tj. 32,1 % planu,
- Pozostałe wpływy z usług w kwocie **14 594,98 zł**, tj. 33,2 % planu. Wpływy te dotyczą opłat za centralne ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, usługi opiekuńcze,
- Wpływy z różnych opłat (refundacja usług – energia elektryczna) **2 091,17 zł**, tj. 41,0 % planu,
- Odsutki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **11 306,76 zł**, tj. 23,7 % planu,
- Odsutki pozostałe (od środków na rachunku bankowym) **17 597,95 zł**, tj. 70,4 % planu,
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie **17 157,00 zł**,

- Dochody jednostek związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie **447,33 zł**, tj. 40,7 % planu.

I.A. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Dochody gminy pobierane przez Urzędy Skarbowe przekazywane są na rachunek właściwych jednostek samorządu terytorialnego z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa, w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego. W odróżnieniu od dochodów z podatków i opłat lokalnych, ustalanych i pobieranych przez gminne organy podatkowe, udziały nie mogą stanowić instrumentu prowadzenia aktywnej polityki podatkowej przez jednostki samorządu terytorialnego. Udział we wpływach z podatków dochodowych jest zróżnicowany od zakresu zadań wykonywanych przez jednostkę.

Najwyższe udziały – 27,6 % - przypadają Gminie.

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe w I półroczu 2008 roku wyniosły razem **1 684 357,66 zł**, tj. 40,9 % planu, z czego:

- udział gminy w podatku od osób fizycznych wynosi na dzień sprawozdawczy 1 615 102,00 zł, co stanowi 40,3 % planu,
- udział gminy w podatku od osób prawnych wynosi 69 255,66 zł, tj. 57,7 % planu.

II. SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencja ogólna jest wydatkiem z budżetu państwa na rzecz jednostki samorządu terytorialnego, jest formą bezwrotnego zasilania finansowego budżetu.

Stanowi formę wyrównania niewystarczającego poziomu dochodów własnych, przede wszystkim podatkowych i majątkowych.

Subwencja ogólna dla gmin składa się z:

- Części wyrównawczej
- Części oświatowej
- Części równoważącej

Ustalanie wysokości subwencji wynika bezpośrednio z Rozdziału 4 – *Zasady ustalania subwencji ogólnej i wplat dla jednostek samorządu terytorialnego* – Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły **5 049 636,00 zł**, tj. 57,4 % planu, a ich udział w dochodach ogółem – **40,7 %**.

W I półroczu 2009 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- **Część oświatowa** w wysokości 3 480 672 zł (wykonanie – 61,5 % planu)
- **Część wyrównawcza** w wysokości 1 546 296 zł (wykonanie – 50,0 % planu)
- **Część równoważąca** w wysokości 22 668 zł (wykonanie – 50,0 % planu).

III. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Gminie wykonującej zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami są przyznawane z budżetu państwa dotacje celowe na realizację tych zadań. Kwoty tych dotacji ustala się według zasad przyjętych do określania wydatków podobnego rodzaju w budżecie państwa. Dotacje są przekazywane przez wojewodów, jeżeli inne ustawy nie stanowią inaczej.

W I półroczu 2009 roku do budżetu wpłynęły dotacje celowe w łącznej kwocie **2 351 181,46 zł**, tj. **53,7 %** planu rocznego.

Poniżej przedstawiono wykaz otrzymanych dotacji oraz procentowe wykonanie planu rocznego.

Dział rozdział	Przeznaczenie dotacji	Plan roczny po zmianach	Dotacja otrzymana	% wykonania planu	Wydatki poniesione z dotacji
1. Zadania bieżące zlecone administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminom - § 2010		3 739 912	2 012 876,46	53,8	1 941 633,20
010-010 95	Podatek akcyzowy dla producentów rolnych	255 950	255 949,46	100,0	255 948,20
700-700 95	Warunki mieszkaniowe Romów	8 400	8 400,00	100,0	0,00
750-750 11	Administracja rządowa	94 944	50 689,00	53,4	50 689,00
751-751 01	Prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	2 150	1 074,00	50,0	428,22
751-751 13	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 952	27 952,00	100,0	27 648,42
801-801 95	Pomoc na rzecz społeczności romskiej	37 820	37 820,00	100,0	0,00
852-852 03	Ośrodki wsparcia	270 000	106 769,00	39,5	106 769,00
852-852 12	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 775 623	1 401 436,00	50,5	1 381 293,51
852-852 13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie rodzinne	22 533	7 965,00	35,3	7 724,34
852-852 14	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki ubezpieczeniowe	194 536	95 633,00	49,2	92 787,94
852-852 28	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 004	19 189,00	38,4	18 344,57
2. Zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - § 2020		6 000	12 200,00	203,3	0,00
710-710 35	Utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych	6 000	2 700,00	45,0	0,00
801-801 95	Pomoce dydaktyczne dla uczniów romskich	0	9 500,00	0,0	0,00
3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa - § 2030		631 738	326 105,00	51,6	303 936,01
801-801 95	Szkolenie młodocianych pracowników	16 162	0,00	0,0	0,00

852-852 14	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	149 580	67 980,00	45,4	60 633,18
852-852 19	Praca socjalna w środowisku – dodatek miesięczny	285 999	142 585,00	49,9	142 585,00
852-852 95	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	114 046	49 589,00	43,5	49 589,00
854-854 15	Pomoc materialna dla uczniów	65 951	65 951,00	100,0	51 128,83
Ogółem		4 377 650	2 351 181,46	53,7	2 245 569,21

IV. INNE DOCHODY

Inne dochody zostały zrealizowane w wysokości **67 989,25 zł**, a składają się na nie następujące pozycje:

- Wsparcie finansowe imprezy „Jarmark Opatowski” przez Województwo Świętokrzyskie i Wojewodę Świętokrzyskiego w wysokości **1 393,44 zł**,
- Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – dofinansowanie bieżących wydatków Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie **15 000,00 zł**,
- Wpływy z różnych opłat w kwocie **14 255,90 zł** jako zwrot środków zasiłków celowych, świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych pobranych w nadmiernej wysokości,
- Odsetki pozostałe (od dotacji celowych zrealizowanych w nadmiernej wysokości) **2 031,31 zł**,
- Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – dofinansowanie jarmarku opatowskiego w kwocie **15 000,00 zł**,
- Wpływ środków z Gminy Sadowie jako realizacja wspólnego zadania polegającego na dowozie dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjnego w Sandomierzu w kwocie **20 308,60 zł**,
- Zaplanowano dofinansowanie modernizacji dróg gminnych w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Dróg Lokalnych 2008 – 2011” w kwocie 433 079 zł, na dzień sprawozdawczy nie wpłynęły żadne środki,
- Zaplanowano dofinansowanie przebudowy dróg gminnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013 dla projektu pn. „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Opatów” w kwocie 497 400 zł, na dzień sprawozdawczy nie wpłynęły żadne środki,
- Zaplanowano dofinansowanie do wieloletniego zadania polegającego na budowie budynku komunalnego w kwocie 90 000 zł, na dzień sprawozdawczy nie wpłynęły żadne środki.

WYDATKI BUDŻETOWE

W I półroczu 2009 roku poniesiono wydatki w kwocie **12 739 112,08 zł**, tj. **48,3 %** planu po zmianach.

Stopień realizacji oraz strukturę wydatków według działów budżetu w porównaniu z okresem roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie (według działów)	Wykonanie wg stanu na 31.12.2008	Plan wg stanu na 30.06.2009	Wykonanie wg stanu na 30.06.2009	% wykonania (5 : 4)	% udziału
1	2	3	4	5	6	7
1	Rolnictwo i łowiectwo	435 814,03	827 735	297 618,58	36,0	1,1
2	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	93 847,07	105 000	44 920,16	42,8	0,8
3	Transport i łączność	2 002 436,71	2 329 000	1 251 254,24	53,7	4,0
4	Gospodarka mieszkaniowa	1 030 886,37	1 708 661	387 817,42	22,7	6,2
5	Działalność usługowa	91 018,39	264 205	12 081,11	4,6	0,6
6	Administracja publiczna	2 795 660,77	3 157 900	1 505 974,41	47,7	12,8
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa	1 925,23	30 102	28 076,64	93,3	0,2
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	312 671,02	382 775	166 976,04	43,6	1,6
9	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 984,24	35 000	18 595,71	53,1	0,1
10	Obsługa długu publicznego	530 719,65	530 000	264 700,14	49,9	1,8
11	Różne rozliczenia	0,00	106 800	0,00	0,0	0,0
12	Oświata i wychowanie	9 287 780,26	9 146 196	4 791 091,85	52,4	37,2
13	Ochrona zdrowia	168 334,43	150 000	114 727,86	76,5	0,8
14	Pomoc społeczna	4 623 338,27	4 695 123	2 263 934,18	48,2	20,6
15	Edukacyjna opieka wychowawcza	359 413,49	331 107	177 476,48	53,6	2,2
16	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	952 551,29	1 095 221	626 717,26	57,2	4,4
17	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 274 714,56	1 359 000	746 800,00	55,0	5,3
18	Kultura fizyczna i sport	101 971,35	125 000	40 350,00	32,3	0,3
Razem		24 102 067,13	26 378 825	12 739 112,08	48,3	100

Biorąc pod uwagę podział wydatków na wydatki bieżące i inwestycyjne możemy przedstawić następującą realizację wykonania budżetu w I półroczu 2009 roku.

