

SEKRETARIAT
Regionalnej Izby Obrachunkowej
wpłynęło dnia 31.03.2011

Burmistrz
Miasta i Gminy Opatów

RADA MIEJSKA
w Opatowie
woj. świętokrzyskie

31.03.2011 r.

[Signature]



SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY OPATÓW
ZA 2010 ROK

OPATÓW, 30 MARCA 2011 ROKU

SPIS TREŚCI

1. Omówienie wykonania budżetu Gminy Opatów za 2010 rok

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 2010 rok

1.5. Załącznik nr 5. Przychody i wydatki dochodów własnych za 2010 rok

1.6. Załącznik nr 6. Dotacje podmiotowe za 2010 rok

1.7. Załącznik nr 7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w 2010 roku

1.8. Załącznik nr 8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich Gminy Opatów na dzień 31 grudnia 2010 roku

2. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2010 roku jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10,13,14 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 2010 ROK.

WSTĘP

Budżet Gminy Opatów na 2010 rok przyjęty Uchwałą Nr XLVII/391/2010 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 6 stycznia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Opatów na 2010 rok ustalony został w wysokości:

dochody budżetu ogółem 25 799 533 zł

wydatki budżetu ogółem 29 461 663 zł

Zmiany planu budżetu Gminy Opatów w ciągu 2010 roku

Nr uchwały / Zarządzenia	Dochody		Wydatki		Nadwyżka / Deficyt
	Zmiana	Plan po zmianach	Zmiana	Plan po zmianach	
1	2	3	4	5	6
Uchwała Nr XLVIII/396/2010 z dnia 25.01.2010	+ 46 600	25 846 133	+ 46 600	29 508 263	- 3 662 130
Uchwała Nr XLVIII/395/2010 z dnia 25.01.2010		25 846 133	- 10 000	29 498 263	- 3 652 130
		25 846 133	+ 10 000	29 508 263	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 450/2010 z dnia 28 stycznia 2010 roku		25 846 133	+ 2 202	29 510 465	- 3 664 332
		25 846 133	- 2 202	29 508 263	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 454/2010 z dnia 12 lutego 2010 roku		25 846 133	- 3 075	29 505 188	- 3 659 055
		25 846 133	+ 3 075	29 508 263	- 3 662 130
Uchwała Nr XLIX/406/2010 z dnia 22.02.2010		25 846 133	- 40 800	29 467 463	- 3 621 330
		25 846 133	+ 40 800	29 508 263	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 465/2010 z dnia 12 marca 2010 roku	+ 85 921	25 932 054	+ 90 163	29 598 426	- 3 666 372
	- 1 123	25 930 931	- 5 365	29 593 061	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 466/2010 z dnia 17 marca 2010 roku	+ 6 000	25 936 931	+ 25 328	29 618 389	- 3 681 458
		25 936 931	- 19 328	29 599 061	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 467/2010 z dnia 31 marca 2010 roku	+ 106 597	26 043 528	+ 111 047	29 710 108	- 3 666 580
		26 043 528	- 4 450	29 705 658	- 3 662 130
Uchwała Nr L/413/2010 z dnia 31.03.2010		26 043 528	- 28 150	29 677 508	- 3 633 980
		26 043 528	+ 28 150	29 705 658	- 3 662 130
Uchwała Nr L/412/2010 z dnia 31.03.2010	+ 10 514	26 054 042	+ 10 514	29 716 172	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 473/2010 z dnia 19 kwietnia 2010 roku	+ 35 996	26 090 038	+ 51 995	29 768 167	- 3 678 129
		26 090 038	- 15 999	29 752 168	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 475/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 roku	+ 11 273	26 101 311	+ 14 990	29 767 158	- 3 665 847
		26 101 311	- 3 717	29 763 441	- 3 662 130

Uchwała Nr LI/423/2010 z dnia 29.04.2010		26 101 311	- 146 500	29 616 941	- 3 515 630
		26 101 311	+ 146 500	29 763 441	- 3 662 130
Uchwała Nr LI/422/2010 z dnia 29.04.2010	+ 3 200	26 104 511	+ 5 000	29 768 441	- 3 663 930
		26 104 511	- 1 800	29 766 641	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 479/2010 z dnia 5 maja 2010 roku		26 104 511	+ 82 200	29 848 841	- 3 744 330
		26 104 511	- 82 200	29 766 641	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 480/2010 z dnia 17 maja 2010 roku	+ 234 892	26 339 403	+ 244 592	30 011 233	- 3 671 830
		26 339 403	- 9 700	30 001 533	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 485/2010 z dnia 27 maja 2010 roku	+ 22 755	26 362 158	+ 53 555	30 055 088	- 3 692 930
		26 362 158	- 30 800	30 024 288	- 3 662 130
Uchwała Nr LII/435/2010 z dnia 26.05.2010		26 362 158	- 31 100	29 993 188	- 3 631 030
		26 362 158	+ 31 100	30 024 288	- 3 662 130
Uchwała Nr LII/432/2010 z dnia 26.05.2010		26 362 158	- 2 600	30 021 688	- 3 659 530
		26 362 158	+ 2 600	30 024 288	- 3 662 130
Uchwała Nr LII/431/2010 z dnia 26.05.2010	+ 110 299	26 472 457	- 105 619	29 918 669	- 3 446 212
	- 105 619	26 366 838	+ 110 299	30 028 968	- 3 662 130
Uchwała Nr LII/430/2010 z dnia 26.05.2010	- 598 937	25 767 901	- 598 937	29 430 031	- 3 662 130
	+ 598 937	26 366 838	+ 598 937	30 028 968	- 3 662 130
Uchwała Nr LII/429/2010 z dnia 26.05.2010	- 1 144 258	25 222 580	- 1 826 095	28 202 873	- 2 980 293
		25 222 580	+ 681 837	28 884 710	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 490/2010 z dnia 1 czerwca 2010 roku		25 222 580	+ 23 415	28 908 125	- 3 685 545
		25 222 580	- 23 415	28 884 710	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 491/2010 z dnia 11 czerwca 2010 roku	+ 14 805	25 237 385	+ 18 755	28 903 465	- 3 666 080
		25 237 385	- 3 950	28 899 515	- 3 662 130
Zarządzenie Nr 493/2010 z dnia 30 czerwca 2010 roku	+ 20 222	25 257 607	+ 54 318	28 953 833	- 3 696 226
		25 257 607	- 34 096	28 919 737	- 3 662 130
Uchwała Nr LIII/437/2010 z dnia 30.06.2010	+ 61 984	25 319 591	- 137 500	28 782 237	- 3 462 646
		25 319 591	+ 199 484	28 981 721	- 3 662 130
Uchwała Nr LIII/438/2010 z dnia 30.06.2010	+ 28 144	25 347 735	- 27 500	28 954 221	- 3 606 486
		25 347 735	+ 55 644	29 009 865	- 3 662 130
Uchwała Nr LIII/439/2010 z dnia 30.06.2010		25 347 735	+ 230 400	29 240 265	- 3 892 530
Uchwała Nr LIII/445/2010 z dnia 30.06.2010		25 347 735	- 6 700	29 233 565	- 3 885 830
		25 347 735	+ 6 700	29 240 265	- 3 892 530
Zarządzenie Nr 495/2010 z dnia 7 lipca 2010 roku	+ 4 961	25 352 696	- 77 674	29 162 591	- 3 809 895
			+ 82 635	29 245 226	- 3 892 530

Zarządzenie Nr 501/2010 z dnia 19 lipca 2010 roku	+ 25 504	25 378 200	- 5 650	29 239 576	- 3 861 376
			+ 31 154	29 270 730	- 3 892 530
Zarządzenie Nr 508/2010 z dnia 11 sierpnia 2010 roku	+ 93 381	25 471 581	- 45 350	29 225 380	- 3 753 799
			+ 138 731	29 364 111	- 3 892 530
Uchwała Nr LIV/449/2010 z dnia 4.08.2010	- 61 984	25 409 597	- 61 984	29 302 127	- 3 892 530
	+ 61 984	25 471 581	+ 61 984	29 364 111	- 3 892 530
Uchwała Nr LIV/450/2010 z dnia 4.08.2010	+ 109 636	25 581 217	+ 109 636	29 473 747	- 3 892 530
Uchwała Nr LIV/451/2010 z dnia 4.08.2010	+ 878 160	26 459 377	+ 878 160	30 351 907	- 3 892 530
Uchwała Nr LIV/452/2010 z dnia 4.08.2010			+ 152 687	30 504 594	- 4 045 217
			- 100 960	30 403 634	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 511/2010 z dnia 13 sierpnia 2010 roku			- 4 760	30 398 874	- 3 939 497
			+ 4 760	30 403 634	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 516/2010 z dnia 31 sierpnia 2010 roku	+ 12 521	26 471 898	- 67 480	30 336 154	- 3 864 256
			+ 80 001	30 416 155	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 517/2010 z dnia 31 sierpnia 2010 roku	+ 8 000	26 479 898	+ 8 000	30 424 155	- 3 944 257
Uchwała Nr LVI/468/2010 z dnia 8.09.2010	+ 14 280	26 494 178	- 2 028	30 422 127	- 3 927 949
			+ 16 308	30 438 435	- 3 944 257
Uchwała Nr LVI/462/2010 z dnia 8.09.2010	+ 34 000	26 528 178	+ 34 000	30 472 435	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 518/2010 z dnia 15 września 2010 roku	+ 3 236	26 531 414	+ 23 905	30 496 340	- 3 964 926
			- 20 669	30 475 671	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 521/2010 z dnia 20 września 2010 roku			- 73 176	30 402 495	- 3 871 081
			+ 73 176	30 475 671	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 523/2010 z dnia 24 września 2010 roku			- 29 465	30 446 206	- 3 914 792
			+ 29 465	30 475 671	- 3 944 257
Uchwała Nr LVII/469/2010 z dnia 13.10.2010	+ 59 012	26 590 426	+ 59 012	30 534 683	- 3 944 257
Uchwała Nr LVII/470/2010 z dnia 13.10.2010			- 125 592	30 409 091	- 3 818 665
			+ 125 592	30 534 683	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 526/2010 z dnia 15 października 2010	+ 68 358	26 658 784	- 50 110	30 484 573	- 3 825 789
			+ 118 468	30 603 041	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 528/2010 z dnia 29 października 2010	+ 818	26 659 602	- 89 573	30 513 468	- 3 853 866
	- 3 620	26 655 982	+ 86 771	30 600 239	- 3 944 257

Uchwała Nr LVIII/476/2010 z dnia 11.11.2010	+ 86 786	26 742 768	- 561 500	30 038 739	- 3 295 971
	- 619 786	26 122 982	+ 28 500	30 067 239	- 3 944 257
Uchwała Nr LVIII/477/2010 z dnia 10.11.2010			- 71 682	29 995 557	- 3 872 575
			+ 71 682	30 067 239	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 532/2010 z dnia 12 listopada 2010	+ 403 671	26 526 653	- 11 587	30 055 652	- 3 528 999
	- 4 467	26 522 186	+ 410 791	30 466 443	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 535/2010 z dnia 18 listopada 2010	+ 26 170	26 548 356	- 105 716	30 360 727	- 3 812 371
			+ 131 886	30 492 613	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 536/2010 z dnia 25 listopada 2010			- 43 700	30 448 913	- 3 900 557
			+ 43 700	30 492 613	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 2/2010 z dnia 6 grudnia 2010	- 8 501	26 539 855	- 533 647	29 958 966	- 3 419 111
			+ 525 146	30 484 112	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 5/2010 z dnia 13 grudnia 2010	+ 25 492	26 565 347	+ 25 492	30 509 604	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 7/2010 z dnia 15 grudnia 2010	+ 17 700	26 583 047	+ 135 243	30 644 847	- 4 061 800
			- 117 543	30 527 304	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 8/2010 z dnia 21 grudnia 2010	+ 12 300	26 595 347	- 10 444	30 516 860	- 3 921 513
			+ 22 744	30 539 604	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 11/2010 z dnia 30 grudnia 2010			- 52 500	30 487 104	- 3 891 757
			+ 52 500	30 539 604	- 3 944 257
Zarządzenie Nr 13/2010 z dnia 31 grudnia 2010			- 12 881	30 526 723	- 3 931 376
			+ 12 881	30 539 604	- 3 944 257
Uchwała Nr III/11/2010 z dnia 30.12.2010			- 118 472	30 421 132	- 3 825 785
			+ 118 472	30 539 604	- 3 944 257
Uchwała Nr III/10/2010 z dnia 30.12.2010	+ 65 535	26 660 882	- 8 965	30 530 639	- 3 869 757
	- 8 965	26 651 917	+ 65 535	30 596 174	- 3 944 257
Uchwała Nr III/12/2010 z dnia 30.12.2010	+ 15 100	26 667 017	- 883 055	29 713 119	- 3 045 102
	- 885 000	25 782 017	+ 13 155	29 726 274	- 3 944 257
Plan po zmianach		25 782 017		29 726 274	- 3 944 257

W trakcie 2010 roku uchwalony budżet został zmieniony 29 Uchwałami Rady Miejskiej w Opatowie oraz 33 Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Opatów.
Na koniec 2010 roku wyniósł:

dochody budżetu ogółem 25 782 017 zł

wydatki budżetu ogółem 29 726 274 zł.

