

**SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY KOMPRACHCICE**

z wykonania budżetu Gminy Komprachcice w 2009 roku

Informacje ogólne

Informacja stanowi realizację wymogu zawartego w uchwale nr XXXII/240/06 Rady Gminy Komprachcice z dnia 17 lipca 2006 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu.

Budżet gminy na rok 2009 Rada Gminy przyjęła uchwałą nr XVIII/137/08 Rady Gminy Komprachcice z dnia 18 grudnia 2008 r. w sprawie budżetu gminy na 2009 r. Ustalono wówczas prognozę dochodów budżetu gminy na kwotę 23.655.748 zł, natomiast wydatki na wartość 22.725.693 zł, w tym wydatki inwestycyjne o łącznej wartości 4.048.200 zł. Wskazano, iż nadwyżka budżetowa w kwocie 930.055 zł zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki.

Przychody budżetu określono na kwotę 1.149.945 zł a rozchody (spłaty kredytów i pożyczek) na wartość 2.080.000 zł.

W 2009 roku Rada Gminy podjęła 7 uchwał zmieniających wartości budżetu. Zwiększono łącznie dochody o 2.370.167,45 zł oraz przychody o kwotę 1.224.165,44 zł.

Ponadto planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu zostały zmienione zarządzeniami Wójta Gminy w zakresie wynikającym ze zmian wartości dotacji na zadania zlecone i powierzone. Wójt wydał 21 zarządzeń zmieniających budżet, których skutkiem jest zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 155.061,00 zł.

Zakres zmian budżetu na przestrzeni 2009 roku przedstawia poniższe zestawienie:

Tab. nr 1

Zmiany budżetu na przestrzeni 2009 r.

PLAN	Plan na 01.01.2009	Zmiany przez Radę Gminy	Zmiany dotacji	Plan na 31.12.2009	Dynamika zmian w %
dochodów	23.655.748,00	2.370.167,45	155.061,00	26.180.976,45	110,7
przychodów	1.149.945,00	1.224.165,44	0,00	2.374.110,44	206,5
r a z e m	24.805.693,00	3.594.332,89	155.061,00	28.555.086,89	115,1
wydatków	22.725.693,00	3.594.332,89	155.061,00	26.475.086,89	116,5
rozchodów	2.080.000,00	0,00	0,00	2.080.000,00	100,0
r a z e m	24.805.693,00	3.594.332,89	155.061,00	28.555.086,89	115,1

Zwiększono plan dochodów o 10,7 %, natomiast plan wydatków o 16,5 %.

Na zwiększenie dochodów budżetu decydujący wpływ miał zwrot środków z Funduszu Spójności w łącznej kwocie 2.893,779 zł. Był to rezultat decyzji Komisji Europejskiej z 17 grudnia 2008 r., która zaakceptowała rozszerzenie zakresu rzeczowego Projektu „Poprawa jakości wody w Opolu”. W wyniku tej decyzji udział środków Funduszu Spójności w kosztach kwalifikowanych Projektu zwiększył się z 58 % do 65 %, co przełożyło się na zwiększenie dofinansowania z Funduszu Spójności o wymienioną powyżej kwotę.

W wyniku ustalenia, decyzją Ministra Finansów, ostatecznej kwoty subwencji ogólnej w części dotyczącej oświaty na rok 2009 dokonano zmniejszenia dochodów o 528.340 zł.

Po ustaleniu ostatecznego wyniku finansowego za rok 2008 wartość przychodów ukształtowała się na poziomie 2.374.110,44 zł i była o 1.224.165,44 zł wyższa od ujętej w planie przychodów na dzień 1 stycznia 2009 roku.

Stosownie do zmian dochodów i przychodów, dokonano zmian w planie wydatków budżetu.

Łącznie zwiększono plan wydatków o 3.749.393,89 zł.

Plan rozchodów nie ulegał zmianom w 2009 roku.

Dochody budżetu

Plan i wykonanie planu dochodów budżetu 2009 roku w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszej informacji. Należy zwrócić uwagę na prezentację dochodów w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Plan dochodów ogółem został wykonany w 95,4 %, w tym dochody bieżące w wysokości 96,0%, a dochody majątkowe w 80,8 %.