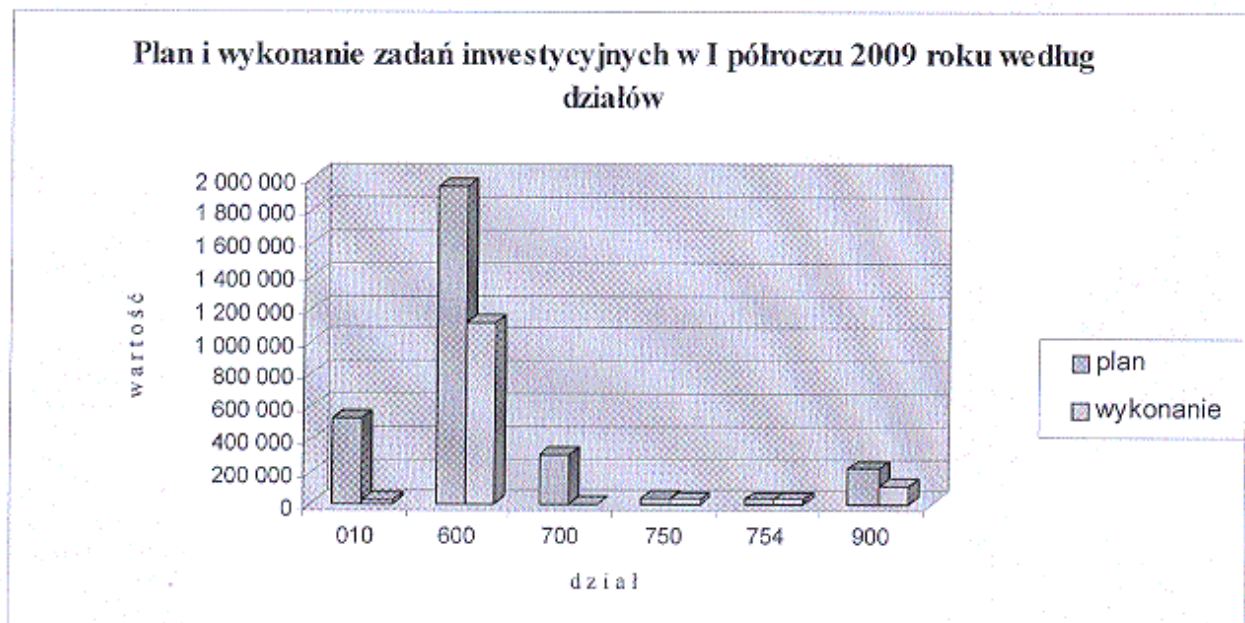
w złotych

Lp	Wyszczególnienie	I półrocze 2009 roku			
		Plan	Wykonanie	% wykonania (4 : 3)	% udziału
1	2	3	4	5	6
1	Wydatki majątkowe	3 072 144	1 308 889,50	42,6	10,3
2	Wydatki bieżące	23 306 681	11 430 222,58	49,0	89,7
	w tym:				
	- wynagrodzenia	9 360 133	4 738 889,29	50,6	41,5
	- pochodne od płac	1 679 563	823 668,91	49,0	7,2
	- dotacje	4 377 650	2 351 181,46	53,7	20,6
	- obsługa długu	530 000	264 700,14	49,9	2,3
	- pozostałe wydatki	7 359 335	3 251 782,78	44,2	28,4
	Razem	26 378 825	12 739 112,08	48,3	100,0

1.3.1. Wydatki inwestycyjne

Wydatki na inwestycje zrealizowane z budżetu Gminy Opatów na I półrocze 2009 roku wyniosły **1 308 889,50 zł** tj. 42,6 % planu rocznego.

Stopień realizacji inwestycji według działów przyjętych do planu budżetu roku 2009 z późniejszymi zmianami przedstawia poniższy wykres.



W I półroczu 2009 sfinansowano następujące zakupy i prace inwestycyjne:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
010	010 95	Pozostała działalność - budowa wodociągu przesyłowego Okalina - Kobylany	533 023	21 960,00	4,1
Razem			533 023	21 960,00	4,1

W okresie sprawozdawczym w rozdziale **pozostała działalność** wydatkowano kwotę 21 960,00 zł z tytułu opracowania dokumentacji projektowej i techniczno-kosztorysowej.

Dział 600 Transport i łączność

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
600	600 14	Drogi publiczne powiatowe	50 000	49 935,00	99,9
	600 16	Drogi publiczne gminne	1 903 000	1 067 859,19	56,1
Razem			1 953 000	1 117 794,19	57,2

W roku 2009 zaplanowano modernizację następujących dróg gminnych:

1. Jałowęsy – Syrki o długości 1 219 mb, Rosochy – Ptkanów – Podole 2 239 mb na łączną wartość **873 256,99 zł**. Prace zostały ukończone w kwietniu. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie środkami z budżetu państwa w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011”. Wniosek o wypłatę dotacji w wysokości 433 078,67 zł został złożony w lipcu.
2. Czerników Karski – Murowaniec, Tudorów – Włostów na łączną wartość 828 124,53 zł (wartość po przetargu). Powyższe zadanie zostanie sfinansowane w 60 % z dotacji rozwojowej w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013” w kwocie 497 400 zł.
3. Opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację i przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Opatów – **194 602,20 zł**,
4. Dotacja dla Powiatu Opatowskiego w kwocie **49 935,00 zł** na realizację wspólnego zadania na drogach powiatowych pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 0726T Bodzechów – Opatów na odcinku Podole – Opatów o łącznej długości 4,882 km”

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
700	700 04	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej - budowa budynku komunalnego	300 000	0,00	0,0
Razem			300 000	0,00	0,0

W latach 2009-2010 zaplanowano budowę budynku komunalnego. Na dzień sprawozdawczy nie wydatkowano żadnych środków.

Dział 750 Administracja publiczna

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
750	750 23	Urzędy gmin - zakup komputerów i niszczarek	35 000	29 738,60	85,0
			35 000	29 738,60	85,0

Zaplanowane zadanie inwestycyjne wykonano w 85,0 % planu.
W ramach realizacji w/w zadań w okresie sprawozdawczym dokonano zakupu 6 komputerów i 7 niszczarek oraz oprogramowanie antywirusowe.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
754	754 14	Obrona cywilna - zakup syreny elektrycznej	14 400	14 316,70	99,4
	754 95	Pozostała działalność - zakup kamer monitorujących	18 000	16 143,98	89,7
Razem			32 400	30 460,68	94,0

W okresie sprawozdawczym w dziale **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** poniesiono wydatki inwestycyjne na łączną kwotę **30 460,68 zł**. Wydatki dotyczą zakupu syreny elektrycznej oraz zakupu 3 kamer monitorujących.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
900	900 01	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - modernizacja oczyszczalni ścieków w Opatowie	100 000	20 501,98	20,5
	900 15	Oświetlenie ulic, placów i dróg - budowa oświetlenia parkowego	28 500	28 213,73	99,0
	900 95	Pozostała działalność - udział w budowie zakładu utylizacji odpadów komunalnych - rekultywacja wysypiska odpadów	60 221 30 000	60 220,32 0,00	100,0 0,0
Razem			218 721	108 936,03	49,8

W zakresie **Gospodarki komunalnej i ochronie środowiska** wydatkowano **108 936,03 zł** tj. 49,8 % planu rocznego.

W ramach zadania polegającego na modernizacji oczyszczalni ścieków w Opatowie zostały zakupione dwie sondy pomiaru tlenu z oprzyrządowaniem na wartość **20 501,98 zł**. W całości zostało zrealizowane zadanie – budowa oświetlenia parkowego, roboty zakończono w kwietniu.

Zgodnie z zawartą umową wydatkowano kwotę **60 220,32 zł** jako udział Gminy w budowie zakładu utylizacji odpadów komunalnych w Janczycach.

Pozostałe zadania zostaną wykonane w II półroczu.

Szczegółowe wykonanie wydatków inwestycyjnych według źródeł finansowania przedstawia załącznik nr 3.

1.3.2. Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
010	010 08	Melioracje wodne	3 000	0,0	0,0
	010 30	Izby rolnicze	26 762	13 817,38	51,6
	010 95	Pozostała działalność z tego:	797 973	283 801,20	35,6
		- wydatki bieżące	264 950	261 841,20	98,8
		- wydatki inwestycyjne	533 023	21 960,00	4,1
Razem			827 735	297 618,58	36,0

W rozdziale *Melioracje wodne* przeznaczono kwotę 3 000 zł na konserwację i awarie urządzeń melioracyjnych. Na dzień sprawozdawczy nie poniesiono żadnych wydatków z tego tytułu.

Z rozdziału *Izby rolnicze* wydatkowano kwotę 13 817,38 zł, jako 2% udziału izb rolniczych w podatku rolnym.

W *Pozostalej działalności* zaplanowano zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa świętokrzyskiego. Zadanie to zrealizowano w 98,8 %. Środki na ten cel zostały zabezpieczone dotacją celową z budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Realizacja zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 21 960 zł omówiono w części wydatków inwestycyjnych.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
400	40002	Dostarczanie wody	105 000	44 920,16	42,8
Razem			105 000	44 920,16	42,8

W rozdziale *Dostarczanie wody* zawarto dopłatę do ceny wody dla gospodarstw domowych w wysokości 0,35 zł/m³ netto – Uchwała Rady Miejskiej Nr XXXV/286/2009 z dnia 12 lutego 2009 roku.

Dział 600 Transport i łączność

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
600	600 14	Drogi publiczne powiatowe z tego: - wydatki bieżące - wydatki inwestycyjne	115 000 65 000 50 000	49 935,00 0,00 49 935,00	43,4 0,0 99,9
	600 16	Drogi publiczne gminne z tego: - wydatki bieżące - wydatki inwestycyjne	2 214 000 311 000 1 903 000	1 201 319,24 133 460,05 1 067 859,19	54,3 42,9 56,1
Razem			2 329 000	1 251 254,24	53,7

Drogi publiczne powiatowe:

Zadania ujęte w tym rozdziale dotyczą realizacji wspólnych zadań Gminy Opatów ze Starostwem Powiatowym w Opatowie na drogach powiatowych na terenie Gminy Opatów wynikających z Porozumień:

W wyniku podjęcia wspólnych przedsięwzięć na drogach powiatowych zostanie wykonane:

- remont drogi powiatowej Nr 0733T Brzezcie – Nikisiałka Duża – Lipnik w miejscowości Nikisiałka Duża o długości 0,400 km, wysokość dotacji **25 000 zł**,
- remont chodników w drogach powiatowych w Opatowie na wartość **40 000 zł**.

Drogi publiczne gminne:

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydano w I półroczu 2009 roku kwotę **133 460,05 zł**, tj. **42,9 %** przyjętego na ten cel planu rocznego.

Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup materiałów w wysokości 1 053,79 zł w tym:
 - zakup materiałów kamiennych 900,36 zł,
 - zakup materiałów pozostałych (kształownik) 153,43 zł,
- prace zabezpieczające skarpę przy ul. Nowej 63 944,75 zł,
- montaż przystanków autobusowych 2 szt. 9 391,97 zł,
- opracowanie organizacji ruchu – 5 002,00 zł,
- uzupełnienie i remont oznakowania pionowego dróg i ulic 5 292,36 zł,
- odśnieżanie dróg 29 250,24 zł,
- pozostałe zadania z zakresu dróg gminnych 17 142,94 zł,
- ubezpieczenie OC dróg i ulic gminnych – 2 382 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 1 117 794,19 zł omówiono w części wydatków inwestycyjnych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
700	700 04	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	1 690 261 1 390 261 300 000	387 817,42 387 817,42 0,00	22,9 27,9 0,0
	700 95	Pozostała działalność	18 400	0,00	0,0
Razem			1 708 661	387 817,42	22,7

Realizując zadania w zakresie rozdziału **700 04 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej** wydano kwotę 387 817,42 zł przeznaczając ją na:

- utrzymanie (wynagrodzenia z narzutami) grupy remontowej oraz grupy robót publicznych 266 380,17 zł,
- zakup wody do źródeł ulicznych, na targowicę 1 175,71 zł
- ubezpieczenie ciągnika i przyczep 318,00 zł,
- badania okresowe pracowników 476,50 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 18 000,00 zł,
- usługi obce 38 494,98 zł, w tym:
 - administrowanie lokalami komunalnymi 30 192,29 zł,
 - decyzje za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń 5 798,40 zł,
 - pozostałe wydatki 2 504,29 zł,
- materiały i wyposażenie kwota 59 700,02 zł, w tym:
 - paliwo do ciągnika i samochodu 9 619,67 zł,
 - środki czystości 7 280,21 zł,
 - ubrania ochronne 9 113,45 zł,
 - wyposażenie 4 462,01 zł (2 pilarki spalinowe, kuchnia gazowa),
 - materiały budowlane, remontowe i eksploatacyjne 29 224,68 zł,
- podatek VAT od sprzedanych nieruchomości 1 784,00 zł,
- usługi remontowe kwota 1 488,04 zł udział Gminy w remontach mieszkań komunalnych we Wspólnotach Mieszkaniowych.