W stosunku do pierwotnej uchwały budżetowej plan dochodów budżetowych został zmniejszony o **17 516 zł**, natomiast wydatków zwiększony o **264 611 zł**.

Dochody budżetu Gminy zostały zwiększone o wartość **2 639 628 zł**, w sposób następujący:

- dotacja celowa z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie **858 957 zł**,
- dotacja celowa z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na realizację własnych zadań bieżących w kwocie **355 905 zł**,
- dotacja celowa z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **8 000 zł**,
- dotacja celowa z Powiatu Opatowskiego na realizację zadań Biblioteki Publicznej w Opatowie w kwocie **7 000 zł**,
- zwiększenie planu subwencji oświatowej w kwocie **10 514 zł**,
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Praca dla Ciebie przez samozatrudnienie” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **878 160 zł**,
- dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Lipowa w kwocie **25 000 zł**,
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Więcej szans – więcej możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Szkołę Podstawową w Brzeziu, w kwocie **59 012 zł**,
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Małe kroki do sukcesu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowie w kwocie **109 636 zł**,
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Edukacyjne SOS – program wsparcia uczniów szkoły podstawowej” w ramach Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie **4 680 zł**,
- rekompensata utraconych dochodów z PFRON w kwocie **34 106 zł**,
- dofinansowanie budowy sieci wodociągowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 dla projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej Czerników Karski - Okalina Wieś” w kwocie **61 984 zł**,
- przekazanie dochodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z jego likwidacją oraz przejęciem obowiązków przez Gminę w kwocie **46 600 zł**,
- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Jurkowicach” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013, w wysokości **24 900 zł**,
- Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na realizację zadania pn. ”Realizacja programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Opatów w 2010 roku” w kwocie **19 635 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Jarmark Opatowski – targi twórczości ludowej i produktów lokalnych” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013, w kwocie **26 315 zł**,
- zwiększenie planu dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych Gminy o **10 000 zł**,
- zwiększenie planu dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych pobieranego przez Urzędy Skarbowe o kwotę **5 000 zł**,

- zwiększenie planu dochodów z tytułu opłat parkingowych w związku ze zmianą prezentacji w klasyfikacji budżetowej o kwotę **43 600 zł**,
- zwiększenie dotacji celowej od Gminy Sadowie na dowożenie dzieci w kwocie **31 300 zł**,
- dowartościowanie planu dochodów realizowanych przez OPS w Opatowie o kwotę **14 000 zł**,
- dowartościowanie innych paragrafów dochodów budżetowych w związku z realizacją budżetu w kwocie **5 324 zł**.

Zmniejszenie dochodów gminy o wartość **2 657 144 zł** przedstawia się następująco:

- zmniejszenie dotacji celowej otrzymywanej od Gminy Sadowie w związku z pobytem dzieci w Przedszkolu Publicznym w Opatowie w kwocie **11 300 zł**,
- zmniejszenie dofinansowania na realizację 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 **1 144 258 zł**, po rozstrzygnięciu przetargu,
- zmniejszenie planu wpływów z odpłatnego nabycia własności nieruchomości o kwotę **1 244 916 zł**,
- zmniejszenie planu dochodów z tytułu najmu, dzierżawy składników majątkowych, czynszu o kwotę **210 170 zł**,
- zmniejszenie wpływów z tytułu mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską w kwocie **2 000 zł**,
- zmniejszenie wpływów z tytułu opłaty skarbowej o kwotę **20 000 zł**,
- zmniejszenie planu dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie **10 000 zł**,
- zmniejszenie planu z tytułu wpływów z różnych dochodów o kwotę **4 500 zł**,
- zmniejszenie planu wpływów z usług świadczonych przez OPS w Opatowie o **10 000 zł**.

Wydatki budżetu gminy zostały zwiększone o wartość **3 394 514 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 **858 957 zł**,
- zwiększono wydatki na realizację własnych zadań bieżących gmin do wysokości otrzymanej dotacji celowej o kwotę **355 905 zł**,
- zwiększono wydatki na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości otrzymanej dotacji celowa z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego w kwocie **8 000 zł**,
- dowartościowanie remontów dróg gminnych o kwotę **253 291 zł**,
- zwiększenie dotacji podmiotowej dla Opatowskiego Ośrodka Kultury w Opatowie w kwocie **71 500 zł**,
- zwiększenie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Opatowie w kwocie **7 000 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków na gospodarowanie ściekami i ochronę wód o **9 100 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na wieloletnie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa budynku socjalnego” w kwocie **3 000 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków budżetowych o **47 092 zł**, w związku z realizacją projektu pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Jurkowicach”,

- zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych z przeznaczeniem na zakup ładowacza materiałów sypkich oraz zamiatarki hydraulicznej na łączną wartość **29 000 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na realizację projektu pn. „Więcej szans – więcej możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Szkołę Podstawową w Brzeziu, w kwocie **59 012 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na realizację projektu pn. „Małe kroki do sukcesu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowie w kwocie **109 636 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na realizację projektu pn. „Edukacyjne SOS – program wsparcia uczniów szkoły podstawowej” w ramach Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie **4 680 zł**,
- zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” na wartość **7 600 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na realizację projektu pn. „Praca dla Ciebie przez samozatrudnienie” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie **878 160 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków dotyczących wpłaty 2% wpływów z podatku rolnego dla Izb rolniczych w kwocie **8 000 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków na oświetlenie placów, ulic i dróg gminnych o kwotę **80 144 zł**,
- wprowadzenie planu wydatków na zadanie w ramach lokalnego transportu zbiorowego, jako dopłaty do kosztów wykonywania kursów autobusowych w regularnej komunikacji publicznej na terenie Gminy na kwotę **2 100 zł**,
- zwiększenie planu wydatków na promocję miasta i gminy o kwotę **45 455 zł**, w tym: zabezpieczenie środków na realizację projektu pn. „Jarmark Opatowski – targi twórczości ludowej i produktów lokalnych” na wartość 8 976 zł, oraz na wydanie publikacji „Kapliczki, figury i krzyże przydrożne w krajobrazie Gminy Opatów” na kwotę 30 000 zł,
- zwiększenie planu zadań inwestycyjnych na realizację projektu „e-świętokrzyskie – Budowa systemu informacji przestrzennej województwa świętokrzyskiego” w kwocie **3 600 zł**,
- zwiększenie planu o kwotę **5 000 zł** z przeznaczeniem na Fundusz Wsparcia Policji celem poprawy porządku publicznego na terenie miasta i gminy Opatów, poprzez uruchomienie systemu służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Policji,
- dowartościowanie planu w zakresie realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii o kwotę **35 000 zł** w związku z rezerwą środków z lat poprzednich,
- zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia dla nauczycieli w związku ze zwiększeniem subwencji oświatowej w kwocie **10 514 zł**,
- zabezpieczenie planu wydatków w kwocie **34 423 zł**, jako 20 % udział Gminy w finansowaniu pomocy materialnej dla uczniów,
- dowartościowanie planu wydatków na wynagrodzenia dla nauczycieli oraz bieżące utrzymanie placówek oświatowych w kwocie **358 900 zł** ze środków własnych,
- zabezpieczenie planu wydatków na pomoc rzeczową dla Szpitala Powiatowego w Opatowie w związku z otwarciem nowego Oddziału w kwocie **6 700 zł**,
- zwiększenie planu wydatków w związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz przejęciem obowiązków przez Gminę w kwocie **46 600 zł**,

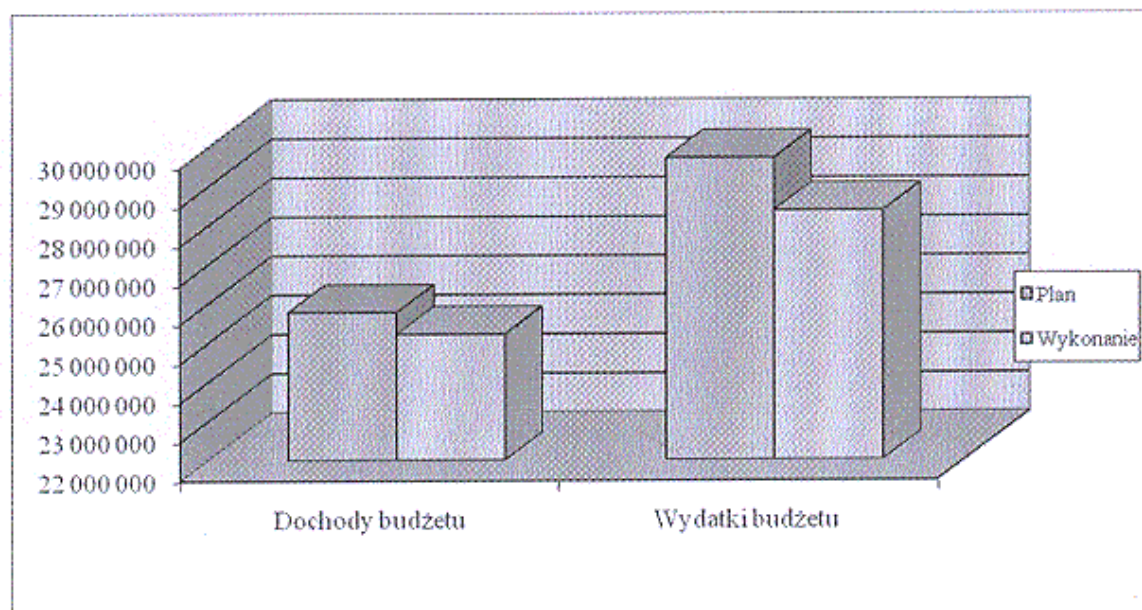
- zwiększenie planu wydatków o realizację zadania pn. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Opatów w 2010 roku" o kwotę **27 145 zł**,
- dowartościowanie planu wydatków na dopłatę do ceny wody dla gospodarstw domowych w kwocie **29 000 zł**.

Wydatki budżetu zostały zmniejszone o kwotę **3 129 903 zł**, w sposób następujący:

- zmniejszenie planu wydatków na realizację 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 **1 907 095 zł**, po rozstrzygnięciu przetargu,
- zmniejszenie planu wydatków w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w zakresie gospodarki odpadami, utrzymania zieleni w mieście oraz opłat na schroniska dla zwierząt na łączną wartość **75 000 zł**,
- zmniejszenie planu z zadania inwestycyjnego pn. "Budowa terenu rekreacyjnego przy zbiorniku wodnym w Zochcinku" w związku ze zmniejszonym zakresem prac o kwotę **80 000 zł**, oraz z bieżącego utrzymanie zalewiska o kwotę **5 000 zł**,
- zmniejszenie planu stanowiącego zabezpieczenie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami w kwocie **10 000 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków o **36 900 zł** z zadania inwestycyjnego „Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni sportowo – rekreacyjno – kulturowej w Opatowie”,
- zmniejszenie planu wydatków działu Gospodarka mieszkaniowa o kwotę **343 160 zł** w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami, ustawy o własności lokali oraz wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem grupy gospodarczej,
- zmniejszenie planu wydatków na obsługę długu publicznego o kwotę **90 000 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków budżetowych o kwotę **66 152 zł** w związku ze zmniejszeniem udziału Gminy w realizacji zadań zleconych w zakresie pomocy społecznej,
- zmniejszenie planu wydatków rozdziału Melioracje wodne o **2 000 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków w rozdziale działalność usługowa o kwotę **16 000 zł**,
- zmniejszenie dotacji celowej dla powiatu na realizację wspólnego zadania z zakresu remontu chodników przy drogach powiatowych o kwotę **40 000 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków na utrzymanie urzędu (wynagrodzenia pracowników, energia elektryczna, usługi telekomunikacyjnych oraz zużycie materiałów) o kwotę **272 600 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową o kwotę **15 996 zł**,
- zmniejszenie planu wydatków w związku z rezygnacją z zakupu kamer monitorujących (2 szt.) o kwotę **20 000 zł**,
- zmniejszenie plan wydatków budżetowych w związku z bieżącą realizacją budżetu poprzez rozwiązywanie rezerwy ogólnej w kwocie **150 000 zł**.