Plan dochodów majątkowych składa się z trzech pozycji: sprzedaży nieruchomości w postaci działek budowlanych i mieszkań komunalnych, sprzedaży samochodu specjalistycznego do wywozu nieczystości stałych oraz dotacji na przebudowę drogi. Dochody wykonane ze sprzedaży nieruchomości osiągnęły poziom 78,9 % wartości planowanej, co w liczbach bezwzględnych wynosi 670.705,40 zł. Sprzedano łącznie 10 działek budowlanych i 5 mieszkań.

Ze sprzedaży śmieciarki uzyskano 49,2 % wartości planowanego dochodu.

Dotację na przebudowę drogi otrzymano w pełnej wartości planowanej.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i realizację planu dochodów w działach klasyfikacji budżetowej.

Tabela nr 2
Wykonanie dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej

1	2	3	Plan	Wykon.	5 : 4
1	2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	134 772,00	132 576,78	98,4
2	150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	13 500,00	-
3	600	Transport i łączność	249 500,00	249 448,43	100,0
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	856 500,00	684 923,98	80,0
5	750	Administracja publiczna	126 505,00	130 626,36	103,3
6	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	16 896,00	16 886,44	99,9
7	752	Obrona narodowa	1 000,00	964,00	96,4
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	1 000,00	100,0
9	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych ...	9 623 768,00	8 938 698,11	92,9
10	758	Różne rozliczenia	12 049 799,74	12 097 278,51	100,4
11	801	Oświata i wychowanie	836 552,71	684 858,76	81,9
12	851	Ochrona zdrowia	123 000,00	108 789,40	88,4
13	852	Pomoc społeczna	1 649 104,00	1 662 972,73	100,8
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	52 859,00	24 430,00	46,2
15	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	414 500,00	170 653,11	41,2
16	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narod.	20 220,00	19 391,45	95,9
17	926	Kultura fizyczna i sport	25 000,00	26 811,24	107,2
			26 180 976,45	24 963 809,30	95,4

- W dziale „Rolnictwo łowiectwo” ujęte są dotacje z budżetu wojewody na zwrot akcyzy od oleju napędowego zużytego przez producentów rolnych. Z wartości otrzymanej dotacji 2 % przeznaczone jest na pokrycie kosztów realizacji zadania przez Urząd Gminy. Pozostała część dotacji została wypłacona rolnikom;

- W dziale „Przetwórstwo przemysłowe” nie planowano dochodów. Kwota wykazana jako wykonanie jest zwrotem poniesionych przez gminę nakładów na inwentaryzację budynków pokrytych eternitem;

- W dziale „Transport i łączność” jest ujęta dotacja z budżetu wojewody uzyskana na przebudowę drogi z Domecka przez Pucnik do Nowej Kuźni. przebudowa została zrealizowana w ramach „Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych” Budżet gminy otrzymał dotację równą 50 % poniesionych nakładów na przebudowę drogi;

- W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” wykazano dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy oraz dochody w kwocie 14 tys. zł za użytkowanie wieczyste, najem i dzierżawy. Plan wartościowy dochodów w zakresie sprzedaży majątku wykonano w 78,9 %. Jest to rezultat mniejszego niż przewidywany popytu na działki budowlane ;

- W dziale „Administracja publiczna” ujęte są głównie dotacje celowe na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności i urzędu stanu cywilnego oraz zadań powierzonych z zakresu melioracji;

- W dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej” zawarte są dotacje na przeprowadzone wybory do Parlamentu oraz na aktualizację spisów wyborców;

- W dziale „Obrona narodowa” symboliczna dotacja (1.000 zł) na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym;

- W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” również symboliczna dotacja z budżetu wojewody na obronę cywilną;

- W dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej” zawarte są dochody z podatków i opłat realizowanych przez gminę oraz udziały w podatkach realizowanych przez budżet państwa. W dziale tym duże znaczenie ma stopień realizacji dochodu będącego udziałem gminy w podatkach stanowiącego dochód budżetu państwa. Wykonanie dochodu w tej pozycji w 90,9 % oznacza zmniejszenie dochodu, w stosunku do prognozowanego, o 540 tys. zł;

- W dziale „Różne rozliczenia” mieści się subwencja ogólna. Po uwzględnieniu korekty Ministra Finansów dotyczącej zmniejszeń subwencji w części oświatowej plan dochodów jest równy otrzymanym środkom. Podkreślić należy, iż w roku 2009 otrzymaliśmy wyższą w stosunku do roku 2008 tylko o 0,89 %.