W zakresie rozdziału **pozostała działalność** zaplanowano następujące wydatki:

- wydatki świetlic wiejskich na wartość 10 000 zł,
- poprawa warunków mieszkaniowych rodzin romskich (środki z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego) 8 400 zł.

Na dzień sprawozdawczy nie wydatkowano żadnej kwoty.

Realizacja zadań inwestycyjnych planowanych na łączną kwotę 300 000 zł omówiono w części wydatków inwestycyjnych.

Dział 710 Działalność usługowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
710	710 04	Plany zagospodarowania przestrzennego	203 205	10 400,00	5,1
	710 13	Prace geodezyjne i kartograficzne	50 000	1 681,11	3,4
	710 35	Cmentarnictwo	11 000	0,00	0,0
Razem			264 205	12 081,11	4,6

Realizując zadania z zakresu **Plany zagospodarowania przestrzennego** wydano kwotę 10 400,00 zł tj. 5,1 % planu przeznaczając ją na:

- sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego na wartość 10 400,00 zł.

Na zaplanowane 50 000 zł w **pracach geodezyjnych i kartograficznych**, wykonanie wyniosło 1 681,11 zł i dotyczy wyceny majątku, inwentaryzacji budynków, podziału działek oraz zakupu map.

W rozdziale **Cmentarnictwo** nie wydatkowano żadnej kwoty. Zadanie powyższe dofinansowane jest dotacją z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego w wysokości 10 000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
750	750 11	Urzędy wojewódzkie	94 944	50 689,00	53,4
	750 22	Rada Miejska	136 700	60 802,85	44,5
	750 23	Urząd Gminy w tym:	2 770 056	1 326 069,77	47,9
		- wydatki bieżące	2 735 056	1 296 331,17	47,4
		- wydatki majątkowe	35 000	29 738,60	85,0
	750 75	Promocja jednostki samorządu terytorialnego	100 000	41 012,79	41,0
	750 95	Pozostała działalność	56 200	27 400,00	48,8
Razem			3 157 900	1 505 974,41	47,7

Na realizację **zadań administracji państwowej** (ewidencja ludności, USC, obrona cywilna i inne) wydano ze środków pochodzących z budżetu państwa, otrzymanych w formie dotacji celowej kwotę 50 689,00 zł, tj. 53,4 % planu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem **Rady Miejskiej** wyniosły w okresie sprawozdawczym 60 802,85 zł, tj. 44,5 % planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- diety dla radnych Rady Miejskiej w wysokości 60 139,90 zł,
- drobne materiały (artykuły spożywcze) w wysokości 662,95 zł.

W celu prawidłowej realizacji zadań samorządu w Urzędzie Miasta i Gminy w Opatowie zatrudnionych jest średniorocznie 43 pracowników licząc w pełnych etatach.

Na działalność **Urzędu Miasta i Gminy** wydano ogółem kwotę 1 326 069,77 zł, tj. 47,9 % planu.

Na kwotę powyższą składają się :

- wydatki bieżące w wysokości 1 296 331,17 zł, tj. 47,4 % planu,
- wydatki inwestycyjne w wysokości 29 738,60 zł, tj. 85,0 % planu.

Na bieżące wydatki Urzędu Miasta składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji, obsługi w wysokości 779 142,75 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 23 402,20 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 133 978,88 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 42 000 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody w wysokości 96 331,66 zł,
- materiały i wyposażenie kwota 108 503,85 zł, w tym:
 - materiały biurowe 17 592,04 zł,
 - zabezpieczenie techniczne tajnej kancelarii – 10 815,30 zł,
 - prenumeraty, publikacje książkowe – 12 395,14 zł,
 - woda dla pracowników 3 794,99zł,
 - druki – 4 698,58zł,
 - wyposażenie (biurka, krzesła, telefony, szafy, drukarki, czajnik, kalkulatory) – 29 948,51 zł,
 - pieczętki – 401,35zł,
 - materiały remontowe – 14 294,16 zł,
 - materiały elektryczne – 5 071,15 zł,
 - pozostałe materiały eksploatacyjne – 9 492,63 zł,
- wydatki z zakresu medycyny pracy w wysokości 461,50 zł,
- zakup usług remontowych w wysokości 1 509,42 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych stacjonarnych i komórkowych w wysokości 22 943,26 zł,
- usługi obce pozostałe kwota 67 324,88 zł, w tym:
 - prowizje bankowe 13 361,28 zł,
 - opłaty komornicze i sądowe 2 230,65 zł,
 - usługi pocztowe 29 168,80 zł,
 - obsługa oprogramowania komputerowego 9 368,59 zł,
 - abonament oprogramowania LEX 6 580,68 zł,
 - inne drobne wydatki 6 614,88 zł.
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne w wysokości 5 858,77 zł,
- różne opłaty i składki typu ubezpieczenia rejestracja pojazdu w wysokości 2 701,00 zł,
- podatek VAT należny z deklaracji podatkowej w wysokości 395,00 zł,
- szkolenia pracowników 11 778,00 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych planowanych na łączna kwotę 35 000 zł omówiono w części wydatków inwestycyjnych.

Kolejnym zadaniem ujętym w budżecie jest **promocja miasta i gminy Opatów**. Realizacja tego zadania ma na celu stworzenie indywidualnego charakteru naszego regionu jak i wykreowanie pozytywnego wizerunku Opatowa zarówno wśród mieszkańców jak i osób spoza miasta.

Na cele promocji miasta i gminy w I półroczu 2009 roku wydano kwotę 41 012,79 zł, tj. 41,0 % planu rocznego. Wydatki poniesiono na:

- materiały promocyjne – 8 887,27 zł,
- informator samorządowy „Wiadomości Świętokrzyskie” w wysokości 3 629,50 zł,
- organizacja imprezy „Jarmark Opatowski 2008 – 7 190,90 zł,
- pozostałe działania reklamowe 17 186,12 zł,
- różne opłaty i składki 4 119,00 zł.

W ramach **pozostałej działalności** wydano kwotę 27 400,00 zł, tj. 48,8 % planu.

Kwota w/w stanowi wypłatę diet dla sołtysów w wysokości 17 400,00 zł oraz opłatę składki członkowskiej 10 000 zł dla Lokalnej Grupy Działania Powiatu Opatowskiego zgodnie z Uchwałą Nr XIV/75/2007 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 18 lipca 2007 roku w sprawie wyrażenia zgody na przystąpienie Gminy Opatów do LGDPO.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
751	751 01	Urząd Naczelných Organizacji Władzy	2 150	428,22	19,9
	751 13	Wybory do Parlamentu Europejskiego	27 952	27 648,42	98,9
Razem			30 102	28 076,64	93,3

Wydatki gromadzone w dziale **Urzędy Naczelných Organizacji Władzy** dotyczą prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na 2009 rok. Zadanie to zostało zlecone Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów przez Krajowe Biuro Wyborcze w Kielcach i zostały przyznane środki na ten cel w postaci dotacji celowej.

Na dzień sprawozdawczy wykonano **19,9 %** planu rocznego.

W rozdziale **Wybory do Parlamentu Europejskiego** wydatkowano kwotę 27 648,42 zł tj. **98,9 %** planu. Zadanie to zostało zlecone Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów przez Krajowe Biuro Wyborcze w Kielcach i zostały przyznane środki na ten cel w postaci dotacji celowej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
754	754 12	Ochotnicze straże pożarne	118 860	53 629,41	45,1
	754 14	Obrona cywilna w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	20 600 6 200 14 400	14 603,40 286,70 14 316,70	70,9 4,6 99,4
	754 16	Straż miejska	157 915	66 380,50	42,0
	754 21	Zarządzanie kryzysowe	32 400	191,04	0,6
	754 95	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	53 000 35 000 18 000	32 171,69 16 027,71 16 143,98	60,7 45,8 89,7
Razem			382 775	166 976,04	43,6

Realizując zadania w zakresie **bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej** wydano w I półroczu 2009 roku kwotę **166 976,04 zł**, tj. **43,6 %** planu.

Na w/w kwotę składają się:

- wydatki związane z **Ochotniczą Strażą Pożarną**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano plan na poziomie 45,1 %. Wydana kwota 53 629,41 zł stanowi:
 - wynagrodzenia z narzutami 19 845,36 zł,
 - wynagrodzenie Komendanta Gminnego OSP 2 500,00 zł,
 - materiały pędne (paliwo, olej) oraz części do samochodów i motopomp 2 719,75 zł,
 - umundurowanie i wyposażenia osobiste dla członków OSP 3 636,53 zł,
 - materiały eksploatacyjne 8 965,24 zł,
 - ekwiwalenty za udział w zdarzeniach i ćwiczeniach 3 375,00 zł,
 - obóz Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych 1 540,00 zł,
 - pozostałe usługi 233,02 zł,
 - remont budynków remiz 2 500,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej 3 442,23 zł,
 - ubezpieczenia samochodów 3 971,00 zł,
 - usługi sieci komórkowej 901,28 zł.
- Wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie **obrony cywilnej**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano plan na poziomie 4,6 %. Wydana kwota 286,70 zł stanowi naprawy bieżące systemu ostrzegania i alarmowania.
- Wydatki związane z działalnością **Straży Miejskiej**. W okresie sprawozdawczym wydano 66 380,50 zł, tj. 42,0 % planu rocznego. Na kwotę powyższą składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne 59 877,69 zł,
 - wydatki na materiały pędne (paliwo, olej) i drobne materiały eksploatacyjne (części do samochodów, bloczki mandatowe, umundurowanie) 3 227,53 zł,
 - doposażenie samochodu Renault KANGOO – 1 019,00 zł,
 - pozostałe usługi 1 166,00 zł,
 - badania okresowe pracowników w wysokości 54,50 zł,

- podróże służbowe 335,78 zł,
- ubezpieczenie samochodu Żuk i Renault w wysokości 700,00 zł.

- Plan wydatków w rozdziale **zarządzanie kryzysowe** został utworzony zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 roku .
W zaplanowanej kwocie 92,6 % stanowi rezerwa celowa o wartości 30 000,00 zł.
- Wydatki związane z **monitoringiem**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na poziomie 16 027,71 zł, tj. 45,8 % planu. Na kwotę powyższą składają się wydatki związane z monitorowaniem miasta przez firmę ochroniarską CERBER.