Budżet Gminy, po wprowadzonych zmianach oraz jego wykonanie za 2010 rok przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie	Budżet uchwalony	Budżet po zmianach	Wykonanie za 2010 rok	%
Dochody	25 799 533	25 782 017	25 224 854,39	97,8
Wydatki	29 461 663	29 726 274	28 376 775,06	95,5



Nadwyżkę wydatków nad dochodami, czyli deficyt budżetu na dzień 01.01.2010 r. zaplanowano w kwocie **3 662 130 zł**. Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany deficyt budżetowy na dzień 31.12.2010 roku wzrósł do kwoty **3 944 257 zł**.

Przy wykonaniu dochodów na poziomie **25 224 854,39 zł** i wydatków na poziomie **28 376 775,06 zł** deficyt budżetowy za 2010 rok wyniósł **3 151 920,67 zł**.

Zestawienie planu przychodów i rozchodów budżetu w 2010 roku oraz wykonanie na dzień 31.12.2010 roku przedstawia Załącznik Nr 4 do niniejszego opracowania.

Stan kredytów i pożyczek zaciągniętych i spłaconych w roku 2010 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 31.12.2010	Spłata w I półroczu 2010	Spłata w II półroczu 2010	Spłata w następnych latach
1	BS Opatów – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów	2 579 754	-	-	-	2 579 754
2	BS Opatów – kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu budżetowego	5 079 754	4 079 754	-	1 000 000	0
3	WFOŚiGW- pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej Opatowa i Zochcinka	590 600	183 740	45 935	45 935	314 990
4	BGK – kredyt długoterminowy w rachunku kredytowym na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów	2 650 000	300 000	200 000	350 000	1 800 000
5	BOŚ – kredyt długoterminowy w rachunku kredytowym na pokrycie deficytu budżetowego	2 650 000	-	-	1 000 000	1 650 000
6	BS Opatów – kredyt krótkoterminowy na prześciowy deficyt budżetowy	1 000 000	-	500 000	500 000	0
7	BS Opatów – kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów	5 512 130	-	-	-	5 512 130
Razem		20 062 238	4 563 494	745 935	2 895 935	11 856 874

DOCHODY BUDŻETOWE

W 2010 roku dochody budżetu Gminy Opatów wyniosły ogółem 25 224 854,39 zł tj. 97,8 % planu rocznego.

Struktura wykonania dochodów w 2010 roku wg źródeł

Treść		Plan na 2010 rok	Wykonanie za 2010 rok	% udziału w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne, w tym:	5 595 303	5 280 907,58	20,9	94,4
1	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę	4 723 655	4 489 842,15	85,0	95,1
2	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	305 500	229 046,05	4,4	75,0
3	Dochody z majątku	232 495	211 899,51	4,0	91,1
4	Inne dochody własne	333 653	350 119,87	6,6	104,9
I.A.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 077 601	3 979 668,19	15,8	97,6
II.	Subwencje	8 903 571	8 903 571,00	35,3	100,0
III.	Dotacje	5 189 725	5 119 969,54	20,3	98,7
IV.	Inne dochody	2 015 817	1 940 738,08	7,7	96,3
	OGÓŁEM	25 782 017	25 224 854,39	100,0	97,8

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne w 2010 roku wynosiły ogółem 9 260 575,77 zł, tj. 95,7 % planu. Wykonanie dochodów własnych w poszczególnych grupach i ich struktura przedstawia się następująco:

Treść		Plan na 2010 rok	Wykonanie za 2010 rok	% udziału w strukturze	% wykonania
I.	Dochody własne, w tym:	5 595 303	5 280 907,58	57,0	94,4
1	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez gminę	4 723 655	4 489 842,15	85,0	95,1
2	Dochody z podatków i opłat pobieranych przez US	305 500	229 046,05	4,4	75,0
3	Dochody z majątku	232 495	211 899,51	4,0	91,1
4	Inne dochody własne	333 653	350 119,87	6,6	104,9

I.A.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 077 601	3 979 668,19	43,0	97,6
	OGÓŁEM	9 672 904	9 260 575,77	100,0	95,7

1. Podatki i opłaty pobierane przez gminę wykonano w 95,1 % w kwocie 4 489 842,15 zł.

	Tytuł podatku/opłaty	Plan na 2010 rok	Wykonanie za 2010 rok	% udziału w strukturze	% wykonania
1	Podatek od nieruchomości	2 377 500	2 132 162,91	47,5	89,7
2	Podatek rolny	1 237 000	1 215 402,25	27,1	98,3
3	Podatek leśny	5 255	4 863,90	0,1	92,6
4	Podatek od środków transportowych	240 000	249 764,80	5,6	104,1
5	Opłata targowa	205 000	228 085,00	5,1	111,3
6	Opłata parkingowa	43 600	54 480,00	1,2	125,0
7	Opłata skarbową	310 000	302 105,69	6,7	97,5
8	Dochody z ustawy o przeciwdziałaniu alkoholizmowi	150 000	175 695,22	3,9	117,1
9	Opłata eksploatacyjna	150 000	124 249,80	2,8	82,8
10	Zaległości z podatków zniesionych	300	0,00	0,0	0,0
11	Opłata za zajęcie pasa drogowego	2 500	2 055,98	0,0	82,2
12	Opłata za zezwolenia na przewozy regularne i specjalne	2 500	976,60	0,0	39,1
	OGÓŁEM	4 723 655	4 489 842,15	100,0	95,1

Podatek od nieruchomości

Dochody z tego tytułu wykonane zostały na kwotę **2 132 162,91 zł**, tj. **89,7 %** 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 2010 podatek od nieruchomości zadeklarowało 71 podatników na wartość 1 470 664 zł.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku wpłynęło **1 332 095,66 zł** co stanowi **83,8 %** planu.

Prowadząc działania windykacyjne należności podatkowych od osób prawnych w 2010 roku wystawiono 14 upomnień oraz 10 tytułów wykonawczych.

Skutki zwolnień w podatku od nieruchomości, wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej wyniosły 21 695,00 zł i dotyczyły 11 podmiotów.

Stan należności na początek roku wynosił 197 760,01 zł – do dnia sprawozdawczego wpłynęło 7,4 % zaległości co stanowi 14 651,38 zł.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 320 829,27 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 31 grudnia 2010 roku wpłynęło **800 067,25 zł** z tytułu omawianego podatku, co stanowi **101,6 %** planu.

Do dnia 31 grudnia 2010 roku wystawiono 1 286 decyzji wymiarowych, 44 decyzji przypisowych, 12 upomnień w celu ściągnięcia zaległych podatków, 2 tytuły wykonawcze. Wydano 3 decyzje umorzeniowe na łączną wartość 349,00 zł.

Skutki zwolnień w podatku od nieruchomości, wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej wyniosły 42 228,94 zł i dotyczyły 538 podmiotów.

Stan należności na początek roku wynosił 357 118,33 zł – do dnia sprawozdawczego wpłynęło 35 772,23 zł co stanowi 10,0 %.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 347 330,24 zł, w tym stan zaległości objętych hipoteką 11 903,40 zł.

1.2. Podatek rolny

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **1 215 402,25 zł** tj. **98,3 %** 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.

Podatek rolny od osób prawnych

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

Na dzień 31 grudnia 2010 roku do budżetu wpłynęło z tego tytułu **50 818,00 zł** co stanowi **99,6 %** planu.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 329,00 zł.

Podatek rolny od osób fizycznych

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

Do dnia 31 grudnia 2010 roku wpłynęło z tego tytułu **1 164 584,25 zł**, a założony plan został wykonany w **98,2 %**.

Stan należności na początek roku wynosił 357 606,90 zł z czego do dnia 31 grudnia 2010 roku wpłynęło 83 216,55 zł.

Wydano 38 decyzji umorzeniowych na łączną wartość 10 844,90 zł.

W celu ściągnięcia powstałych zaległości wystawiono 698 upomnień, 180 tytułów wykonawczych.

Stan zaległości na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 360 950,00 zł, w tym stan zaległości zahipotekowanych 29 297,81 zł.

1.3. Podatek leśny

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **4 863,90 zł** tj. **92,6 %** planu.

Podatnikami podatku leśnego są właściciele, samoistni posiadacze, użytkownicy wieczystości, a także podmioty posiadające 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 **1 992,00 zł** tj. **89,9 %** planu.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości nie odnotowano.

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 **2 871,90 zł** tj. **94,5 %** planu.

Wydano 3 decyzje umorzeniowe na wartość 36,40 zł.

Zaległość w spłatach na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosi 745,51 zł, w tym stan zaległości zahipotekowanych 10,50 zł.

1.4. Podatek od środków transportowych.

Dochody z tego tytułu zostały wykonane na kwotę **249 764,80 zł** tj. **104,1 %** 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 XLV/377/2009 z dnia 2 grudnia 2009 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 31.12.2010 roku wyniosły **32 409,00 zł** tj. **95,3 %** planu.

Podatek ten jest płatny w dwóch ratach do 15 marca oraz do 15 września. W posiadaniu osób prawnych w roku 2010 było 26 pojazdów.

Zaległość w spłatach na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosi 2,00 zł.

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Wpływy wyniosły **217 355,80 zł** tj. **105,5 %** planu.

Na dzień 31.12.2010 roku w posiadaniu osób fizycznych było 175 pojazdów.

Na początek roku wysokość należności wynosiła 27 831,10 zł. Do dnia sprawozdawczego wpłynęło 67,1 % zaległości.

Wystawiono 23 upomnienia w celu ściągnięcia powstałych zaległości.

Zaległość w spłatach na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosi 35 951,10 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 z późniejszymi zmianami.*

Oplata targowa została zrealizowana na sumę **228 085,00 zł**.

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

1.6. Oplata parkingowa

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 **54 480,00 zł** opłat parkingowych.

1.7. Oplata skarbową

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 2010 roku wpływy z tych opłat wyniosły **302 105,69 zł** tj. **97,5 %** planu ustalonego na kwotę 310 000 zł.

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

Wykonanie – **175 695,22 zł** (117,1 % planu).

Opłaty wnoszone są na rachunek gminy w trzech równych ratach, w terminach do

31 stycznia, 31 maja i 30 września.

1.9. Oplata eksploatacyjna

Wykonanie – **124 249,80 zł** (82,8 % planu).

Oplata eksploatacyjna jest dochodem gminy w części określonej w ustawie – Prawo geologiczne i górnicze. Oplatę 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. Oplatę eksploatacyjną przedsiębiorca ustala kwartalnie we własnym zakresie i wnosi ją, bez wezwania, na rachunek gminy.

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

1.10. Zaległości z podatków zniesionych

Wykonanie – **0,00 zł.**

Na planowaną kwotę 300 zł, w roku 2010 nie wpłynęła żadna wartość stanowiąca zaległość z podatków zniesionych. W związku ze zmianą objaśnienia paragrafu 0560 – zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych - wpływy z tytułu podatków zabezpieczonych hipoteką ewidencjonowane są w paragrafie rodzajowym podatku.

1.11. Oplata za zajęcie pasa drogowego

Wykonanie – **2 055,98 zł** (82,2 % planu).

Oplaty 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 z późniejszymi zmianami.*

1.12. Oplata za zezwolenia na przewozy regularne i specjalne

Wykonanie – **976,60 zł** (39,1 % planu).

Oplaty wnoszone są na rachunek gminy na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001 roku o transporcie drogowym w zakresie wydawania zezwoleń na wykonywanie krajowego drogowego przewozu osób dla przewoźników prowadzących regularną komunikację oraz w zakresie wydawania licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką.

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

Wykonanie – **229 046,05 zł, tj. 75,0 % planu, z czego:**

- udział gminy w podatku dochodowym od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej wynosi 13 561,46 zł i stanowi 75,3 % planu,
- udział gminy w podatku od czynności cywilnoprawnych zrealizowano w wysokości 197 143,00 zł, tj. 95,0 % planu,
- udział gminy w podatku od spadku i darowizn – 18 341,59 zł, tj. 22,9 % planu.