W dziale tym zaklasyfikowano również zwrot środków zaangażowanych w realizację projektu ISPA. Zwrot ten wyniósł 2.919.687,34 zł;

- W dziale „Oświata i wychowanie” zawarte są odpłatności za przedszkola, dotacje na zwrot za koszty nauki zawodu oraz środki na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;

- W dziale „Ochrona zdrowia” ujęte są wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz otrzymany czynsz dzierżawny za wyposażenie ZOZ;

- W dziale „Pomoc społeczna” dochody stanowią dotacje na zadania zlecone i na zadania własne z zakresu opieki społecznej;

- W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” zaewidencjonowano dotacje celowe przeznaczone na stypendia dla uczniów;
- W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” ujęto darowizny mieszkańców miejscowości Komprachcice i Osiny na budowę kanalizacji sanitarnej. Również w tym dziale zaplanowano dochody w formie dotacji w wysokości 150.000 zł, które miały stanowić dofinansowanie budowy placów zabaw. Zadanie to jednak zostało przeniesione do realizacji w 2010 roku;
- W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” ujęto dotację z Powiatowego Urzędu Pracy na realizację projektu „Lokalny lider” w Wawelnie;
- W dziale „Kultura fizyczna i sport” wykazano dotację od Ministra Sportu na zajęcia rekreacyjno-sportowe dla młodzieży szkolnej.

Strukturę zrealizowanych dochodów budżetu przedstawia poniższy wykres:



Z wykresu wynika, iż 58 % dochodów budżetu gminy stanowią dochody redystrybuowane przez budżet państwa. Do tych wartości należałoby dodać dotacje celowe i rozwojowe przekazane do budżetu gminy za pośrednictwem budżetu wojewody. Dochody te byłyby 0 309.987 zł wyższe, gdyby do określenia wysokości lokalnych podatków i opłat zastosowano górne stawki. Wartość udzielonych ulg i zwolnień w podatkach za okres sprawozdawczy wyniosła 404.865 zł. Zwolnienia dotyczyły przede wszystkim podatku od budowli przeznaczonych na odprowadzanie ścieków i gruntów zajętych przez te budowle. Dla ustalenia szczegółowego wpływu wykonania planu w poszczególnych źródłach dochodów w tabeli nr 3 zestawiono plan i wykonanie dochodów budżetu w rozbięciu na poszczególne paragrafy.

Tabela nr 3

Dochody wg źródeł w 2009 r. (w zł)