Zadanie inwestycyjne opisano w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
756	756 47	Pobór podatku, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	35 000	18 595,71	53,1
Razem			35 000	18 595,71	53,1

Wydatki związane z poborem podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych wyniosły w I półroczu okresu sprawozdawczego 18 595,71 zł, tj. 53,1 % planu rocznego. Na kwotę powyższą składają się wydatki dotyczące prowizji dla sołtysów.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
757	757 02	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	530 000	264 700,14	49,9
Razem			530 000	264 700,14	49,9

Z tytułu spłat pożyczek i kredytów w I półroczu 2009 roku poniesiono wydatki w wysokości 264 700,14 zł tj. 49,9 % planu rocznego. Na dzień sprawozdawczy wysokość zadłużenia wynosi:

- z tytułu zaciągniętych kredytów 9 029 754 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek 452 795 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Dział	Rozdział	Treść	Plan pierwotny	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
758	758 18	Rezerwy ogólne i celowe	120 000		
		Zarządzenie Burmistrza Nr 329/2009 z dnia 30.04.2009		- 2 000	118 000
		Zarządzenie Burmistrza Nr 354/2009 z dnia 21.05.2009		- 11 200	106 800
Razem				- 13 200	106 800

W budżecie Gminy na 2009 rok utworzono rezerwę ogólną w wysokości 120 000 zł.
W trakcie 2009 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia powyższa tabela.
W czasie realizacji budżetu Burmistrz Miasta i Gminy Opatów na podstawie upoważnienia wynikającego z art.173, pkt 5 ustawy z dnia 30 czerwca 2006 roku o finansach publicznych rozdysponował ogólną rezerwę w wysokości **13 200 zł** na następujące wydatki:

- dział 750 rozdział 750 95 § 3030 - dowartościowanie planu wypłat diet dla sołtysów **10 200 zł**,
- dział 852 rozdział 852 95 § 4300 – dowartościowanie planu za wysyłki pocztowe do „dłużników alimentacyjnych” **1 000 zł**,
- dział 710 rozdział 710 35 § 4300 – dowartościowanie planu prac przy wymianie muru oporowego ogrodzenia cmentarza Wojska Polskiego i Ofiar Terroru.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
801	801 01	Szkoły podstawowe w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	4 162 370 0	2 231 606,42 0	53,6 0
	801 03	Oddziały przedszkolne w szkole podstawowej	300 969	151 048,84	50,2
	801 04	Przedszkole	1 000 683	494 745,03	49,4
	801 10	Gimnazja	2 800 366	1 453 337,49	51,9
	801 13	Dowożenie uczniów do szkół	459 000	253 545,64	55,2
	801 46	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	46 260	17 635,40	38,1
	801 48	Stołówki szkolne	207 776	109 293,14	52,6
	801 95	Pozostała działalność	168 772	79 879,89	47,3
Razem			9 146 196	4 791 091,85	52,4

W I półroczu 2009 roku zrealizowano wydatki w zakresie oświaty i wychowania na poziomie 52,4 % planu.

Wydatki na działalność **szkół** przedstawiają się następująco:

- **Szkoły podstawowe** zrealizowały wydatki na poziomie 2 231 606,42 zł, tj. 53,6 % planu, z tego:
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 na planowaną kwotę 1 066 570 zł wydano 558 665,61 zł co stanowi 52,4 % realizacji planu rocznego,
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 na planowaną kwotę 2 069 725 zł wydano 1 173 602,37 zł co stanowi 56,7 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Brzeziu na planowaną kwotę 497 881 zł wydano 234 137,21 zł co stanowi 47,0 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Kobylanach na planowaną kwotę 528 194 zł wydano 265 201,23 zł co stanowi 50,2 % planu rocznego.

- **Oddziały przedszkolne w szkole podstawowej** zrealizowały wydatki na poziomie 151 048,84 zł, tj. 50,2 % planu, z tego:
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 na planowaną kwotę 55 557 zł wydano 22 556,32 co stanowi 40,6 % realizacji planu rocznego,
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 na planowaną kwotę 119 034 zł wydano 62 043,61 zł, co stanowi 52,1 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Brzeziu na planowaną kwotę 58 036 zł wydano 30 553,69 zł, co stanowi 52,6 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Kobylanach na planowaną kwotę 68 342 zł wydano 35 895,22 zł co stanowi 52,5 % planu rocznego.

- **Przedszkole publiczne** zrealizowało wydatki na poziomie 494 745,03 zł, tj. 49,4 % planu. Środki na utrzymanie placówki pochodziły z budżetu gminy i opłat rodziców. Rodzice pokrywali w całości koszt zakupu artykułów żywnościowych oraz opłacali czesne. Opłaty za czesne wynosiły:
 - za jedno dziecko 95 zł miesięcznie,
 - za jedno dziecko spoza Gminy Opatów 527 zł miesięcznie, w przypadku dofinansowania z Gminy właściwej dla dziecka opłata wynosiła 100 zł,
 - za drugie dziecko z tej samej rodziny, opłata miesięczna 50 % opłaty podstawowej,
 - za jedno dziecko z rodziny, której łączny dochód brutto nie przekracza 501 zł, opłata miesięczna 30 % opłaty podstawowej.

Na poniesione wydatki przez przedszkole publiczne składają się:

- wynagrodzenia 352 639,80 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 61 959,94 zł,
- odpis na ZFŚS w wysokości 31 375,00 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody na wartość 24 259,77 zł,
- zakup usług remontowych – 976,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostęp do Internetu 1 512,21 zł,
- różne opłaty i składki 359,00 zł,
- pozostałe wydatki: materiały i wyposażenie, usługi zdrowotne, szkolenia i pozostałe w wysokości 21 663,31 zł.

- **Gimnazja** zrealizowały wydatki na poziomie 1 453 337,49 zł, tj. 51,9 % planu.
- Na **dowóz uczniów do szkół** z zaplanowanych 459 000 zł, wydano kwotę 253 545,64 zł, tj. 55,2 % planu.
- Na **dokształcanie nauczycieli** wydano w okresie sprawozdawczym łącznie kwotę 17 635,40 zł, co stanowi 38,1 % planu rocznego.
- Na **stołówki szkolne** wydatkowano łącznie 109 293,14 zł, co stanowi 52,6 % planu rocznego.
Stołówki szkole funkcjonują przy dwóch szkołach SZS Nr 1 w Opatowie i SZS Nr 2 w Opatowie.
W SZS Nr 1 w Opatowie na utrzymanie stołówki szkolnej wydatkowano 42 311,38 zł, w tym na płace i pochodne pracowników kuchni 34 523,42 zł. Ogółem z dożywiania korzystało 188 uczniów. Blok żywieniowy obsługiwało 3 pracowników.
W SZS Nr 2 w Opatowie na utrzymanie stołówki szkolnej wydatkowano 61 727,96 zł, w tym na płace i pochodne pracowników kuchni 50 742,28 zł. Ogółem z dożywiania korzystało 200 osób. Blok żywieniowy obsługiwało 4 pracowników.
W Szkołach Podstawowych w Kobylanach i Brzeziu uczniowie korzystają z usługi cateringowej. W I półroczu wydatkowano na ten cel łącznie obu szkołach 5 253,80 zł.
- **Pozostała działalność** realizowana jest w dwóch szkołach: Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 i 2 w Opatowie. Dotyczy ona zadań Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych emerytów i rencistów nauczycieli oraz administracji i obsługi. Dodatkowo realizowana jest Kasa Zapomogowo – Pożyczkowa nauczycieli. W okresie sprawozdawczym zrealizowano w tym zakresie 66,9 % planu rocznego.
W tym rozdziale zaewidencjonowano również realizację trzech dotacji:
1/ na dofinansowanie pracodawcom przygotowania do zawodu młodocianych w kwocie 16 162 zł. W okresie sprawozdawczym nie wypłacono żadnych środków.
2/ na realizację zadania „Program na rzecz społeczności romskiej” na wartość 25 300 zł. W okresie sprawozdawczym nie wypłacono żadnych środków,
3/ na realizację programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobywaniu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie i miejsko-wiejskie”. Środki z dotacji wynosiły 1 666 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
851	851 53	Zwalczanie narkomanii	20 000	10 232,81	51,2
	851 54	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	130 000	104 495,05	80,4
Razem			150 000	114 727,86	76,5

W ramach zadań **zwalczania narkomanii** wydano 10 232,81 zł tj. 51,2 % planu rocznego.

Realizując zadania **przeciwdziałanie alkoholizmowi** wydano kwotę 104 495,05 zł, z czego:

- zakup materiałów do realizacji działań profilaktycznych – kwota 9 748,45 zł,
- środki na organizację zajęć profilaktycznych, wycieczek zimowych, letnich, utrzymanie świetlic środowiskowych (Nasz Mały Dom, Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie), umowa z Izbą Wytrzeźwień w Ostrowcu Św., prowadzenie Punktu Konsultacyjnego dla osób z problemami alkoholowymi realizowane przez stowarzyszenia, spektakle profilaktyczne – na łączną wartość 91 940,00 zł,
- pedagog szkolny, treningi piłki siatkowej i nożnej 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia członków GKRPA – kwota 1 715,00 zł,
- zwrot kosztów podróży służbowych członków Komisji – kwota 91,60 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
852	852 02	Domy Pomocy Społecznej	96 520	47 384,82	49,1
	852 03	Ośrodki wsparcia <i>z tego:</i> - <i>środki własne</i> - <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	0 270 000	0,00 106 769,00	0,0 39,5
	852 12	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego <i>z tego:</i> - <i>środki własne</i> - <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	18 500 2 778 321	9 092,48 1 381 293,51	49,1 49,7
	852 13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne <i>z tego:</i> - <i>środki własne</i> - <i>środki otrzymane w formie dotacji</i>	0 22 533	0,00 7 724,34	0,0 34,3
	852 14	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe <i>z tego:</i> - <i>środki własne</i> - <i>środki otrzymane w formie</i>	150 000 344 116	76 093,00 153 421,12	50,7 44,6

		<i>dotacji</i>			
	852 15	Dodatki mieszkaniowe z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	200 000 0	87 005,83 0,00	43,5 0,0
	852 19	Ośrodki Pomocy Społecznej z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	199 066 285 999	82 585,87 142 585,00	41,5 49,9
	852 28	Usługi opieki i specjalne usługi opieki z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	77 236 50 004	29 726,39 18 344,57	38,5 36,7
	852 95	Pozostała działalność z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	1 062 201 766	121,39 121 786,86	11,4 60,4
Razem			4 695 123	2 263 934,18	48,2

W **Domu Pomocy Społecznej** przebywało w okresie sprawozdawczym 6 osób. Są to osoby wymagające całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności nie mogące samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu.