3. Dochody z majątku gminy wyniosły 211 899,51 zł.

Dochody z mienia gminy stanowiące w budżecie 4,0 % dochodów własnych zostały zrealizowane w 91,1 % 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	105 084	103 079,44	98,1
2	Dochody z dzierżawy, czynsze za lokale	73 000	61 500,94	84,2
3	Wpływy za zarząd, wieczyste użytkowanie	53 011	46 325,23	87,4
4	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 400	993,90	71,0
Razem		232 495	211 899,51	91,1

1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości

Z zaplanowanych 105 084 zł zrealizowano **103 079,44 zł**, tj. 98,1 % planu.

Na ogólną kwotę wykonanych dochodów z tego tytułu składają się:

- Sprzedaż 4 działek (w tym 2 zabudowane) na kwotę 72 877,29 zł,
- Sprzedaż 1 lokalu mieszkalnego na kwotę 30 202,15 zł.

2. Dochody z dzierżawy i czynszu za lokale zrealizowano w 2010 roku w wysokości **61 500,94 zł**, tj. 84,2 % planu.

3. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów.

Wykonanie wpływów z tytułu wieczystego użytkowania gruntów wyniosło na dzień 31 grudnia 2010 roku **46 325,23 zł**, tj. 87,4 % planu.

Na dzień sprawozdawczy stan zaległości wynosi 310,75 zł, w tym zaległości zahipotekowanych 219,60 zł.

4. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wykonanie wpływów z powyższego tytułu stanowi na dzień 31 grudnia 2010 roku **993,60 zł**, tj. 71,0 % planu.

4. Inne dochody własne zrealizowane zostały w wysokości **350 119,87 zł**.

Składają się na nie:

- Grzywny, mandaty i kary pieniężne kwota **9 409,80 zł**, tj. 94,1 % planu,
- Wpływy z różnych opłat realizowane w przedszkolu kwota **116 549,00 zł**, tj. 111 % planu,
- Wpływy za korzystanie ze środowiska **45 294,85 zł**, tj. 97,2 % planu,
- Opłaty kosztów postępowania egzekucyjnego **5 201,83 zł**, tj. 82,6 % planu,
- Pozostałe wpływy z usług w kwocie **14 886,19 zł**, tj. 68,0 % planu. Wpływy te dotyczą wpływów zaległości za centralne ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych, usługi opiekuńcze,
- Wpływy z różnych opłat (refundacja usług – energia elektryczna, odszkodowanie z ubezpieczenia,) **6 542,46 zł**, tj. 97,9 % planu,

- Wpływy z opłat za zadania realizowane w OPS **49 753,83**, tj. 126,5 % planu (zwrot zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego, odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej),
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat **23 808,23 zł**, tj. 127,8 % planu,
- Odsetki pozostałe (od środków na rachunku bankowym) **44 362,76 zł**, tj. 100,8 % planu,
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie **34 106,00 zł**,
- Zwrot niewykorzystanych środków z rachunku dochodów własnych w kwocie **132,70 zł**,
- Dochody jednostek związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie **72,22 zł**, tj. 6,6 % 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 2010 roku wyniosły razem

3 979 668,19 zł, tj. 97,6 % planu, z czego:

- udział gminy w podatku od osób fizycznych wynosi na dzień sprawozdawczy **3 873 403,00 zł**, co stanowi 97,9 % planu,
- udział gminy w podatku od osób prawnych wynosi **106 265,19 zł**, tj. 88,6 % planu.

II. SUBWENCJA OGÓLNA

Subwencja ogólna jest wydatkiem z budżetu państwa na rzecz jednostki samorządu terytorialnego, jest formą bezzwrotnego zasilenia 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 wpłat dla jednostek samorządu terytorialnego* – Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły **8 903 571,00 zł**, tj. **100,00 %** planu, a ich udział w dochodach ogółem – **35,3 %**.

W 2010 roku wpłynęły części subwencji ogólnej:

- **Część oświatowa** w wysokości **5 908 889 zł** (wykonanie – 100 % planu)

- **Część wyrównawcza** w wysokości 2 937 274 zł (wykonanie – 100 % planu)
- **Część równoważąca** w wysokości 57 408 zł (wykonanie – 100 % 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 2010 roku do budżetu wpłynęły dotacje celowe w łącznej kwocie **5 119 969,54 zł**, tj. **98,7 %** 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		4 334 382	4 290 017,77	99,0	4 290 017,77
010-010 95	Podatek akcyzowy dla producentów rolnych	432 513	432 500,15	100,0	432 500,15
700-700 95	Warunki mieszkaniowe Romów	12 000	11 999,93	100,0	11 999,93
750-750 11	Administracja rządowa	94 944	94 944,00	100,0	94 944,00
750-750 56	Spis powszechny i inne	28 740	26 184,69	91,1	26 184,69
751-751 01	Prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	2 158	2 106,74	97,6	2 106,74
751-751 07	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	52 365	45 591,57	87,1	45 591,57
751-751 09	Wybory do rady miejskiej, wybór burmistrza	63 090	35 002,90	55,5	35 002,90
801-801 95	Pomoc na rzecz społeczności romskiej	28 510	23 301,99	81,7	23 301,99
852-852 03	Ośrodki wparcia	313 000	313 000,00	100,0	313 000,00
852-852 12	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 251 139	3 251 139,00	100,0	3 251 139,00
852-852 13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie rodzinne	1 820	1 541,28	84,7	1 541,28
852-852 28	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 103	52 705,52	97,4	52 705,52
2. Zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami		12 000	9 992,20	83,3	9 992,20

administracji rządowej - § 2020					
710-710 35	Utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych	4 000	4 000,00	100,0	4 000,00
801-801 95	Podręczniki i pomoce dydaktyczne dla uczniów romskich	8 000	5 992,20	74,9	5 992,20
3. Zadania bieżące własne – z dotacji budżetu państwa - § 2030		843 343	819 959,57	97,2	819 959,57
754-754 78	Usuwanie skutków powodzi	12 521	12 521,00	100,0	12 521,00
801-801 01	Radosna szkoła	35 996	35 996,00	100,0	35 996,00
801-801 95	Praca komisji – awans zawodowy nauczycieli	368	368,00	100,0	368,00
852-852 13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie rodzinne	13 450	13 094,52	97,4	13 094,52
852-852 14	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	131 989	131 989,00	100,0	131 989,00
852-852 16	Zasiłki stałe	168 600	165 943,55	98,4	165 943,55
852-852 19	Ośrodki Pomocy Społecznej	188 927	188 927,00	100,0	188 927,00
852-852 95	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	165 504	165 504,00	100,0	165 504,00
854-854 15	Pomoc materialna dla uczniów	125 988	105 616,50	83,8	105 616,50
Ogółem		5 189 725	5 119 969,54	98,7	5 119 969,54

IV. INNE DOCHODY

Inne dochody zostały zrealizowane w wysokości **1 940 738,08 zł**, a składają się na nie następujące pozycje:

- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Edukacyjne SOS – program wsparcia uczniów szkoły podstawowej” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez SZS Nr 1 w Opatowie, wysokość otrzymanych środków to **102 220,57 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Więcej szans – więcej możliwości” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Szkołę Podstawową w Brzeziu, wysokość otrzymanych środków to **58 210,62 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Małe kroki do sukcesu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowie, wysokość otrzymanych środków to **108 905,39 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Praca dla Ciebie przez samozatrudnienie” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowanego przez Urząd Miasta i Gminy w Opatowie, wysokość otrzymanych środków to **869 865,08 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Opatów” w ramach Regionalnego Programu

Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013, wysokość otrzymanych środków to **598 497,56 zł**,

- Środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Lipowa w kwocie **25 000 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czerników Karski, Okalina Wieś” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013, wysokość otrzymanych środków to **61 984 zł**,
- Dofinansowanie zadania pn. „Realizacja programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Opatów w 2010 roku” z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach w kwocie **19 635 zł**,
- Dotacja celowa na realizację projektu pn. „Jarmark Opatowski – targi twórczości ludowej i produktów lokalnych” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013, wysokość otrzymanych środków to **26 314,40 zł**,
- Wpływ środków z Gminy Sadowie jako odpłatność Gminy za pobyt dzieci w Przedszkolu Publicznym w Opatowie w kwocie **15 120,00 zł**,
- Wpływ środków z Gminy Sadowie jako realizacja wspólnego zadania polegającego na dowozie dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjnego w Sandomierzu w kwocie **22 985,46 zł**,
- Dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami – dofinansowanie bieżących wydatków Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie **32 000 zł**,
- Zaplanowana została dotacja celowa na realizację projektu pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Jurkowicach” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013, w wysokości **24 900 zł**. Zadanie zostało zrealizowane w 2010 roku, refundacja poniesionych wydatków nastąpiła w 2011 roku.

WYDATKI BUDŻETOWE

W 2010 roku poniesiono wydatki w kwocie **28 376 775,06 zł**, tj. **95,5 %** 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 31.12.2009	Plan wg stanu na 31.12.2010	Wykonanie wg stanu na 31.12.2010	% wykonania (5 : 4)	% udziału
1	2	3	4	5	6	7
1	Rolnictwo i łowiectwo	499 743,57	612 353	606 371,32	99,0	2,1
2	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	878 160	822 860,76	93,7	2,9
3	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	93 835,10	134 000	133 649,74	99,7	0,5
4	Transport i łączność	2 520 420,19	1 898 621	1 884 947,34	99,3	6,6
5	Gospodarka mieszkaniowa	981 067,90	1 733 766	1 576 110,66	90,9	5,6
6	Działalność usługowa	126 688,06	170 365	59 342,99	34,8	0,2
7	Informatyka	0,00	3 600	0,00	0,0	0,0
8	Administracja publiczna	2 837 836,08	3 023 211	2 863 058,83	94,7	10,1
9	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa	29 761,28	117 613	82 701,21	70,3	0,3
10	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	321 200,75	468 621	402 440,61	85,9	1,4
11	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35 228,34	35 000	32 012,13	91,5	0,1
12	Obsługa długu publicznego	474 552,36	510 000	495 875,72	97,2	1,7
13	Oświata i wychowanie	9 135 500,55	11 008 230	10 508 103,76	95,5	37,0
14	Ochrona zdrowia	141 350,95	191 700	188 384,10	98,3	0,7
15	Pomoc społeczna	4 739 511,94	5 324 488	5 305 340,31	99,6	18,7
16	Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	167 943,74	297 586	264 799,75	89,0	0,9
17	Edukacyjna opieka wychowawcza	387 523,46	523 121	473 189,15	90,5	1,7
18	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	996 120,53	1 142 339	1 034 743,32	90,6	3,6

19	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 401 000,00	1 538 500	1 531 500,00	99,5	5,4
20	Kultura fizyczna i sport	95 166,56	115 000	111 343,36	96,8	0,4
Razem		24 984 451,36	29 726 274	28 376 775,06	95,5	100

Biorąc pod uwagę podział wydatków na wydatki bieżące i inwestycyjne możemy przedstawić następującą realizację wykonania budżetu w 2010 roku.

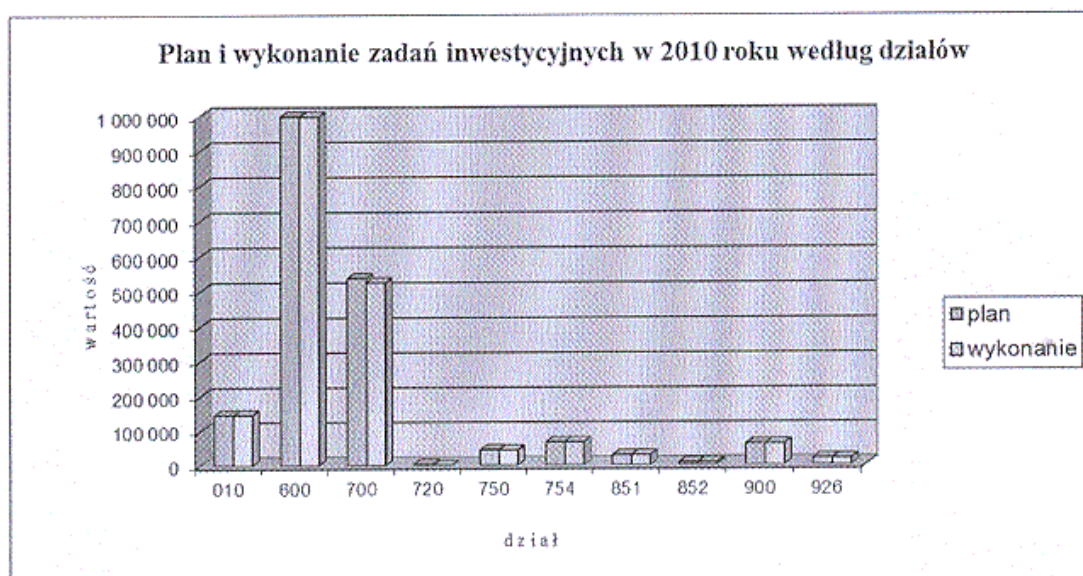
w złotych

Lp	Wyszczególnienie	2010 rok			
		Plan	Wykonanie	% wykonania (4 : 3)	% udziału
1	2	3	4	5	6
1	Wydatki majątkowe	1 914 588	1 895 413,51	99,0	6,7
2	Wydatki bieżące	27 811 686	26 481 361,55	95,2	93,3
	w tym:				
	- wynagrodzenia	10 996 320	10 088 299,10	91,7	38,1
	- pochodne od płac	1 910 878	1 771 188,99	92,7	6,7
	- dotacje	2 533 000	2 480 780,97	97,9	9,4
	- obsługa długu	510 000	495 875,72	97,2	1,9
	- pozostałe wydatki	11 861 488	11 645 216,77	98,2	44,0
Razem		29 726 274	28 376 775,06	95,5	100,0

1.3.1. Wydatki inwestycyjne

Wydatki na inwestycje zrealizowane z budżetu Gminy Opatów w 2010 roku wyniosły **1 895 413,51 zł** tj. 99,0 % planu rocznego.