L.p.	§	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	struktura wykonan.	wyk. w %
1	2	3	4	5	6	7
1	0010	Pod. dochodowy od osób fizycznych	5 939 768,00	5 399 183,00	21,6	91
2	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	3 304,40	0,0	220
3	0310	Podatek od nieruchomości	2 770 000,00	2 587 755,96	10,4	93
4	0320	Podatek rolny	202 000,00	225 970,11	0,9	112
5	0330	Podatek leśny	14 500,00	16 137,70	0,1	111
6	0340	Podatek od środków transportowych	116 000,00	117 250,20	0,5	101
7	0350	Podatek od dział. osób fizycznych	25 000,00	22 180,05	0,1	89
8	0360	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	160 236,00	0,6	160
9	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000,00	1 253,04	0,0	63
10	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	23 512,31	0,1	78
11	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 500,00	2 726,00	0,0	109
12	0470	Wpływy z opłat za użytkow. wieczyste	3 000,00	7 905,61	0,0	264
13	0480	Wpł z opłat za zezw. sprzedaż alkoholu	100 000,00	106 814,08	0,4	107
14	0500	Podatek od czynności cywilno-prawn.	308 000,00	275 678,40	1,1	90
15	0560	Zaległości z podatków zniesionych	2 000,00	0,00	0,0	-
16	0580	Grzywny i inne kary od osób fizyczn.	84 936,40	0,00	0,0	-
17	0690	Wpływy z różnych opłat	12 668,00	20 077,05	0,1	158
18	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	11 000,00	11 707,49	0,0	106
19	0830	Wpływy z usług	200 000,00	228 855,49	0,9	114
20	0870	Sprzedaż składników majątku	950 000,00	719 885,40	2,9	76
21	0910	Odsutki od nieterm.wpłat podatków	26 000,00	14 458,58	0,1	56
22	0920	Pozostałe odsutki	80 500,00	175 751,87	0,7	218
23	0960	Otrzymane darowizny	150 000,00	100 643,70	0,4	67
24	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 976 487,34	3 036 622,23	12,2	102
25	2000	Dotacje rozwojowe	409 472,71	222 246,66	0,9	54
26	2008	Dotacje rozwojowe	0,00	119 362,41	0,5	-
27	2010	Dotacje celowe na zad. Zlecone	1 484 096,00	1 471 593,59	5,9	99
28	2020	Dot.cel. porozumienie z admin. rządu	0,00	13 500,00	0,1	-
29	2030	Dot.celowe na bieżące własne	589 292,00	549 509,22	2,2	93
30	2320	Dot.cel.z powiatu na powierzone	2 580,00	2 580,00	0,0	100
31	2360	Dochody jst z realizacji zadań zlecon.	0,00	1 923,32	0,0	-
32	2370	Wpłata nadwyżki przez zakład budżet.	10 000,00	0,00	0,0	0
33	2440	Dot. z f.celowych na bieżące własne	107 000,00	110 561,00	0,4	103
34	2708	Środki na własne, bieżące z innych ...	245 400,00	0,00	0,0	0
35	2709	Środki na własne, bieżące z innych ...	10 600,00	0,00	0,0	0
36	2920	Subwencja ogólna	8 965 176,00	8 965 176,00	35,9	100
37	6330	Dot.od Marszałka na inwestycje	249 500,00	249 448,43	1,0	100
sumy:			26 180 976,45	24 963 809,30	100,0	95

Z tabeli wynika, iż największą pozycję (35,9 % wszystkich zrealizowanych dochodów) stanowi subwencja ogólna. Na drugim miejscu są udziały w dochodach budżetu państwa w postaci podatku dochodowego od osób fizycznych, a na trzecim dopiero podatek lokalny, jakim jest podatek od nieruchomości. Wykonanie planu dochodów w 91 % w pozycji udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w liczbach bezwzględnych oznacza brak wpływu do budżetu kwoty ponad 540

tys. zł. Sytuacja taka jest spowodowana niższym od prognozowanego, poziomem dochodów osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy.
W poz. 16 tabeli wykazano planowany dochód z tytułu kar za nieterminowe wykonanie umowy. Kary nie wpłynęły do budżetu, natomiast o równowartość kar pomniejszono zapłatę dla wykonawcy uzyskując w rezultacie ten sam wynik dla budżetu.
Pozycje 25 i 26 powinny być analizowane łącznie. Wówczas wykonanie planu wynosi 83,4%.
W poz. 28 ujęto zwrot nakładów poniesionych na inwentaryzację znajdujących się na terenie gminy budowli pokrytych eternitem. Zwrot ten nie był wcześniej planowany.
W poz.32 zaplanowano wpłatę nadwyżki środków obrotowych przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Nadwyżka ta została wpłacona dopiero w styczniu 2010 roku.
Pozycje 34 i 35 dotyczą planowanych zwrotów środków wyłożonych na realizację projektów z udziałem funduszy pomocowych. Z tej kwoty sumę 150.000 zł miało stanowić dofinansowanie budowy placów zabaw, natomiast 106.000 zł zwrot z Euroregionu PRADZIAD za realizację projektu „Wzmocnienie współpracy transgranicznej”.
Podatki lokalne, tzn. od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportu, wpłacane bezpośrednio do budżetu gminy, stanowią tylko 12 % dochodów budżetu ogółem. W wyniku obniżenia górnych stawek tych podatków przez organ stanowiący, należności podatkowe uległy obniżeniu o 622.107 zł. Organ stanowiący określił też zakres zwolnień z podatku od nieruchomości (dot. budowli kanalizacyjnych). Skutki tych zwolnień wyniosły 814.161,00 zł. Wójt Gminy indywidualnymi decyzjami umorzył 53.663 zł zaległości podatkowych, z czego kwotę 41.146 zł stanowiło umorzenie podatku od nieruchomości dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Komprachcicach. Również indywidualnymi decyzjami Wójt wyraził zgodę na spłaty w ratach zaległości podatkowych na sumę 14.299 zł.