Za osoby skierowane do domu pomocy społecznej przez Ośrodek Pomocy Społecznej ponoszona jest odpłatność w wysokości 2 268,54 zł za jedną osobę. W I połowie 2009 roku na ten cel wydano ze środków własnych Gminy kwotę 47 384,82 zł, tj. 49,1 % planu.

Realizując zadania w zakresie **ośrodków wsparcia** Ośrodek Pomocy Społecznej wydał na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w I półroczu 2009 roku ogółem kwotę 106 769,00 zł, tj. 39,5 % planu.

Wydatki dotyczące Środowiskowego Domu Samopomocy zostały pokryte ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa.

Z działu **852 12** wydatkowano w I półroczu 2009 roku **1 390 385,99 zł**, tj. zrealizowano **49,7 %** planu.

Na kwotę 1 390 385,99 zł składają się:

- wynagrodzenia za narzutami 20 748,65 zł,
- wydatki rzeczowe (materiały, usługi) 11 134,76 zł,
- odpisy na ZFŚS – 1 524,00 zł,
- szkolenia pracowników, podróże służbowe – 885,10 zł,
- zwrot dotacji celowej pobranej w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami 9 092,48 zł,
- zasiłki rodzinne – 6 465 świadczeń na kwotę 386 621,04 zł,
- dodatki do zasiłku rodzinnego na kwotę 317 570,00 zł, z tego:
 - dodatek do zasiłku urodzenia dziecka 27 000,00 zł tj. 27 świadczeń,

- dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego na kwotę 77 960,00 zł tj. 199 świadczeń,
- dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka na kwotę 59 520,00 zł tj. 336 świadczeń,
- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę 34 060,00 zł, tj. 450 świadczeń,
- dodatek z tytułu podjęcia nauki poza miejscem zamieszkania na kwotę 35 650,00 zł, tj. 649 świadczeń,
- dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 1 700,00 zł, tj. 17 świadczenia,
- dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej na kwotę 81 680,00 zł, tj. 1 021 świadczeń,
- zasiłek pielęgnacyjny na kwotę 354 807,00 zł, tj. 2 319 świadczeń,
- świadczenie pielęgnacyjne na kwotę 23 576,00 zł tj. 57 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 54 000,00 zł, tj. 54 świadczeń,
- zaliczka alimentacyjna na kwotę 900,00 zł, tj. 3 świadczenia,
- składki na ubezpieczenie emerytalno – rentowe w wysokości 5 528,96 zł opłacone dla 7 osób, 49 świadczeń,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 203 998,00 zł tj. 615 świadczeń.

Składki na **ubezpieczenia zdrowotne** płacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne opłacono dla 41 osób otrzymujących zasiłek stały i dla 1 osoby pobierającej świadczenie pielęgnacyjne. Na dzień sprawozdawczy zrealizowano 34,3 % planu rocznego.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w 46,4 % w sposób następujący:

- zasiłki stałe dla 47 osób na kwotę 92 787,94 zł,
- zasiłki okresowe dla 77 osób – pomoc przyznawana z powodu długotrwałego bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej choroby na kwotę 60 633,18 zł,
- 71 971,50 zł wydatkowane jako zadania własne gminy na zasiłki celowe i w naturze dla 258 rodzin w postaci: zakupu żywności i leków, odzieży, opału, wydatki związane z leczeniem,
- kwota 4 121,50 zł stanowi wypłatę zasiłków celowych dla uczestników programu stanowiących udział Gminy w realizacji projektu systemowego „Małe kroki do sukcesu” z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Dodatki mieszkaniowe realizowane są wyłącznie w ramach zadań własnych gminy. W I półroczu 2009 roku wypłacono 738 dodatków mieszkaniowych na kwotę 87 005,83 zł w tym:

- najemcom lokali mieszkalnych – 553 dodatki, na kwotę 67 168,46 zł,
- członkom spółdzielni mieszkaniowych zamieszkującym na podstawie spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego – 90 dodatków, na kwotę 10 985,73 zł,
- dla mieszkańców mieszkań własnościowych oraz członków wspólnot mieszkaniowych – 79 dodatków, na kwotę 7 391,19 zł,
- właścicielom domów jednorodzinnych – 26 dodatków, na kwotę 299,16 zł.
- innym osobom (najemca – Spółdzielnia Ogrodniczo – Pszczelarska) – 10 dodatków, na kwotę 1 161,29 zł.

W okresie sprawozdawczym przyjęto 128 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego, w tym wydano 3 decyzje odmawiające wnioskodawcom przyznania dodatku oraz 1 decyzję wstrzymującą wypłatę dodatku mieszkaniowego z uwagi na fakt, że osoby zainteresowane nie opłacają na bieżąco należności za zajmowany lokal.

W rozdziale **Ośrodek Pomocy Społecznej** realizacja planu w I półroczu 2009 roku wynosi 225 170,87 zł, tj. 46,4 %. Wymieniona kwota stanowi wynagrodzenia z narzutami osób zatrudnionych w OPS oraz koszty związane z funkcjonowaniem jednostki.

W celu realizacji **zadań usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych** zatrudniony jest jeden pracownik – pielęgniarka. Usługi opiekuńcze specjalistyczne świadczone są u 11 rodzin.

Realizacja w/w zadań w wysokości 18 344,57 zł wykonywana jest z dotacji celowej.

Do zadań własnych gminy w tym zakresie zatrudnione są 2 opiekunki świadczące usługi u 16 osób starszych i niepełnosprawnych, w tym 3 środowiska na wsi. W okresie sprawozdawczym poniesiono 29 726,39 zł wydatków na realizację zadań, co stanowi 38,5 % planu rocznego.

Pozostała działalność obejmuje program „dożywianie dzieci w szkołach” oraz wydatki związane z realizacją ustawy „Dłużnik alimentacyjny” zgodnie z którą dłużnicy umieszczani są w rejestrze dłużników.

W zakresie dożywiania na dzień sprawozdawczy zrealizowano wydatki w wysokości 121 786,86 zł, tj. 60,4 % planu rocznego. Dożywianiem objęto 251 dzieci z terenu Miasta i Gminy Opatów w 10 szkołach i przedszkolu, oraz 7 podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Opatowie i 32 osoby z problemem alkoholowym.

W zakresie dłużników alimentacyjnych plan wykonano na kwotę 121,39 zł tj. 11,4 % planu rocznego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
854	854 01	Świetlice szkolne	238 402	126 347,65	53,0
	854 15	Pomoc materialna dla uczniów	65 951	51 128,83	77,5
	854 46	Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli	1 754	0,00	0,0
	854 95	Pozostała działalność	25 000	0,00	0,0
Razem			331 107	177 476,48	53,6

Świetlice szkolne funkcjonują przy dwóch szkołach: Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 i Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 w Opatowie. W okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie 126 347,65 zł, co stanowi 53,0 % planu rocznego.

Ze świetlicy szkolnej w SZS Nr 1 korzystało 126 uczniów. Wydatkowano w związku z tym zadaniem 36 778,43 zł, co stanowi 55,0 % planu.

Ze świetlicy szkolnej w SZS Nr 2 korzystało 180 uczniów. Wydatkowano na ten cel kwotę 89 569,22 zł, co stanowi 52,2 % planu.

Środki na pomoc materialną dla uczniów pochodzą w całości z budżetu Urzędu Wojewódzkiego przyznane w formie dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń charakterze socjalnym. Na dzień sprawozdawczy zadanie powyższe zostało zrealizowane w 77,5 %.

Na Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 1 754 zł łącznie, realizowane jest w dwóch szkołach SZS Nr1 i SZS Nr 2 w Opatowie. Na dzień sprawozdawczy nie wydatkowano żadnej kwoty.

W ramach **Pozostalej działalności** została udzielona dotacja na zadanie publiczne Gminy w zakresie krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży z terenu miasta i Gminy Opatów. Wykonawca został wyłoniony w drodze konkursu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
900	900 01	Gospodarka ściekami i ochrona wód w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	112 500 12 500 100 000	22 995,66 2 493,68 20 501,98	20,4 19,9 20,5
	900 02	Gospodarka odpadami	100 000	10 933,50	10,9
	900 03	Oczyszczanie miasta i wsi	57 000	56 924,00	99,9
	900 04	Utrzymanie zieleni w miastach	110 000	64 389,40	58,5
	900 13	Schroniska dla zwierząt	30 000	13 443,94	44,8
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	586 000 557 500 28 500	392 310,44 364 096,71 28 213,73	66,9 65,3 99,0
	900 95	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	99 721 9 500 90 221	65 720,32 5 500 60 220,32	65,9 57,9 66,7
Razem			1 095 221	626 717,26	57,2

W zakresie **gospodarki ściekami i ochrona wód** zaplanowano 12 500 zł wydatków bieżących, na które składają się czyszczenie i udrażnianie kanalizacji burzowej.

W I półroczu 2009 roku wydatkowano 2 493,68 zł tj. 19,9 % planu rocznego.

Realizując zadania w **zakresie gospodarki odpadami** wydano kwotę 10 933,50 zł, tj. 10,9 % planu. Kwota ta stanowi wydatki z tytułu wywozu nieczystości stałych z terenu miasta i gminy Opatów do Janczyc.

W ramach **oczyszczania miasta i wsi** wydano w I półroczu 2009 roku kwotę 56 924,00 zł, tj. 99,9 % planu. Poniesiona kwota wydatku dotyczy usługi „Akcja Zimowa”, którą w sezonie zimowym 2008/2009 wykonało Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie zgodnie z umową.

Na **utrzymanie zieleni** w mieście wydano w okresie sprawozdawczym 64 389,40 zł, tj. 58,5 % planu. Wydatki te objęły wykonanie oczka wodnego oraz zagospodarowanie terenu (posadzenie kwiatów).

W celu zabezpieczenia zadań związanych z **opieką nad zwierzętami bezdomnymi** przyjęto w planie 30 000 zł. Z kwoty tej wydano w okresie sprawozdawczym wartość 13 443,94 zł, wydatki te dotyczyły wyłapania psów bezdomnych, dowiezienia ich do Schroniska w Dyminach oraz opieka finansowa nad nimi podczas pobytu w schronisku.

Na **oświetlenie ulic, placów i dróg** wydano kwotę 364 096,71 zł, tj. 65,3 % planu. Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej na kwotę 363 666,78 zł,
- usługi konserwacyjne urządzeń oświetleniowych na kwotę 429,93 zł.

Pozostała działalność obejmuje składkę członkowską przynależności do Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki w wysokości 8 000,00 zł, oraz składkę członkowską Związku Miast i Gmin Regionu Świętokrzyskiego w Kielcach w wysokości 1 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 5 500 zł, co stanowi 57,9 % planu rocznego.