Stopień realizacji inwestycji według działów przyjętych do planu budżetu roku 2010 z późniejszymi zmianami przedstawia poniższy wykres.



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

1.3.2. Wydatki bieżące

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
010	010 10	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi z tego: - wydatki bieżące - wydatki inwestycyjne	0 7 600	0,0 7 588,40	0,0 99,8
	010 30	Izby rolnicze	32 740	28 599,36	87,4
	010 95	Pozostała działalność z tego: - wydatki bieżące - wydatki inwestycyjne	434 513 137 500	432 690,15 137 493,41	99,6 100,0
Razem			612 353	606 371,32	99,0

W rozdziale *Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi* zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne na kwotę 7 600 zł. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano 7 588,40 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Z rozdziału *Izby rolnicze* wydatkowano kwotę 28 599,36 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 99,6 %. Środki na ten cel zostały zabezpieczone dotacją celową z budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Zakończono zostało zadanie inwestycyjne pn. "Budowa sieci wodociągowej Czerników Karski - Okalina Wieś" na łączną wartość 159 453,41 zł. W okresie sprawozdawczym poniesione zostały wydatki w kwocie **137 493,41 zł**. Zadanie zostało zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 i dofinansowane w kwocie 61 984,00 ze środków unijnych.

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
150	150 13	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	878 160	822 860,76	93,7
Razem			878 160	822 860,76	93,7

W rozdziale ***Przetwórstwo przemysłowe*** zawarto realizację programu pn. "Praca dla Ciebie przez samozatrudnienie" współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt skierowany został do bezrobotnych z terenu Gminy Opatów i miał na celu wsparcie przedsiębiorczości poprzez powstanie nowych podmiotów gospodarczych oraz udzielenie kompleksowej pomocy zarówno finansowej jak i merytorycznej.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
400	400 02	Dostarczanie wody	134 000	133 649,74	99,7
Razem			134 000	133 649,74	99,7

W rozdziale ***Dostarczanie wody*** zawarto dopłatę do ceny wody dla gospodarstw domowych w wysokości 0,55 zł/m³ netto – Uchwała Rady Miejskiej Nr XLIX/404/2010 z dnia 22 lutego 2010 roku.

Dział 600 Transport i łączność

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
600	600 04	Lokalny transport zbiorowy	2 100	1 680,76	80,3
	600 16	Drogi publiczne gminne z tego: - wydatki bieżące - wydatki inwestycyjne	898 291 998 230	885 770,64 997 495,94	98,6 99,9
Razem			1 898 621	1 884 947,34	99,3

Lokalny transport zbiorowy:

Zadanie ujęte w tym rozdziale dotyczy dopłaty do kosztów wykonywania kursów autobusowych w regularnej komunikacji publicznej na trasie Opatów – Opatów przez

Adamów, Brzezcie, Nikisiałka Duża, Nikisiałka Mała, Tudorów, Okalina, Oficjałów oraz kursu Opatów – Podole – Opatów.

Drogi publiczne gminne:

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydano w 2010 roku kwotę **885 770,64 zł**, tj. **98,6 %** przyjętego na ten cel planu rocznego.

Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup materiałów w wysokości 74 806,76 zł w tym:
 - zakup materiałów kamiennych - kruszywo 58 405,17 zł,
 - zakup znaków drogowych 4 797,04 zł,
 - zakup 2 szt. przystanków autobusowych 7 808,00 zł,
 - zakup materiałów pozostałych 3 796,55 zł,
- odśnieżanie dróg 116 469,50 zł,
- remonty cząstkowe nawierzchni dróg 139 646,08 zł,
- remont chodnika i nawierzchni w ul. Widok 379 581,83 zł,
- remont chodników przy drogach gminnych 94 544,82 zł,
- pozostałe zadania z zakresu dróg gminnych (usługi transportowe, prace sprzętowe, inwentaryzacja geodezyjna, podziały działek, opłaty za zajęcie pasa drogowego, nadzór inwestorski) 78 736,65 zł,
- ubezpieczenie OC dróg i ulic gminnych – 1 985,00 zł.

W zadaniach inwestycyjnych przyjęto plan 998 230 zł na realizację zadania pn. "Przebudowa i modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Opatów" na łączną wartość 7 326 275 zł.

Realizacja zadania w latach 2009 – 2011. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013. W grudniu 2009 roku została podpisana umowa z Zarządem Województwa Świętokrzyskiego o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 60 % wydatków kwalifikowanych. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano **997 495,94 zł**, jako przebudowę dróg gminnych na odcinkach: Kobylany – Przecinka oraz Wąworków Kolonie.

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	1 133 174 132 000	993 294,63 130 487,61	87,7 98,9
	700 05	Gospodarka gruntami i nieruchomościami w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	0 30 000	0,0 20 400,00	0,0 68,0
	700 95	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	64 092 374 500	59 091,93 372 836,49	92,2 99,6
Razem			1 733 766	1 576 110,66	90,9

Realizując zadania w zakresie rozdziału **Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej** wydano kwotę 1 123 782,24 zł przeznaczając ją na:

- utrzymanie (wynagrodzenia z narzutami) grupy remontowej oraz grupy robót publicznych 540 800,54 zł,
- świadczenie rzeczowe wynikające z przepisów bhp oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej 3 318,20 zł,
- zakup wody do źródeł ulicznych, na targowicę 2 997,41 zł
- ubezpieczenie ciągnika i przyczep 361,00 zł,
- badania okresowe pracowników 1 802,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 20 290,00 zł,
- usługi obce 141 470,68 zł, w tym:
 - administrowanie lokalami komunalnymi 57 627,68 zł,
 - roboty górnicze na terenie Starego Miasta (likwidacja zapadlisk w jezdni chodniku) na kwotę 69 676,19 zł,
 - decyzje za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń 6 285,60 zł,
 - pozostałe wydatki 7 881,21 zł,
- materiały i wyposażenie kwota 101 792,98 zł, w tym:
 - paliwo do ciągnika i samochodu 19 919,46 zł,
 - środki czystości 20 041,92 zł,
 - materiały elektryczne 2 916,64 zł,
 - materiały budowlane, remontowe i eksploatacyjne 58 914,96 zł,
- usługi remontowe kwota 180 461,82 zł, w tym:
 - prace remontowe budynków komunalnych i we wspólnotach 179 340,62 zł,
 - pozostałe prace remontowe 1 121,20 zł.

Na zadania inwestycyjne w omawianym rozdziale wydatkowano kwotę **130 487,61 zł** tj. 98,9 % planu rocznego. Wydatki poniesiono na:

- zakup zamiatarki hydraulicznej na kwotę 18 452,00 zł,
- zakup ładowacza czołowego materiałów sypkich na kwotę 9 040,20 zł,

Gmina realizuje zadanie wieloletnie pn. "Budowa budynku socjalnego" na łączną wartość 811 563 zł. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano 102 995,41 zł, jako I etap zadania zgodnie z umową z wykonawcą wyłonionym w drodze przetargu.

W zakresie rozdziału **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zaplanowano 30 000 zł na wykup nieruchomości. Na dzień sprawozdawczy zakupiono działkę przy ul. Żeromskiego o wielkości 436 m² za wartość 14 521,00 zł oraz nieruchomość zabudowaną przy ul. Sempołowskiej 5 165 m² za kwotę 5 879 zł.

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

- wydatki świetlic wiejskich na wartość 5 000 zł,
- poprawa warunków mieszkaniowych rodzin romskich (środki z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego) 12 000 zł. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano **11 999,93 zł** realizując powyższe zadanie zlecone.
- przeprowadzono remont świetlicy wiejskiej w Jurkowicach na kwotę **47 092 zł**. Zadanie zostało zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 i objęte pomocą finansową na kwotę 24 900 zł.

W zadaniach inwestycyjnych przyjęto plan 374 500 zł na realizację zadania pn. "Kompleksowa rewitalizacja przestrzeni sportowo – rekreacyjno – kulturowej w Opatowie" na łączną wartość 6 534 050 zł. Realizacja zadania w latach 2009 – 2014. Zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013. W kwietniu 2010 roku została podpisana pre-umowa z Zarządem Województwa Świętokrzyskiego o dofinansowanie ze środków unijnych. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano **372 836,49 zł**.

Dział 710 Działalność usługowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
710	710 04	Plany zagospodarowania przestrzennego	136 825	25 900,00	18,9
	710 13	Prace geodezyjne i kartograficzne	28 000	27 909,37	99,7
	710 35	Cmentarnictwo	5 540	5 533,62	99,9
Razem			170 365	59 342,99	34,8

Realizując zadania z zakresu **Plany zagospodarowania przestrzennego** wydano kwotę 25 900,00 zł tj. 18,9 % planu przeznaczając ją na:

- sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego na wartość 25 900,00 zł.

Na zaplanowane 28 000 zł w **pracach geodezyjnych i kartograficznych**, wykonanie wyniosło 27 909,37 zł i dotyczy wyceny majątku, wypisów z rejestru gruntów, podziału działek oraz zakupu map.

W rozdziale **Cmentarnictwo** wydatkowano kwotę 5 533,62 zł. Zadanie powyższe zostało dofinansowane dotacją z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego w wysokości 4 000 zł.

Dział 720 Informatyka

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
720	720 95	Pozostała działalność	3 600	0,00	0,0
Razem			3 600	0,00	0,0

W rozdziale **Informatyka** nie wydatkowano żadnej kwoty. Zadanie powyższe zostało wprowadzone do zadań wieloletnich pn. "e – świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego" na łączną wartość 88 600 zł. Realizacja zadania nastąpi w 2011 roku. Gmina Opatów podpisała umowę z Zarządem Województwa Świętokrzyskiego, z której wynika obowiązek zabezpieczenia wkładu własnego w kwocie 19 882,70 zł, pozostała wartość stanowi dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu

Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013.

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	94 944,00	100,0
	750 22	Rada Miejska	128 000	116 429,48	91,0
	750 23	Urząd Gminy w tym:			
		- wydatki bieżące	2 533 942	2 401 686,12	94,8
		- wydatki majątkowe	39 930	39 108,87	97,9
	750 56	Spis powszechny i inne	28 740	26 184,69	91,1
	750 75	Promocja jednostki samorządu terytorialnego w tym:			
		- wydatki bieżące	140 697	128 992,68	91,7
		- wydatki majątkowe	4 758	4 758,00	100,0
	750 95	Pozostała działalność	52 200	50 954,99	97,6
Razem			3 023 211	2 863 058,83	94,7

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 94 944,00 zł, tj. 100,0 % planu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem **Rady Miejskiej** wyniosły w okresie sprawozdawczym 116 429,48 zł, tj. 91,0 % planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- diety dla radnych Rady Miejskiej w wysokości 113 746,72 zł,
- drobne materiały (artykuły spożywcze) w wysokości 1 608,31 zł,
- podróże służbowe zagraniczne 1 074,45 zł.

W celu prawidłowej realizacji zadań samorządu w Urzędzie Miasta i Gminy w Opatowie zatrudnionych jest średniorocznie 40,74 pracowników licząc w pełnych etatach.