Zadania inwestycyjne zostały omówione w części wydatków inwestycyjnych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
921	921 09	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	1 010 000	564 500,00	55,9
	921 16	Biblioteki	339 000	182 300,00	53,8
	921 20	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000	0,00	0,0
Razem			1 359 000	746 800,00	55,0

Realizując zadania z zakresu kultury przekazano w formie dotacji środki dla następujących instytucji kultury:

- dla Opatowskiego Ośrodka Kultury kwotę 564 500 zł, tj. 55,9 % planu rocznego,

- dla Powiatowej i Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie kwotę 182 300 zł, tj. 53,8 % planu rocznego, z czego:
 - kwota 167 300,00 zł pochodzi ze środków własnych budżetu Gminy,
 - kwota 15 000,00 zł pochodzi z dotacji celowej otrzymanej z Powiatu Opatowskiego, przeznaczonej na działalność biblioteki.

W rozdziale *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* zaplanowano kwotę 10 000 zł, z przeznaczeniem na konserwację zabytków wpisanych do ewidencji zabytków. Na dzień sprawozdawczy nie wydatkowano żadnych środków.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
926	926 05	Zadania w zakresie kultury fizycznej	60 000	39 000,00	65,0
	926 95	Pozostała działalność	65 000	1 350,00	2,1
Razem			125 000	40 350,00	32,3

Zadania z zakresu kultury fizycznej realizują następujące jednostki:

- Uczniowski Klub Sportowy „Olimpia” - wartość 2 000,00 zł,
- Komenda Hufca ZHP w Opatowie – wartość 4 000,00 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy „Jedynka” – wartość 2 000,00 zł,
- Opatowski Klub Sportowy Opatów - wartość 52 000,00 zł.

Realizatorzy zadań z zakresu kultury fizycznej zostali wyłonieni w drodze konkursu.

W **Pozostalej działalności** została zaplanowana kwota 65 000 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie terenu przy zbiorniku wodnym w Zochcinku i zespołu obiektów sportowo-rekreacyjnych.

W I półroczu 2009 roku na to zadanie zostało wydane 1 350,00 zł.

2. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2009 rok jednostek, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 7,8 i 12 ustawy i finansach publicznych, zaliczanych do podsektora samorządowego.

2.1. Wykonanie planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

PRZYCHODY ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1	Przychód ze sprzedaży podstawowych usług medycznych		1 143 000	625 838	54,8
-	sprzedaż do NFZ		1 120 000	608 988	54,4
-	sprzedaż usług innym podmiotom (Medycyna Pracy)		3 000	5 629	187,6
-	sprzedaż usług medycznych i laboratoryjnych		20 000	11 221	56,1
2	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe		12 000	6 700	55,8
Razem			1 155 000	632 538	54,8

KOSZTY ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU					
1	Koszty podstawowe		1 233 000	558 067	45,3
-	zużycie materiałów i energii		121 000	22 077	18,2
-	usługi obce		100 500	61 372	61,1
-	podatki i opłaty		2 500	1 198	47,9
-	wynagrodzenia		830 000	385 752	46,5
-	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników		156 000	85 840	55,0
-	amortyzacja		17 000	8 543	50,3
-	pozostałe koszty		6 000	2 717	45,3
2	Koszty operacyjne i finansowe		0	0	0,0
Razem			1 233 000	558 067	45,3

2.2.. Wykonanie planu finansowego Powiatowej i Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie.

PRZYCHODY ZA I PÓLROCZE 2009 ROKU					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Dochody		339 000	190 870	56,3
-	dotacja z Gminy Opatów		339 000	182 300	53,8
-	inne przychody (Powiatowy Urząd Pracy)		0	0	0,0
-	Inne przychody (Biblioteka Narodowa)		0	0	0,0
-	środki z poprzedniego okresu		0	8 570	0,0
Razem			339 000	190 870	56,3

KOSZTY ZA I PÓLROCZE 2009 ROKU					
1	Wydatki				
-	wynagrodzenia i pochodne		240 852	130 454	54,2
-	artykuły biurowe, materiały biblioteczne, środki czystości, pozostałe		9 300	7 282	78,3
-	zakup energii, wody, gazu		19 300	11 626	60,2
-	zakup książek i prasy		25 000	6 054	24,2
-	pozostałe usługi: remonty, telefony, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe		36 132	5 373	14,9
-	delegacje		800	356	44,5
-	ZFŚS		7 616	5 712	75,0
Razem			339 000	166 857	49,2

2.3. Wykonanie planu finansowego Opatowskiego Ośrodka Kultury w Opatowie.

PRZYCHODY ZA I PÓLROCZE 2009 ROKU					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1	Dochody		1 110 000	637 947	57,5
-	dotacja z Gminy Opatów		1 010 000	564 500	55,9
-	inne przychody (wynajem, nagłośnienie, Szkoła Muzyczna ...)		100 000	53 921	53,9
-	środki z poprzedniego okresu		0	19 526	0,0
Razem			1 110 000	637 947	57,5

KOSZTY ZA I PÓLROCZE 2009 ROKU					
1	Wydatki				
-	wynagrodzenia i pochodne		644 291	327 739	50,9
-	artykuły biurowe, materiały biblioteczne, środki czystości, pozostałe		106 900	81 594	76,3
-	zakup energii, wody, gazu		118 400	40 223	34,0
-	usługi pozostałe		219 163	165 807	75,7
-	delegacje		5 000	648	13,0
-	ZFŚS		16 246	12 184	75,0
Razem			1 110 000	628 195	56,6

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2009 ROKU

							w złotych
Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% wykonania 6/5	
1	2	3	4	5	6	7	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	255 950	255 949,46	100,0	
	010 95		<i>Pozostała działalność</i>	255 950	255 949,46	100,0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	255 950	255 949,46	100,0	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	930 479	0,00	0,0	
	600 16		<i>Drogi publiczne gminne</i>	930 479	0,0	0,0	
		6208	Dotacje rozwojowe	497 400	0,00	0,0	
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	433 079	0,00	0,0	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 454 872	582 901,21	40,1	
	700 05		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1 356 472	574 501,21	42,4	
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	52 615	38 451,12	73,1	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	413,60	0,0	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	54 057	39 332,95	72,8	
		0770	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 248 800	496 027,19	39,7	
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000	276,35	27,6	
	700 95		<i>Pozostała działalność</i>	98 400	8 400,00	8,5	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8 400	8 400,00	100,0	
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	90 000	0,00	0,0	
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 000	2 700,00	45,0	
	710 35		<i>Comentarz</i>	6 000	2 700,00	45,0	
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000	2 700,00	45,0	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	146 444	78 074,01	53,3	
	750 11		<i>Urzędy Wojewódzkie</i>	95 944	51 128,65	53,3	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	94 944	50 689,00	53,4	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000	439,65	44,0	
	750 23		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	50 500	25 551,92	50,6	
		0830	Wpływy z usług	24 000	7 953,97	33,1	
		0920	Pozostałe odsetki	25 000	17 597,95	70,4	

	0970	Wpływy z różnych tytułów	1 500	0,00	0,0
750 75		<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	0	1 393,44	0,0
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmi), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	1 393,44	0,0
751		URZĘDY NACZELNE ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 102	29 026,00	96,4
	751 01	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	2 150	1 074,00	50,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 150	1 074,00	50,0
	751 13	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	27 952	27 952,00	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	27 952	27 952,00	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	15 000	5 694,83	38,0
	754 16	<i>Straż Miejska</i>	15 000	5 694,83	38,0
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	15 000	5 694,83	38,0
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZAWIĄZANE I ICH POBOREM	9 285 311	4 250 187,65	45,8
	756 01	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	18 200	8 249,08	45,3
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	18 000	8 249,08	45,8
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200	0,00	0,0
	756 15	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	1 682 202	765 659,56	45,5
	0310	Podatek od nieruchomości	1 586 027	699 578,66	44,1
	0320	Podatek rolny	55 860	28 160,00	50,4
	0330	Podatek leśny	2 215	1 113,00	50,2
	0340	Podatek od środków transportowych	31 000	16 455,00	53,1
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000	1 330,00	133,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	100	0,00	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000	1 865,90	31,1
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0	17 157,00	0,0
	756 16	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	2 939 931	1 514 737,33	51,5
	0310	Podatek o nieruchomości	768 691	458 385,61	59,6
	0320	Podatek rolny	1 282 200	652 761,17	50,9
	0330	Podatek leśny	3 040	1 729,10	56,9
	0340	Podatek od środków transportowych	192 000	103 954,80	54,1
	0360	Podatek od spadków i darowizn	55 000	11 009,00	20,0
	0430	Wpływy z opłaty targowej	250 000	119 191,50	47,7
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	160 000	40 479,60	25,3
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180 000	115 652,06	64,3
	0560	Zaległości z podatków zniesionych	0	92,69	0,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	9 000	2 511,80	27,9

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000	8 970,00	22,4
756 18		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	522 000	277 184,02	53,1
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	370 000	153 648,40	41,5
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	150 000	120 996,72	80,7
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000	2 503,89	125,2
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	35,01	0,0
756 21		<i>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	4 122 978	1 684 357,66	40,9
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 002 978	1 615 102,00	40,3
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	120 000	69 255,66	57,7
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	8 794 018	5 049 636,00	57,4
758 01		<i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</i>	5 656 090	3 480 672,00	61,5
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 656 090	3 480 672,00	61,5
758 07		<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	3 092 595	1 546 296,00	50,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 092 595	1 546 296,00	50,0
758 31		<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	45 333	22 668,00	50,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	45 333	22 668,00	50,0
		OŚWIATA I WYCHOWANIE	199 128	150 310,10	75,5
801 04		<i>Przedszkola</i>	108 300	82 681,50	76,3
	0690	Wpływy z różnych opłat	108 300	82 681,50	76,3
801 13		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	35 180	20 308,60	57,7
	2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	35 180	20 308,60	57,7
801 95		<i>Pozostała działalność</i>	55 648	47 320,00	85,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	37 820	37 820,00	100,0
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0	9 500,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	16 162	0,00	0,0
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 666	0,00	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	3 889 921	1 913 514,40	49,2
852 03		<i>Ośrodki wsparcia</i>	270 000	106 769,00	39,5
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	270 000	106 769,00	39,5
852 12		<i>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	2 790 623	1 417 563,21	50,8
	0920	Pozostałe odsetki	1 000	2 031,31	203,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	14 000	14 095,90	100,7
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 775 623	1 401 436,00	50,5
852 13		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	22 533	7 965,00	35,3
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	22 533	7 965,00	35,3
852 14		<i>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</i>	344 616	163 773,00	47,5