Na działalność **Urzędu Miasta i Gminy** wydano ogółem kwotę 2 440 794,99 zł, tj. 94,8 % planu.

Na kwotę powyższą składają się :

- wydatki bieżące w wysokości 2 401 686,12 zł, tj. 94,8 % planu,
- wydatki inwestycyjne w wysokości 39 108,87 zł, tj. 97,9 % planu.

Na bieżące wydatki Urzędu Miasta składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji, obsługi w wysokości 1 613 696,22 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 10 806,30 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie 257 984,23 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 49 063 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody w wysokości 143 516,22 zł,
- materiały i wyposażenie kwota 128 462,04 zł, w tym:

- materiały biurowe 38 865,81 zł,
- prenumeraty, publikacje książkowe – 23 927,61 zł,
- woda dla pracowników 13 169,91 zł,
- druki – 10 074,92 zł,
- pieczętki – 1 900,76 zł,
- materiały elektryczne – 17 015,42 zł,
- pozostałe materiały eksploatacyjne – 23 507,61 zł,
- wydatki z zakresu medycyny pracy w wysokości 2 024,00 zł,
- zakup usług remontowych w wysokości 803,40 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych stacjonarnych i komórkowych w wysokości 36 257,72 zł,
- usługi obce pozostałe kwota 130 315,97 zł, w tym:
 - prowizje bankowe 19 976,23 zł,
 - opłaty komornicze 3 042,95 zł,
 - usługi pocztowe 55 540,76 zł,
 - obsługa oprogramowania komputerowego 18 273,84 zł,
 - abonament oprogramowania LEX 6 771,00 zł,
 - inne drobne wydatki 26 711,19 zł.
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne w wysokości 10 407,54 zł,
- różne opłaty i składki typu ubezpieczenia rejestracja pojazdu w wysokości 6 645,00 zł,
- szkolenia pracowników 11 704,48 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych planowanych na łączną kwotę 39 930 zł wyniosła 39 108,87 zł tj. 97,9 % planu rocznego.

Został zakupiony regulator do kotłów centralnego ogrzewania na wartość 9 150 zł, uzupełniono wyposażenia biur (szafki, biurka, komputery) na wartość 28 180,00 zł oraz dowartościowano budowę placu zabaw dla dzieci na kwotę 1 778,87 zł - finansowanego w ramach programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

W rozdziale **Spis powszechny i inne** wydatkowano kwotę 26 184,69 zł tj. 91,1 % planu. Zadanie to zostało zlecone Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Kielcach i zostały przyznane środki na ten cel w postaci dotacji celowej.

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 2010 roku wydano kwotę 133 750,68 zł, tj. 92,0 % planu rocznego. Wydatki poniesiono na:

- materiały promocyjne – 25 873,27 zł,
- informator samorządowy „Wiadomości Świętokrzyskie” w wysokości 31 750,50 zł,
- pozostałe działania reklamowe 33 105,17 zł,
- różne opłaty i składki 4 047,00 zł.

W omawianym rozdziale zostały zrealizowane dwa projekty w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 z udziałem środków europejskich: "Jarmark Opatowski – targi twórczości ludowej i produktów lokalnych" na wartość **8 974,74 zł** oraz

wydanie publikacji „Kapliczki, figury i krzyże przydrożne w krajobrazie Gminy Opatów” na kwotę **30 000 zł**.

W ramach **pozostalej działalności** wydano kwotę 50 954,99 zł, tj. 97,6 % planu.
Kwota w/w stanowi wypłatę diet dla sołtysów.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
751	751 01	Urząd Naczelnych Organizacji Władzy	2 158	2 106,74	97,6
	751 07	Wybory na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	52 365	45 591,57	87,1
	751 09	Wybory do rad gmin, wybory burmistrzów	63 090	35 002,90	55,5
Razem			117 613	82 701,21	70,3

Wydatki gromadzone w dziale **Urzędy Naczelnych Organizacji Władzy** dotyczą prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na 2010 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 **97,6 %** planu rocznego.

W rozdziale **Wybory na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** wydatkowano kwotę 45 591,57 zł tj. 87,1 % 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.

W rozdziale **Wybory do rad gmin, wybory burmistrzów** wydatkowano kwotę 35 002,90 zł tj. 55,5 % 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 05	Komendy powiatowe Policji	5 000	5 000,00	100,0
	754 11	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	0 25 000	0,00 25 000,00	0,0 100,0
	754 12	Ochotnicze straże pożarne			

		w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	138 752 18 500	116 387,46 18 500,00	83,9 100,0
	754 14	Obrona cywilna w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	1 900 14 420	0,0 14 371,60	0,0 99,7
	754 16	Straż miejska	166 578	154 664,48	92,8
	754 21	Zarządzanie kryzysowe w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	32 700 9 250	6 837,71 9 248,96	20,9 100,0
	754 78	Usuwanie skutków klęsk żywiolowych	12 521	12 521,00	100,0
	754 95	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	44 000 0	39 909,40 0,00	90,7 0,0
Razem			468 621	402 440,61	85,9

Realizując zadania w zakresie **bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej** wydano w 2010 roku kwotę **402 440,61 zł**, tj. **85,9 %** planu.

Na w/w kwotę składają się:

- w rozdziale **Komendy Powiatowej Policji** wydatkowano 5 000 zł z przeznaczeniem na Fundusz Wsparcia Policji celem poprawy porządku publicznego na terenie miasta i gminy Opatów, poprzez uruchomienie systemu służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Policji.
- w rozdziale **Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej** wydatkowano 25 000 zł jako dofinansowanie zakupu podnośnika hydraulicznego. Zadanie zostało zrealizowane wspólnie z Powiatem Opatowskim na podstawie porozumienia.
- wydatki związane z **Ochotniczą Strażą Pożarną**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano plan na poziomie 85,8 %.
Wydana kwota 116 387,46 zł stanowi:
 - wynagrodzenia z narzutami 42 215,66 zł,
 - materiały pędne (paliwo, olej) 10 008,96 zł,
 - części do samochodów i motopomp 5 980,87 zł,
 - umundurowanie i wyposażenia osobiste dla członków OSP 21 947,41 zł,
 - materiały eksploatacyjne, remontowe, elektryczne 6 094,00 zł,
 - ekwiwalenty za udział w zdarzeniach i ćwiczeniach 9 014,40 zł,
 - przeglądy i badania techniczne pojazdów 1 897,00 zł,
 - obóz Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych, nagrody 1 730,00 zł,
 - pozostałe usługi 2 374,50 zł,
 - remont samochodów 1 924,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej 5 976,88 zł,
 - ubezpieczenia samochodów 5 843,00 zł,
 - usługi sieci komórkowej 1 380,78 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych została zakupiona motopompa na kwotę 18 500 zł.

- Wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie **obrony cywilnej**.
W ramach zadań inwestycyjnych zakupiona została syrena elektryczna DSE-600 i zamontowana na budynku SZS nr 1 w Opatowie. Łączna wartość 14 371,60 zł.
- Wydatki związane z działalnością **Straży Miejskiej**. W okresie sprawozdawczym wydano 154 664,48 zł, tj. 92,8 % planu rocznego. Na kwotę powyższą składają się:
 - wynagrodzenia i pochodne 136 162,97 zł,
 - wydatki na materiały pędne (paliwo, olej) i drobne materiały eksploatacyjne (części do samochodów, bloczki mandatowe, umundurowanie) 8 340,89 zł,
 - pozostałe usługi 1 773,46 zł,
 - świadczenie rzeczowe wynikające z przepisów bhp oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej 2 238,25 zł,
 - odpis na ZFŚS 4 220 zł,
 - badania okresowe pracowników w wysokości 157,00 zł,
 - podróże służbowe 1 104,91 zł,
 - ubezpieczenia mienia 667,00 zł.
- Plan wydatków w rozdziale **zarządzanie kryzysowe** został utworzony zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 roku .
W zaplanowanej kwocie 53,1 % stanowi rezerwa celowa o wartości 22 285 zł.
Rezerwa celowa została uruchomiona w wysokości 7 715 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie sprzętu w razie lokalnych podtopień (piasek, wodery, płaszcze, rękawice gumowe, łopaty).
Realizując wydatki inwestycyjne została zakupiona komputerowa stacja bazowa sterowania alarmowego na kwotę 9 248,96 zł.
- W rozdziale **Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** wydatkowano kwotę 12 521,00 zł tj. 100,0 % planu. Zadanie to zostało zlecone Burmistrzowi Miasta i Gminy Opatów przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach i zostały przyznane środki na ten cel w postaci dotacji celowej.
- Wydatki związane z **monitoringiem**. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na poziomie 39 909,40 zł, tj. 90,7 % planu. Na kwotę powyższą składają się wydatki związane z monitorowaniem miasta przez firmę ochroniarską.

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)
1	2	3	4	5	6
756	756 47	Pobór podatku, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych	35 000	32 012,13	91,5
Razem			35 000	32 012,13	91,5

Wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych wyniosły w okresie sprawozdawczym **32 012,13 zł**, tj 91,5 % 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)
1	2	3	4	5	6
757	757 02	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	510 000	495 875,72	97,2
Razem			510 000	495 875,72	97,2

Z tytułu spłat pożyczek i kredytów w 2010 roku poniesiono wydatki w wysokości 495 875,72 zł tj. 97,2% planu rocznego. Na dzień sprawozdawczy wysokość zadłużenia wynosi:

- z tytułu zaciągniętych kredytów 11 541 884 zł,
- z tytułu zaciągniętych pożyczek 314 990 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	150 000		
		Uchwała Rady Miejskiej Nr XLIX/406/2010 z 22.02.2010		- 800	149 200
		Uchwała Rady Miejskiej Nr LI/422/2010 z 29.04.2010		- 1 800	147 400
		Uchwała Rady Miejskiej Nr LIII/445/2010 z 30.06.2010		- 6 700	140 700
		Zarządzenie Nr 501/2010 z dnia 19.07.2010		- 500	140 200
		Zarządzenie Nr 508/2010 z dnia 11.08.2010		- 15 000	125 200
		Zarządzenie Nr 521/2010 z dnia 13.08.2010		- 4 760	120 440
		Zarządzenie Nr 516/2010 z dnia 31.08.2010		- 37 740	82 700
		Zarządzenie Nr 521/2010 z dnia 20.09.2010		- 25 000	57 700

		Zarządzenie Nr 523/2010 z dnia 24.09.2010		- 21 000	36 700
		Zarządzenie Nr 528/2010 z dnia 29.10.2010		- 15 363	21 337
		Zarządzenie Nr 535/2010 z dnia 18.11.2010		- 8 000	13 337
		Zarządzenie Nr 7/2010 z dnia 15.12.2010		- 7 510	5 827
		Zarządzenie Nr 11/2010 z dnia 30.12.2010		- 5 827	0
Razem					0

W budżecie Gminy na 2010 rok utworzono rezerwę ogólną w wysokości 150 000 zł.
W trakcie 2010 roku wysokość rezerwy ulegała zmianie, co przedstawia powyższa tabela.
W czasie realizacji budżetu Rada Miejska i Burmistrz Miasta i Gminy Opatów
rozdysponowali ogólną rezerwę w wysokości **150 000 zł** na następujące wydatki:

- dział 854 rozdział 854 15 § 3240 - zabezpieczenie planu na pomoc materialną dla uczniów jako wypłatę stypendium szkolnego po rozpatrzeniu odwołania przez SKO w Kielcach **800 zł**,
- dział 754 rozdział 754 95 § 3000 – dowartościowanie planu wydatków na Fundusz Wsparcia Policji – uruchomienie systemu służb ponadnormatywnych funkcjonariuszy Policji **1 800 zł**,
- dział 851 rozdział 851 11 § 4210 – doposażenie Oddziału Wewnętrznego w Powiatowym Szpitalu w Opatowie – pomoc rzeczowa – **6 700 zł**,
- dział 852 rozdział 852 95 § 4300 – zabezpieczenie planu wydatków na wydatki związane z realizacją ustawy „Dłużnik alimentacyjny” zgodnie z którą dłużnicy umieszczani są w rejestrze dłużników **500 zł**,
- dział 750 rozdział 750 75 – dowartościowanie planu wydatków na promocję miasta i gminy **28 000 zł**,
- dział 854 rozdział 854 15 § 3260 – dowartościowanie planu wydatków na wyprawkę szkolną – zabezpieczenie udziału własnego Gminy **4 760 zł**,
- dział 710 rozdział 710 04 § 4170 – dowartościowanie planu wydatków na wynagrodzenia bezosobowe za sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego **15 000 zł**,
- dział 852 rozdział 852 12 § 2910 i § 4560 – jako zabezpieczenie planu wydatków związanych ze zwrotem świadczeń realizowanych przez OPS w ramach dotacji celowych wraz z odsetkami **2 000 zł**,
- dział 852 rozdział 852 12 § 4300 – jako dowartościowanie planu na wydatki związane z pracami społecznie użytecznymi **2 600 zł**,
- dział 750 rozdział 750 75 – dowartościowanie planu wydatków na realizację zadania pn.”Jarmark Opatowski – targi twórczości ludowej i produktów lokalnych” **8 140 zł**,
- dział 700 rozdział 700 04 § 4270 – dowartościowanie planu wydatków na prace remontowe wykonywane w budynkach komunalnych i w częściach Gminy we Wspólnotach Mieszkaniowych **22 000 zł**,
- dział 750 rozdział 750 75 § 4210 – dowartościowanie planu wydatków na realizację zadania pn.”Wydanie publikacji - Kapliczki , figury i krzyże przydrożne w krajobrazie Gminy Opatów” **21 000 zł**,
- dział 854 rozdział 854 15 § 3240 – dowartościowanie planu wydatków na stypendia szkolne – zabezpieczenie udziału własnego Gminy **15 363 zł**,

- dział 010 rozdział 010 30 § 2850 – dowartościowanie planu wydatków na wpłaty 2 % wpływów z podatku rolnego na Izby Rolnicze **8 000 zł**,
- dział 900 rozdział 900 19 § 4300 – dowartościowanie planu wydatków na udział Gminy w realizacji programu "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Opatów w 2010 roku" **7 510 zł**,
- dział 600 rozdział 600 16 § 4300 – dowartościowanie planu wydatków na usługi obce świadczone w ramach utrzymania dróg gminnych **5 827 zł**.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
801	801 01	Szkoły podstawowe	4 923 259	4 721 762,57	95,9
	801 03	Oddziały przedszkolne w szkole podstawowej	419 788	391 970,22	93,4
	801 04	Przedszkole	1 123 706	1 053 548,19	93,8
	801 10	Gimnazja	3 569 306	3 408 950,03	95,5
	801 13	Dowożenie uczniów do szkół	529 973	522 799,68	98,6
	801 46	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 538	9 907,88	63,8
	801 48	Stołówki szkolne	267 398	253 750,93	94,9
	801 95	Pozostała działalność	159 262	145 414,26	91,3
Razem			11 008 230	10 508 103,76	95,5

W 2010 roku zrealizowano wydatki w zakresie oświaty i wychowania na poziomie **95,5 %** planu.

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

- **Szkoły podstawowe** zrealizowały wydatki na poziomie 4 721 762,57 zł, tj. 95,9 % planu, z tego:
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 na planowaną kwotę 1 252 998 zł wydano 1 202 827,82 zł co stanowi 96,0 % realizacji planu rocznego,
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 na planowaną kwotę 2 447 706 zł wydano 2 384 790,86 zł co stanowi 97,4 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Brzeziu na planowaną kwotę 559 300 zł wydano 538 041,80 zł co stanowi 96,2 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Kobylanach na planowaną kwotę 663 255 zł wydano 596 102,09 zł co stanowi 89,9 % planu rocznego.
- **Oddziały przedszkolne w szkole podstawowej** zrealizowały wydatki na poziomie 391 970,22 zł, tj. 93,4 % planu, z tego:
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 na planowaną kwotę 115 965 zł wydano 101 166,22 co stanowi 87,2 % realizacji planu rocznego,
 - w Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 na planowaną kwotę 156 811 zł wydano 150 481,63 zł, co stanowi 96,0 % planu rocznego,
 - w Szkole Podstawowej w Brzeziu na planowaną kwotę 72 984 zł wydano 70 445,56 zł, co stanowi 96,5 % planu rocznego,

- w Szkole Podstawowej w Kobylanach na planowaną kwotę 74 028 zł wydano 69 876,81 zł co stanowi 94,4 % planu rocznego.

➤ **Przedszkole publiczne** zrealizowało wydatki na poziomie 1 053 548,19 zł, tj. 93,8 % 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 757 854,08 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 120 692,50 zł,
- odpis na ZFŚS w wysokości 39 305,00 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody na wartość 51 896,23 zł,
- zakup materiałów biurowych, remontowych, eksploatacyjnych 34 957,32 zł,
- zakup usług remontowych – 33 966,27 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych i dostęp do Internetu 2 636,62 zł,
- różne opłaty i składki 359,00 zł,
- pozostałe wydatki: usługi zdrowotne, szkolenia i pozostałe w wysokości 8 658,12 zł,
- wydatki za pobyt dzieci w Gminy Opatów w przedszkolach innych gmin 3 223,05 zł.

➤ **Gimnazja** zrealizowały wydatki na poziomie 3 408 950,03 zł, tj. 95,5 % planu.

➤ Na **dowóz uczniów do szkół** z zaplanowanych 529 973 zł, wydano kwotę 522 799,68 zł, tj. 98,6 % planu.

➤ Na **dokształcanie nauczycieli** wydano w okresie sprawozdawczym łącznie kwotę 9 907,88 zł, co stanowi 63,8 % planu rocznego.

➤ Na **stołówki szkolne** wydatkowano łącznie 253 750,93 zł, co stanowi 94,9 % 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 117 519,45 zł, w tym na płace i pochodne pracowników kuchni 68 591,45 zł. Ogółem z dożywiania korzystało 187 uczniów. Blok żywieniowy obsługiwało 3 pracowników.

W SZS Nr 2 w Opatowie na utrzymanie stołówki szkolnej wydatkowano 124 053,48 zł, w tym na płace i pochodne pracowników kuchni 99 314,69 zł. Ogółem z dożywiania korzystało 190 osób. Blok żywieniowy obsługiwało 4 pracowników.

W Szkołach Podstawowych w Kobylanach i Brzeziu uczniowie korzystają z usługi cateringowej. W 2010 roku wydatkowano na ten cel łącznie obu szkołach 12 178,00 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 ramach pozostałej działalności zaewidencjonowane zostały wydatki na asystenta romskiego zatrudnionego w SZS Nr 1 w Opatowie. W okresie sprawozdawczym zrealizowano w tym zakresie łącznie 90,6 % planu rocznego. W tym rozdziale zaewidencjonowano realizację dotacji celowej na zadanie „Program na rzecz społeczności romskiej” na wartość 13 430 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 13 264,99 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
851	851 11	Szpital ogólny	6 700	6 690,48	99,9
	851 53	Zwalczanie narkomanii	13 500	12 224,39	90,6
	851 54	Przeciwdziałanie alkoholizmowi w tym:			
		- wydatki bieżące	142 100	140 163,37	98,6
		- wydatki majątkowe	29 400	29 305,86	99,7
Razem			191 700	188 384,10	98,3

W rozdziale *szpitale ogólne* zostały zaplanowane wydatki na pomoc rzeczową dla Powiatu Opatowskiego z przeznaczeniem na doposażenie nowo otwartego oddziału wewnętrznego w Szpitalu Powiatowym w Opatowie. Zadanie zostało zrealizowane na wartość 6 690,48 zł.

W ramach zadań **zwalczania narkomanii** wydano 12 224,39 zł tj. 90,6 % planu rocznego.

Realizując zadania **przeciwdziałanie alkoholizmowi** wydano kwotę 169 469,23 zł, z czego:

- zakup materiałów do realizacji działań profilaktycznych – kwota 21 463,63 zł,
- środki na organizację zajęć profilaktycznych, wypoczynków zimowych, letnich, utrzymanie świetlic środowiskowych (Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie), prowadzenie Punktu Konsultacyjnego dla osób z problemami alkoholowymi realizowane przez stowarzyszenia, spektakle profilaktyczne – na łączną wartość 112 630,43 zł,
- treningi piłki siatkowej i nożnej 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia członków GKRPA – kwota 4 600,00 zł,
- zwrot kosztów podróży służbowych członków Komisji – kwota 469,31 zł,
- wykonanie placu zabaw przy ul. Kopernika w Opatowie na kwotę 29 305,86 zł. Zadanie zostało zrealizowane jako inwestycyjne.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
852	852 02	Domy Pomocy Społecznej	178 622	178 621,80	100,0
	852 03	Ośrodki wsparcia z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	0 313 000	0,00 313 000,00	0,0 100,0
	852 12	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	66 017 3 251 139	65 797,55 3 251 139,00	99,7 100,0
	852 13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	0 15 270	0,00 14 635,80	0,0 95,8
	852 14	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	150 000 131 989	149 999,32 131 989,00	100,0 100,0
	852 15	Dodatki mieszkaniowe	192 258	192 257,89	100,0
	852 16	Zasiłki stałe z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	0 168 600	0,00 165 943,55	0,0 98,4
	852 19	Ośrodki Pomocy Społecznej z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	323 602 188 927	312 084,74 188 927,00	96,4 100,0

	852 28	Usługi opieki i specjalne usługi opieki z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	72 729 54 103	71 907,67 52 705,52	98,9 97,4
	852 95	Pozostała działalność z tego: - środki własne - środki otrzymane w formie dotacji	52 728 165 504	50 827,47 165 504,00	96,4 100,0
Razem			5 324 488	5 305 340,31	99,6

W **Domu Pomocy Społecznej** przebywało w okresie sprawozdawczym 9 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. Na ten cel wydano ze środków własnych Gminy kwotę 178 621,80 zł, tj. 100,0 % planu.

Realizując zadania w zakresie **ośrodków wsparcia** Ośrodek Pomocy Społecznej wydał na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w 2010 roku ogółem kwotę 313 000,00 zł, tj. 100,0 % planu.

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

Z działu **852 12** wydatkowano w 2010 roku **3 316 936,55 zł**, tj. zrealizowano **100,0 %** planu. Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia z narzutami 120 427,00 zł,
- wydatki rzeczowe (materiały, usługi) 22 988,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 3 144,00 zł,
- szkolenia pracowników, podróże służbowe – 1 151,00 zł,
- zwrot dotacji celowej pobranej w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami 12 780,55 zł,
- zasiłki rodzinne – 11 243 świadczeń na kwotę 961 124,00 zł,
- dodatki do zasiłku rodzinnego na kwotę 625 314,00 zł, z tego:
 - dodatek z tytułu urodzenia dziecka 51 000,00 zł tj. 51 świadczeń,
 - dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego na kwotę 149 744,00 zł tj. 380 świadczeń,
 - dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka na kwotę 103 100,00 zł tj. 574 świadczeń,
 - dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na kwotę 69 980,00 zł, tj. 924 świadczeń,
 - dodatek z tytułu podjęcia nauki poza miejscem zamieszkania na kwotę 47 990,00 zł, tj. 871 świadczeń,
 - dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 68 300,00 zł tj. 683 świadczenia,
 - dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej na kwotę 135 200,00 zł, tj. 1 690 świadczenia,
- zasiłek pielęgnacyjny na kwotę 802 026,00 zł, tj. 5 242 świadczenia,

- świadczenie pielęgnacyjne na kwotę 148 132,00 zł tj. 297 świadczeń,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 103 000,00 zł, tj. 103 świadczenia,
- składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości 20 635,00 zł opłacone dla 16 osób, 158 świadczeń,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 496 215,00 zł tj. 1 291 świadczeń.

Składki na **ubezpieczenia zdrowotne** płacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej opłacono za 40 osób otrzymujących zasiłek stały i za 4 osób pobierające świadczenia pielęgnacyjne. Na dzień sprawozdawczy zrealizowano 95,8 % planu rocznego.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w 100,0 % w sposób następujący:

- zasiłki okresowe dla 104 osób – pomoc przyznawana z powodu długotrwałego bezrobocia, niepełnosprawności, długotrwałej choroby na kwotę 131 989,00 zł,
- 137 137,00 zł wydatkowano jako zadania własne gminy na zasiłki celowe i w naturze dla 206 rodzin w postaci: zakupu żywności i leków, odzieży, opału, wydatki związane z leczeniem, organizacja pogrzebu, refundacja kosztów noclegu dla osoby bezdomnej,
- kwota 12 862,32 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 2010 roku wypłacono 1 433 dodatki mieszkaniowe na kwotę 192 257,89 zł w tym:

- najemcom lokali mieszkalnych – 1 068 dodatków, na kwotę 150 423,57 zł,
- mieszkańcom mieszkań spółdzielczych – 181 dodatków, na kwotę 22733,15 zł,
- dla mieszkańców mieszkań własnościowych oraz członków wspólnot mieszkaniowych – 142 dodatki, na kwotę 15 416,93 zł,
- właścicielom domów jednorodzinnych – 22 dodatki, na kwotę 1 177,16 zł.
- innym osobom – 42 dodatki, na kwotę 2 507,08 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 12 decyzji odmawiającą przyznanie dodatku mieszkaniowego.