	0970	Wpływy z różnych dochodów	500	160,00	32,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	194 536	95 633,00	49,2
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	149 580	67 980,00	45,4
852 19		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	285 999	142 585,00	49,9
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	285 999	142 585,00	49,9
852 28		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	50 004	19 189,00	38,4
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	50 004	19 189,00	38,4
852 95		<i>Porozumienia</i>	126 146	55 670,19	44,1
	0830	Wpływy z usług	12 000	6 073,51	50,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	114 046	49 589,00	43,5
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	100	7,68	7,7
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	65 951	65 951,00	100,0
854 15		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	65 951	65 951,00	100,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	65 951	65 951,00	100,0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 600	2 818,17	20,7
	900 02	<i>Gospodarka odpadami</i>	8 500	727,00	8,6
	0830	Wpływy z usług	8 000	567,50	7,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500	159,50	31,9
	900 15	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	5 100	2 091,17	41,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 100	2 091,17	41,0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	40 000	30 000,00	75,0
	921 09	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	15 000	15 000,00	100,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000	15 000,00	100,0
	921 16	<i>Biblioteki</i>	25 000	15 000,00	60,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000	15 000,00	60,0
		OGÓLEM	25 126 776	12 416 762,83	49,4

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W I PÓŁROCZU 2009 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009 rok	% wykonania 6/5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	827 735	297 618,58	36,0
	010 08		Melioracje wodne	3 000	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000	0,00	0,0
	010 30		Izby rolnicze	26 762	13 817,38	51,6
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 762	13 817,38	51,6
	010 95		Pozostała działalność	797 973	283 801,20	35,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	648	647,87	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	106	104,49	98,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 265	4 265,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145	145,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	8 855	5 748,00	64,9
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	250 931	250 930,84	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	533 023	21 960,00	4,1
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	105 000	44 920,16	42,8
	400 02		Dostarczanie wody	105 000	44 920,16	42,8
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000	44 920,16	42,8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 329 000	1 251 254,24	53,7
	600 14		Drogi publiczne powiatowe	115 000	49 935,00	43,4
		2320	Dotacje celowe dla powiatu na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień między (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000	0,00	0,0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000	49 935,00	99,9
	600 16		Drogi publiczne gminne	2 214 000	1 201 319,24	54,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 650	1 053,79	13,8
		4270	Zakup usług remontowych	300 950	130 024,26	43,2
		4430	Różne opłaty i składki	2 400	2 382,00	99,3
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 074 000	1 067 859,19	99,4
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	497 400	0,00	0,0
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	331 600	0,00	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 708 661	387 817,42	22,7
	700 04		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	1 690 261	387 817,42	22,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	424 439	184 556,17	43,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 993	29 097,96	85,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 170	31 842,69	44,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 995	5 208,35	43,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 360	15 675,00	43,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 520	59 700,02	64,5
		4260	Zakup energii	8 000	1 175,71	14,7
		4270	Zakup usług remontowych	252 000	1 488,04	0,6

	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000	476,50	23,8
	4300	Zakup usług pozostałych	287 700	38 494,98	13,4
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	300	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 500	318,00	21,2
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 284	18 000,00	98,4
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	150 000	1 784,00	1,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000	0,00	0,0
700 95		<i>Pozostała działalność</i>	18 400	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 400	0,00	0,0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	264 205	12 081,11	4,6
710 04		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	203 205	10 400,00	5,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000	10 388,00	49,5
	4300	Zakup usług pozostałych	182 205	12,00	0,01
710 13		<i>Prace geodezyjne i kartograficzne</i>	50 000	1 681,11	3,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000	1 681,11	4,4
710 35		<i>Cmentarnictwo</i>	11 000	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000	0,00	0,0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 157 900	1 505 974,41	47,7
750 11		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	94 944	50 689,00	53,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 705	43 085,00	53,4
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 261	6 547,00	53,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 978	1 057,00	53,4
750 22		<i>Rada Miejska</i>	136 700	60 802,85	44,5
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	125 000	60 139,90	48,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000	662,95	6,6
	4300	Zakup usług pozostałych	500	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	0,00	0,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	200	0,00	0,0
750 23		<i>Urząd Gminy</i>	2 770 056	1 326 069,77	47,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 534 973	662 242,26	43,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 686	116 900,49	90,8
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 000	115 207,92	44,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	41 437	18 770,96	45,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 780	23 402,20	71,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	181 400	98 546,60	54,3
	4260	Zakup energii	216 000	96 331,66	44,6
	4270	Zakup usług remontowych	66 000	1 509,42	2,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500	461,50	30,8
	4300	Zakup usług pozostałych	104 658	67 324,88	64,3
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 000	0,00	0,0
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	30 000	14 499,71	48,3
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	30 000	8 443,55	28,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000	5 858,77	39,1
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500	0,00	0,0

	4430	Różne opłaty i składki	10 000	2 701,00	27,0
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 122	42 000,00	95,2
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 000	395,00	7,9
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000	11 778,00	58,9
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000	3 613,44	72,3
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 000	6 343,81	79,3
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000	29 738,60	85,0
	750 75	<i>Promocja jednostki samorządu terytorialnego</i>	100 000	41 012,79	41,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	1 000,00	50,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000	8 887,27	22,2
	4300	Zakup usług pozostałych	53 730	27 006,52	50,3
	4430	Różne opłaty i składki	4 270	4 119,00	96,5
	750 95	<i>Pozostała działalność</i>	56 200	27 400,00	48,8
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 200	17 400,00	37,7
	4430	Różne opłaty i składki	10 000	10 000,00	100,0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 102	28 076,64	93,3
	751 01	<i>Urząd Naczelny Organizacji Władzy</i>	2 150	428,22	19,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	253	55,30	21,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy	41	8,92	21,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 456	364,00	25,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	200	0,00	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	200	0,00	0,0
	751 13	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	27 952	27 648,42	98,9
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 860	13 590,00	98,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	578	576,41	99,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	94	93,01	98,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 970	3 939,00	99,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 262	9 262,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	132	132,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	56	56,00	100,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	382 775	166 976,04	43,6
	754 12	<i>Ochotniczą strażą pożarną</i>	118 860	53 629,41	45,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 273	14 958,64	46,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 300	2 172,35	94,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 252	2 498,30	47,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy	848	216,07	25,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	2 500,00	41,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500	15 321,52	78,6
	4260	Zakup energii	6 000	3 442,23	57,4
	4270	Zakup usług remontowych	14 000	2 500,00	17,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 700	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 800	5 148,02	24,8

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200	901,28	75,1
	4430	Różne opłaty i składki	5 400	3 971,00	73,5
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 587	0,00	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	0,00	0,0
754 14		<i>Obrona cywilna</i>	20 600	14 603,40	70,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	5 600	286,70	5,1
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 400	14 316,70	99,4
754 16		<i>Straż miejska</i>	157 915	66 380,50	42,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 268	43 307,87	40,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 450	8 037,43	95,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 305	7 347,35	42,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 791	1 185,04	42,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 160	4 246,53	41,8
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500	54,50	10,9
	4300	Zakup usług pozostałych	4 840	1 166,00	24,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	335,78	22,4
	4430	Różne opłaty i składki	950	700,00	73,7
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 651	0,00	0,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500	0,00	0,0
754 21		<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	32 400	191,04	0,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000	0,00	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	600	191,04	31,8
	4810	Rezerwy	30 000	0,00	0,0
754 95		<i>Pozostała działalność</i>	53 000	32 171,69	60,7
	4300	Zakup usług pozostałych	34 000	16 027,71	47,1
	4430	Różne opłaty i składki	1 000	0,00	0,0
	6060	Wydatki za zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000	16 143,98	89,7
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	35 000	18 595,71	53,1
756 47		<i>Pobór podatku opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych</i>	35 000	18 595,71	53,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000	18 595,71	53,1
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	530 000	264 700,14	49,9
757 02		<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek</i>	530 000	264 700,14	49,9
	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych kredytów i pożyczek	530 000	264 700,14	49,9
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	106 800	0,00	0,0
758 18		<i>Rezerwy ogólne i celowe</i>	106 800	0,00	0,0
	4810	Rezerwy	106 800	0,00	0,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 146 196	4 791 091,85	52,4
801 01		<i>Szkoły podstawowe</i>	4 162 370	2 231 606,42	53,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	56 490	26 035,85	46,1

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 681 822	1 357 203,39	50,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	210 841	210 265,23	99,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	452 738	247 680,04	54,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	75 241	36 764,19	48,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 500	3 456,48	13,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 656	33 495,54	30,8
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 300	3 503,91	48,0
	4260	Zakup energii	207 742	108 428,18	52,2
	4270	Zakup usług remontowych	41 574	18 210,00	43,8
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000	725,50	14,5
	4300	Zakup usług pozostałych	53 977	21 892,68	40,6
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 200	638,89	15,2
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	12 900	3 846,56	29,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 100	1 601,43	26,3
	4430	Różne opłaty i składki	8 400	141,00	1,7
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	192 689	156 700,00	81,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200	336,00	28,0
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 900	355,15	9,1
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 100	326,40	6,4
801 03		<i>Oddziały przedszkolne w szkole podstawowej</i>	<i>300 969</i>	<i>151 048,84</i>	<i>50,2</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 309	3 884,40	46,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215 393	98 237,11	45,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 322	15 824,15	91,4
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 124	17 988,65	49,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 914	2 814,53	47,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500	369,00	73,8
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	400	200,00	50,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 600	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	200	0,00	0,0
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 207	11 731,00	82,6
801 04		<i>Przedszkole</i>	<i>1 000 683</i>	<i>494 745,03</i>	<i>49,4</i>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 828	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	670 939	307 656,57	45,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 296	44 983,23	97,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 674	53 405,55	52,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 113	8 554,39	53,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 700	10 878,81	65,1
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	70 600	24 259,77	34,4
	4270	Zakup usług remontowych	6 000	976,00	16,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000	177,00	17,7
	4300	Zakup usług pozostałych	16 600	10 356,62	62,4
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	800	419,81	52,5
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000	1 092,40	27,3

	4410	Podróże służbowe krajowe	800	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 000	359,00	18,0
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 833	31 375,00	75,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500	48,00	9,6
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	1 000	123,58	12,4
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	79,30	7,9
801 10		<i>Gimnazja</i>	2 800 366	1 453 337,49	51,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 909	600,00	12,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 764 701	873 383,26	49,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 612	134 610,86	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	291 608	143 143,91	49,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 735	22 762,93	45,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	3 400,00	68,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 807	9 695,49	25,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500	2 335,00	42,5
	4260	Zakup energii	290 443	141 668,86	48,8
	4270	Zakup usług remontowych	2 000	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600	820,50	22,8
	4300	Zakup usług pozostałych	48 369	25 810,39	53,4
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 700	1 927,39	41,0
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 000	2 092,80	34,9
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 618,39	53,9
	4430	Różne opłaty i składki	11 200	427,00	3,8
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 782	84 063,00	67,9
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 100	2 750,00	67,1
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	3 000	0,00	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 300	2 227,71	42,0
801 13		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	459 000	253 545,64	55,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 844	6 711,30	56,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 811	324,97	17,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	81 716	45 527,96	55,7
	4300	Zakup usług pozostałych	363 629	200 981,41	55,3
801 46		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	46 260	17 635,40	38,1
	4300	Zakup usług pozostałych	4 513	327,95	7,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	41 747	17 307,45	41,5
801 48		<i>Stolówki szkolne</i>	207 776	109 293,14	52,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	700	491,00	70,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 815	63 845,64	52,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 141	9 140,16	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 282	10 590,09	54,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 246	1 689,81	52,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 400	6 973,45	40,1
	4260	Zakup energii	9 000	3 790,73	42,1