Zasiłki stałe zostały wypłacone 49 rodzinom na łączną wartość 165 943,55 zł.

W rozdziale **Ośrodek Pomocy Społecznej** realizacja planu w 2010 roku wynosi 501 011,74 zł, tj. 97,8 %. 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 14 osób, w tym 3 dzieci autystycznych.

Realizacja w/w zadań w wysokości 52 705,52 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 4 środowiska na wsi. W okresie sprawozdawczym poniesiono 71 907,67 zł wydatków na realizację zadań, co stanowi 98,9 % planu rocznego.

Pozostała działalność obejmuje program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, prace społeczno-użyteczne 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 212 412,00 zł, tj. 100,0 % planu rocznego. Dożywianiem objęto 265 dzieci z terenu Miasta i Gminy Opatów w 10 szkołach i przedszkolu, 9 podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Opatowie oraz 27 osób z problemem alkoholowym. W zakresie dłużników alimentacyjnych plan wykonano na kwotę 197,64 zł tj. 28,2 % planu rocznego. Na prace społeczno-użyteczne wydatkowano kwotę 3 721,83 zł tj. 72,7 % rocznego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
853	853 95	Pozostała działalność	297 586	264 799,75	89,0
Razem			297 586	264 799,75	89,0

W rozdziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zostały zrealizowane trzy projekty w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja dotyczyła następujących projektów:

1. „Edukacyjne SOS – program wsparcia uczniów szkoły podstawowej” realizowany w Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 w Opatowie w okresie 2009-2010. Wartość całkowita zadania stanowi kwotę 213 167 zł.
2. „Więcej szans – więcej możliwości” realizowany przez Szkołę Podstawową w Brzeziu, w okresie 2010 – 2011. Wartość całkowita zadania to 127 414 zł.
3. „Małe kroki do sukcesu” realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowie w okresie 2009-2010. Wartość całkowita zadania to 222 700 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
854	854 01	Świetlice szkolne	336 823	314 570,52	93,4
	854 15	Pomoc materialna dla uczniów	160 411	132 818,63	82,8
	854 46	Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli	887	800,00	90,2

	854 95	Pozostała działalność	25 000	25 000,00	100,0
Razem			523 121	473 189,15	90,5

Świetlice szkolne funkcjonują przy dwóch szkołach: Samorządowym Zespole Szkół Nr 1 i Samorządowym Zespole Szkół Nr 2 w Opatowie. W okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie 314 570,52 zł, co stanowi 93,4 % planu rocznego. Ze świetlicy szkolnej w SZS Nr 1 korzystało 88 uczniów. Wydatkowano w związku z tym zadaniem 83 729,37 zł, co stanowi 94,3 % planu. Ze świetlicy szkolnej w SZS Nr 2 korzystało 220 uczniów. Wydatkowano na ten cel kwotę 230 841,15 zł, co stanowi 93,1 % planu.

Środki na pomoc materialną dla uczniów pochodzą z budżetu Urzędu Wojewódzkiego w części stanowiącej 80 % wydatków ogółem, przyznane w formie dotacji celowej na dofinansowanie świadczeń o charakterze socjalnym. Na dzień sprawozdawczy zadanie powyższe zostało zrealizowane w 82,8 %.

Na **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowano 887 zł łącznie, zadanie realizowane jest w dwóch szkołach SZS Nr1 i SZS Nr 2 w Opatowie. Na dzień sprawozdawczy wydatkowano kwotę 800,00 zł , co stanowi 90,2 % planu rocznego.

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)
1	2	3	4	5	6
900	900 01	Gospodarka ściekami i ochrona wód w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	17 000 3 100	16 815,25 3 070,15	98,9 99,0
	900 02	Gospodarka odpadami	30 000	24 727,01	82,4
	900 03	Oczyszczanie miasta i wsi	58 000	57 777,86	99,6
	900 04	Utrzymanie zieleni w miastach	7 000	6 924,99	98,9
	900 13	Schroniska dla zwierząt	15 050	12 795,61	85,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	870 144	790 313,19	90,8
	900 19	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	73 745	54 103,04	73,4
	900 95	Pozostała działalność w tym: - wydatki bieżące	9 500	9 500,00	100,0

	- wydatki majątkowe	58 800	58 716,22	99,9
Razem		1 142 339	1 034 743,32	90,6

W zakresie **gospodarki ściekami i ochrona wód** zaplanowano 17 000 zł wydatków bieżących, z przeznaczeniem na opracowanie projektu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marcinkowice. W 2010 roku wydatkowano 16 815,25 zł tj. 98,9 % planu rocznego.

W zadaniach inwestycyjnych zostało ujęte dowartościowanie zadania pn. „Modernizacja wodociągu Nikisiałka Mała – Ukraina”. Wydatkowano na ten cel 3 070,15 zł, wydatek dotyczył opracowania projektu przyłącza studni oraz wykonanie przyłącza do sieci elektroenergetycznej.

Realizując zadania w **zakresie gospodarki odpadami** wydano kwotę 24 727,01 zł, tj. 82,4 % 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 2010 roku kwotę 57 777,86 zł, tj. 99,6 % planu. Poniesiona kwota wydatku dotyczy usługi „Akcja Zimowa”, którą w sezonie zimowym 2009/2010 wykonało Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie zgodnie z umową.

Na **utrzymanie zieleni** w mieście wydano w okresie sprawozdawczym 6 924,99 zł, tj. 98,9 % planu.

W celu zabezpieczenia zadań związanych z **opieką nad zwierzętami bezdomnymi** przyjęto w planie 15 050 zł. Z kwoty tej wydano w okresie sprawozdawczym wartość 12 795,61 zł, wydatki te dotyczyły badań i eutanazji potrąconych psów.

Na **oświetlenie ulic, placów i dróg** wydano kwotę 790 313,19 zł, tj. 90,8 % planu. Kwotę powyższą przeznaczono na:

- zakup energii elektrycznej na kwotę 433 351,73 zł,
- usługi konserwacyjne urządzeń oświetleniowych wraz z materiałami na kwotę 101 390,98 zł,
- realizacja zadania „Kompleksowy remont oświetlenia ulicznego Miasta i Gminy Opatów” na kwotę 255 570,48 zł.

W rozdziale „**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**” wydatkowano kwotę 54 103,04 zł, tj. 73,4 % planu rocznego. Wraz ze zmianą ustawy Prawo ochrony środowiska zlikwidowany został Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a zadania w zakresie ochrony środowiska zostały przejęte przez gminy i powiaty. W rozdziale tym zostało zrealizowane zadanie pn. „Realizacja programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Opatów w 2010 roku” na wartość 24 750,00 zł. Zadanie został dofinansowany z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach w kwocie 19 635,00 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 9 500 zł, co stanowi 100,0 % planu rocznego.

Zgodnie z zawartą umową wydatkowano kwotę **58 716,22 zł** jako udział Gminy w budowie zakładu utylizacji odpadów komunalnych w Janczycach. Zadanie powyższe zostało ujęte w wykazie zadań 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	1 181 500	1 181 500,00	100,0
	921 16	Biblioteki	357 000	350 000,00	98,0
Razem			1 538 500	1 531 500,00	99,5

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

- dla Opatowskiego Ośrodka Kultury kwotę 1 181 500 zł, tj. 100,0 % planu rocznego,
- dla Powiatowej i Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie kwotę 350 000 zł, tj. 98,0 % planu rocznego.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
926	926 05	Zadania w zakresie kultury fizycznej	60 000	60 000,00	100,0
	926 95	Pozostała działalność w tym:			
		- wydatki bieżące	35 000	32 311,36	92,3
		- wydatki majątkowe	20 000	19 032,00	95,2
Razem			115 000	111 343,36	96,8

Zadania z zakresu kultury fizycznej zrealizowały następujące jednostki:

- Uczniowski Klub Sportowy „Olimpia” - wartość 6 500,00 zł,
- Uczniowski Klub Sportowy „Jedynka” – wartość 2 500,00 zł,
- Opatowski Klub Sportowy Opatów - wartość 51 000,00 zł.

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

W **Pozostalej działalności** została zaplanowana kwota 35 000 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie terenu przy zbiorniku wodnym w Zochcinku i zespołu obiektów sportowo-rekreacyjnych. W 2010 roku na to zadanie zostało wydane 32 311,36 zł.

W planie zadań inwestycyjnych przyjęto kwotę 20 000 zł, jako zabezpieczenie zadania pn. "Budowa zbiornika retencyjnego przy zbiorniku wodnym w Zochcinku". Realizacja zadania przewidziana została na lata 2010 – 2012 na łączną wartość 494 458 zł. Gmina Opatów podpisała umowę o dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 – działanie „Odnowa i rozwój wsi”. W roku 2010 wydatkowano kwotę 19 032,00 zł.

2. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2010 rok jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13, 14 ustawy o finansach publicznych, zaliczanych do podsektora samorządowego.

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

PRZYCHODY ZA 2010 ROK					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1	Przychód ze sprzedaży podstawowych usług medycznych		1 222 000	1 218 058,63	99,7
	-	sprzedaż do NFZ	1 192 000	1 186 999,70	99,6
	-	sprzedaż usług innym podmiotom (Medycyna Pracy)	0	0	0,0
	-	sprzedaż usług medycznych i laboratoryjnych	30 000	31 058,93	103,5
2	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe		12 000	13 634,94	113,6
Razem			1 234 000	1 231 693,57	99,8

KOSZTY ZA 2010 ROK					
1	Koszty podstawowe				
	-	zużycie materiałów i energii	74 000	64 703,02	87,4
	-	usługi obce	121 000	120 613,94	99,7
	-	podatki i opłaty	2 400	2 892,00	120,5
	-	wynagrodzenia	845 000	895 182,72	105,9
	-	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	156 000	157 302,13	100,8
	-	amortyzacja	17 000	17 045,80	100,3
	-	pozostałe koszty	18 600	7 352,75	4,4
2	Koszty operacyjne i finansowe		0	4,34	0,0
Razem			1 234 000	1 265 096,70	102,5

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

PRZYCHODY ZA 2010 ROK					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1	Dochody				
	-	dotacja z Gminy Opatów	357 000	350 000,00	98,0
	-	inne przychody (Powiatowy Urząd Pracy)	0	0,00	0,0
	-	inne przychody (Akademia Humanistyczno – Ekonomiczna w Łodzi)	0	11 000,00	0,0
Razem			357 000	361 000,00	101,1

KOSZTY ZA 2010 ROK					
1	Wydatki				
-		wynagrodzenia i pochodne	250 670	247 731,88	98,8
-		artykuły biurowe, materiały biblioteczne, środki czystości, pozostałe	18 410	19 558,68	106,2
-		zakup energii, wody, gazu	23 270	19 682,01	84,6
-		zakup książek i prasy	32 000	38 267,25	119,6
-		pozostałe usługi: remonty, telefony, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe	23 400	18 110,21	77,4
-		Delegacje, ubezpieczenie sprzętu	1 000	1 456,00	145,6
-		ZFŚS	8 250	8 802,00	106,7
Razem			357 000	353 608,03	99,0

2.3. Wykonanie planu finansowego Opatowskiego Ośrodka Kultury w Opatowie.

PRZYCHODY ZA 2010 ROK					
Lp.	źródła dochodu		plan	wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6
1	Dochody				
	-	dotacja z Gminy Opatów	1 181 500	1 181 500,00	100,0
	-	inne przychody (wynajem, nagłośnienie, Szkoła Muzyczna ...)	100 000	118 014,60	118,0
Razem			1 281 500	1 299 514,60	101,4

KOSZTY ZA 2010 ROK					
1	Wydatki				
-	wynagrodzenia i pochodne		648 052	707 747,09	109,2
-	artykuły biurowe, materiały biblioteczne, środki czystości, pozostałe		250 647	217 694,40	86,9
-	zakup energii, wody, gazu		80 300	85 108,93	106,0
-	usługi pozostałe		279 900	263 263,20	94,1
-	delegacje		5 000	4 147,93	82,9
-	ZFŚS		17 601	16 598,00	94,3
Razem			1 281 500	1 294 559,55	101,0

BURMISTRZ

A. Chaniecki
Andrzej Chaniecki