	4270	Zakup usług remontowych	1 500	180,00	12,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000	155,00	15,5
	4300	Zakup usług pozostałych	16 310	5 617,26	34,4
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 382	6 820,00	92,4
801 95		<i>Pozostała działalność</i>	168 772	79 879,89	47,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 141	10 241,65	53,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 307	1 306,80	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 875	1 494,94	52,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	506	243,51	48,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 166	437,69	6,1
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 500	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	48 362	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	150	48,30	32,2
	4430	Różne opłaty i składki	1 120	0,00	0,0
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	85 445	66 107,00	77,4
801		OCHRONA ZDROWIA	150 000	114 727,86	76,5
851 53		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	20 000	10 232,81	51,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	4 644,81	92,9
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000	5 588,00	46,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000	0,00	0,0
851 54		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	130 000	104 495,05	80,4
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000	1 715,00	42,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 000,00	33,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000	9 748,45	42,4
	4300	Zakup usług pozostałych	97 000	91 940,00	94,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	91,60	6,1
852		POMOC SPOŁECZNA	4 695 123	2 263 934,18	48,2
852 02		<i>Domy Pomocy Społecznej</i>	96 520	47 384,82	49,1
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	96 520	47 384,82	49,1
852 03		<i>Ośrodki wsparcia</i>	270 000	106 769,00	39,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 645	52 295,08	37,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000	7 172,70	79,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 800	8 693,39	35,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500	1 397,14	39,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000	5 880,00	58,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 180	8 971,23	27,9
	4260	Zakup energii	22 000	9 271,54	42,1
	4270	Zakup usług remontowych	4 000	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000	6 848,53	76,1
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700	336,00	48,0

	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500	561,14	37,4
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	208,80	10,4
	4430	Różne opłaty i składki	1 500	118,00	7,9
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 588	4 191,00	75,0
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	187	186,45	99,7
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	638,00	31,9
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	0,00	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	0,00	0,0
852 12		<i>Świadczenia rodzinne, zasiłki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	2 796 821	1 390 385,99	49,7
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	15 000	7 506,17	50,0
	3110	Świadczenia społeczne	2 694 780	1 341 472,04	49,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 293	12 515,61	29,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 680	3 447,88	93,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 348	9 967,48	54,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 377	346,64	25,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	511	181,78	35,6
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000	8 952,98	74,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	200	191,10	95,6
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 032	1 524,00	75,0
	4560	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	3 500	1 586,31	45,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800	694,00	86,8
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	300	0,00	0,0
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000	2 000,00	100,0
852 13		<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne</i>	22 533	7 724,34	34,3
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	22 533	7 724,34	34,3
852 14		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe</i>	494 116	229 514,12	46,4
	3110	Świadczenia społeczne	477 630	225 392,62	47,2
	3119	Świadczenia społeczne	16 486	4 121,50	25,0
852 15		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	200 000	87 005,83	43,5
	3110	Świadczenia społeczne	200 000	87 005,83	43,5
852 19		<i>Ośrodki Pomocy Społecznej</i>	485 065	225 170,87	46,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	354 150	154 819,98	43,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 075	25 517,92	97,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 247	21 639,59	39,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 825	4 276,43	48,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 544	2 450,75	28,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500	144,00	28,8
	4300	Zakup usług pozostałych	4 837	2 220,95	45,9
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 029	530,11	51,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 284	992,26	30,2
	4430	Różne opłaty i składki	500	170,00	34,0

	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 457	8 593,00	75,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	2 320,00	77,3
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	376,98	37,7
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	6 617	1 118,90	16,9
852 28		<i>Usługi opieki i specjalne usługi opieki</i>	127 240	48 070,96	37,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 139	30 626,73	34,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 310	4 179,01	78,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 236	4 978,37	32,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 259	793,23	35,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	3 255,00	65,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 784	691,82	18,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 044	1 260,80	61,7
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 048	2 286,00	75,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300	0,00	0,0
852 95		<i>Pozostała działalność</i>	202 828	121 908,25	60,1
	3110	Świadczenia społeczne	201 766	121 786,86	60,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60	59,78	99,6
	4300	Zakup usług pozostałych	1 002	61,61	6,1
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	331 107	177 476,48	53,6
854 01		<i>Świetlice szkolne</i>	238 402	126 347,65	53,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	385	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 314	85 199,87	47,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 063	8 005,65	99,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 265	16 152,29	57,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 665	2 164,52	46,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500	618,32	41,2
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600	96,00	16,0
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 610	14 111,00	85,0
854 15		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	65 951	51 128,83	77,5
	3240	Stypendia dla uczniów	65 951	51 128,83	77,5
854 46		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	1 754	0,00	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 754	0,00	0,0
854 95		<i>Pozostała działalność</i>	25 000	0,00	0,0
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych	25 000	0,00	0,0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 095 221	626 717,26	57,2
900 01		<i>Gospodarowanie ściekami i ochrona wód</i>	112 500	22 995,66	20,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500	2 493,68	99,7
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000	0,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	20 501,98	20,5
900 02		<i>Gospodarka odpadami</i>	100 000	10 933,50	10,9
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000	10 933,50	10,9
900 03		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	57 000	56 924,00	99,9

	4300	Zakup usług pozostałych	57 000	56 924,00	99,9
900 04		<i>Utrzymanie zieleni w miastach</i>	110 000	64 389,40	58,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000	3 959,30	9,9
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000	60 430,10	86,3
900 13		<i>Schroniska dla zwierząt</i>	30 000	13 443,94	44,8
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000	13 443,94	44,8
900 15		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	586 000	392 310,44	66,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	550 000	363 666,78	66,1
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500	429,93	28,7
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 500	28 213,73	99,0
900 95		<i>Pozostała działalność</i>	99 721	65 720,32	65,9
	4430	Różne opłaty i składki	9 500	5 500,00	57,9
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 221	60 220,32	66,7
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 359 000	746 800,00	55,0
921 09		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby</i>	1 010 000	564 500,00	55,9
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 010 000	564 500,00	55,9
921 16		<i>Biblioteki</i>	339 000	182 300,00	53,8
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	339 000	182 300,00	53,8
921 20		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	10 000	0,00	0,0
	2730	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom zaliczanym do sektora finansów	10 000	0,00	0,0
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	125 000	40 350,00	32,3
926 05		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	60 000	39 000,00	65,0
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000	39 000,00	65,0
926 95		<i>Pozostała działalność</i>	65 000	1 350,00	2,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	466	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	74	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	61 460	1 350,00	2,2
OGÓLEM			26 378 825	12 739 112,08	48,3

Przychody i rozchody budżetu za I półrocze 2009 roku

Lp	Treść	Klasyfikacja	Planowana kwota po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2009 roku
1	2	3	4	6
<i>Deficyt/nadwyżka budżetowa</i>			-1 252 049	-322 349,25
Przychody ogółem:			4 123 673	1 993 919,18
1	Kredyt	952	2 579 754	450 000,00
2	Pożyczka	952	0	0,00
3	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu państwa	903	0	0,00
4	Splaty pożyczek udzielonych	951	0	0,00
5	Prywatyzacja majątku jst	941 - 944	0	0,00
5a	Prywatyzacja pośrednia	941	0	0,00
5b	Prywatyzacja bezpośrednia	942	0	0,00
5c	Prywatyzacja majątku pozostałego po likwidacji państwowych jednostek organizacyjnych oraz spółek z udziałem Skarbu Państwa	943	0	0,00
5d	Pozostałe przychody z prywatyzacji	944	0	0,00
6	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	957	0	0,00
7	Obligacje	911	0	0,00
8	Inne papiery wartościowe	931	0	0,00
9	Inne źródła (wolne środki)	955	1 543 919	1 543 919,18
10	Przelewy z rachunku lokat	994	0	0,00
Rozchody ogółem:			2 871 624	245 935,00
1	Splaty kredytów	992	2 779 754	200 000,00
2	Splaty pożyczek	992	91 870	45 935,00
3	Splata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	963	0	0,00
4	Udzielone pożyczki	991	0	0,00
5	Lokaty	994	0	0,00
6	Wykup papierów wartościowych	982	0	0,00
7	Wykup obligacji	971	0	0,00
8	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	995	0	0,00

PRZYCHODY I WYDATKI
DOCHODÓW WŁASNYCH ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU

plan roczny
wykonanie na 30.06.2009

Lp	Wyszczególnienie	Dział Rozdział	Stan środków pieniężnych na początek roku	Przychody	Wydatki	Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7
1	Przedszkole Publiczne w Opatowie	801 801 04	0 0,00	85 000 49 486,12	85 000 48 299,73	0 1 186,39
2	Samorządowy Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie	801 801 48	0 3 734,00	85 000 39 226,24	85 000 42 849,27	0 110,97
	Samorządowy Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie	801 801 48	0 6 927,96	120 000 48 603,40	120 000 52 694,02	0 2 837,34

DOTACJE PODMIOTOWE W I PÓŁROCZU 2009 ROKU

PRZYCHODY I KOSZTY INSTYTUCJI KULTURY W I PÓŁROCZU 2009 ROKU

plan roczny
wykonanie na 30.06.2009 rok

Lp	Wyszczególnienie	Dział Rozdział	Przychody		Koszty		
			ogółem	w tym: dotacje z budżetu gminy	ogółem	w tym: wynagrodzenia i pochodne	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Opatowski Ośrodek Kultury	921	1 110 000	1 010 000	1 110 000	644 291	
		921 09	637 947,00	564 500,00	628 195,00	327 739,00	
2	Powiatowa i Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna	921	339 000	339 000	339 000	240 852	
		921 16	190 870,00	182 300,00	166 857,00	130 454,00	

**PRZYCHODY I WYDATKI
GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ
W I PÓLROCZU 2009 ROKU**

I. Przychody

Dział	Rozdział	Treść	Plan roczny	Wykonanie wg stanu na 30.06.2009	% wykonania
		Stan środków na początek roku	25 000	11 342,77	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 800	15 589,85	60,4
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	25 800	15 589,85	60,4
		Urząd Marszałkowski Urzędu Wojewódzkiego - opłaty i kary	24 800	15 327,51	61,8
		Bank Spółdzielczy Kielce - odsetki	1 000	262,34	26,2
Ogółem			50 800	26 932,62	53,0

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Treść	Plan roczny	Wykonanie wg stanu na 30.06.2009	% wykonania
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 800	2 487,84	4,9
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	50 800	2 487,84	4,9
		Wydatki bieżące - gospodarka odpadami	50 800	2 487,84	4,9
		Wydatki majątkowe	0	0,00	0,0
		Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	0	24 444,78	
Ogółem			50 800	26 932,62	53,0

BURMISTRZ
Kielisz
mgr Krystyna Kielisz