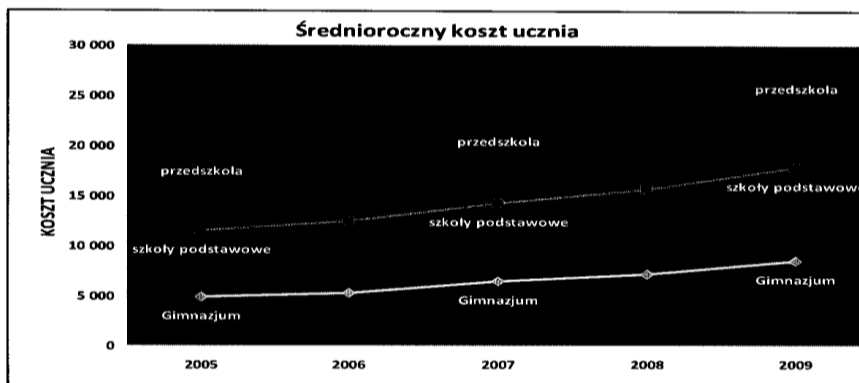
Wydatki budżetu

Tabela nr 4

Wydatki 2009 r. wg działów klasyfikacji budżetowej (w zł)

1	2	3	4	5	6
i.p.	dział	Nazwa klasyfikacji	Plan	Wykonanie	%
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	350 772,00	336 803,74	96,0
2	600	Transport i łączność	3 514 638,07	3 122 537,01	88,8
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	80 500,00	49 574,86	61,6
4	710	Działalność usługowa	150 000,00	23 623,81	15,7
5	750	Administracja publiczna	2 633 390,00	2 555 342,47	97,0
6	751	Urzędy naczelnych organów władz. państw.	16 896,00	16 886,44	99,9
7	752	Obrona narodowa	2 000,00	964,00	48,2
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poz.	211 290,00	210 511,74	99,6
9	756	Dochody od osób fizycznych, prawnych	86 000,00	81 028,08	94,2
10	757	Obsługa długu publicznego	175 000,00	172 307,63	98,5
11	758	Różne rozliczenia	69 030,00	0,00	0,0
12	801	Oświata i wychowanie	10 923 864,48	9 944 433,14	91,0
13	851	Ochrona zdrowia	183 500,00	167 581,05	91,3
14	852	Pomoc społeczna	2 204 316,00	2 159 857,32	98,0
15	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	52 859,00	24 430,00	46,2
16	900	Gospodarka komun. i ochr. środowiska	4 068 724,00	3 869 567,00	95,1
17	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	669 734,00	647 408,90	96,7
18	926	Kultura fizyczna i sport	1 082 573,34	1 079 452,51	99,7
			26 475 086,89	24 462 309,70	92,4

Wydatki budżetu wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej, w tabeli nr 4. W ujęciu liczbowym wartość wykonanych w okresie sprawozdawczym wydatków wyniosła 24.462.309,70 zł, co stanowi 92,4 % wartości planowanej. W ogólnej wartości wykonanych wydatków 75,8 % stanowiły wydatki bieżące, 24,2 % wydatki majątkowe. Największy udział w wykonanych wydatkach ma dział „Oświata i wychowanie”. W dziale tym zawartych jest 40,7 % wszystkich wydatków. Wydatki, które teoretycznie winny być sfinansowane subwencją oświatową, stanowiły kwotę 7,4 mln zł. Wartość otrzymanej subwencji oświatowej wyniosła 6,6 mln zł. Różnica w wysokości 0,8 mln zł obniżyła wydatki na inne zadania własne gminy. Należy podkreślić, że w planie wydatków szkół w 2009 roku nie uwzględniono żadnych inwestycji, a wydatki na remonty bieżące zostały w znacznym stopniu okrojone. Sytuacja jest tym bardziej niepokojąca, że koszty kształcenia uczniów rosną w szybkim tempie, o czym świadczy poniżej zamieszczony wykres:



- Plan i wykonanie planu wydatków 2009 roku w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do sprawozdania.
- W niektórych pozycjach wykonanie w sposób istotny jest mniejsze od wartości planowanych. Różnice te wynikają z następujących przyczyn:
- w poz. 18 w rozdziale „Drogi publiczne gminne” planowano partycypację w koszcie opracowania dokumentacji przebudowy drogi wojewódzkiej w miejscowości Zerkowice. Podpisano w tym temacie stosowną umowę z Zarządem Województwa. Zadanie zostało przeniesione do realizacji w roku 2010;
 - w poz. 31 w rozdziale „Działalność usługowa” planowano wydatek na kontynuację opracowania planów zagospodarowania przestrzennego. Ze względu na decyzję sądu uznającą plany zagospodarowania pięciu sołectw za nieważne, wydatki w tej pozycji zostały ograniczone do kosztów zleceń dotyczących indywidualnych decyzji dotyczących warunków zabudowy;
 - w poz. 39, 41 i 42 w rozdziale „Urzędy wojewódzkie” zawarto plan wydatków związanych z funkcjonowaniem urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności. Wydatki ujęte w

wymienionych pozycjach zostały zrealizowane w ramach ogólnych wydatków urzędu gminy w rozdziale 75023.

- w poz. 147 i 148 w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” wykazana jest nierozdysponowana rezerwa ogólna w kwocie 59.030 zł oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 10.000 zł.

Inwestycje

Uchwalony w grudniu 2008 r. plan inwestycji na rok 2009 zamykał się kwotą 4.048.200 zł, co stanowiło 17,8 % planowanych wszystkich wydatków budżetu. Na przestrzeni roku plan ten został zwiększony do kwoty 6.470.361,34 zł, co jest równe 24,4 % planowanych wydatków budżetu wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku.

Przyrostowi planowanych wydatków na przestrzeni roku budżetowego o 16,5 % towarzyszył przyrost wydatków majątkowych o 59,8 %.

Plan inwestycji został wykonany w ujęciu wartościowym w kwocie 5.920.511,08 zł, to jest w 91,5 % wartości planowanej. W całej kwocie zrealizowanych wydatków inwestycje stanowiły 24,2 %.

Warto podkreślić, że tak znaczny wzrost wartości inwestycji na przestrzeni roku budżetowego miał miejsce pomimo zmniejszenia planu w niektórych pozycjach. Na przykład planowana pierwotnie wartość przebudowy drogi z Domecka do Nowej Kuźni w kwocie 1 mln zł po przeprowadzeniu przetargu została zmniejszona do 499 tys. zł.

W tabeli nr 5 przedstawiono realizację planu rzeczowego inwestycji w układzie wartościowym.

Tabela 5

Wykonanie planu inwestycji 2009 roku (w zł)

Klasyf.	I.p.	Dział/rozdział/paragraf	Plan	Wykonanie
010		Rolnictwo i łowiectwo	217 000,00	203 742,45
01010		Infrastruktura wodociągowa wsi (195.000,00)		
§ 6050		Rozbudowa sieci wodociągowej w:		
	1	- Komprachcice, ul. Krzyżowa	70 000,00	118 203,58
	2	- Komprachcice - Osiny	40 000,00	0,00
	3	- Komprachcice, ul. Słoneczna	6 000,00	5 941,85
	4	- Wawelno, ul. Nowowiejska	25 000,00	8 500,72
	5	- Ochodze, ul. Sarnia	10 000,00	9 975,32
	6	- Chmielowice, boczna od ul. Nyskiej	6 000,00	6 088,46
	7	- Chmielowice, ul. Spokojna	60 000,00	55 032,52
600		Transport i łączność	2 996 584,00	2 660 121,32
60016		Drogi publiczne, gminne		
§ 6050		przebudowa dróg		
	8	- Domecko-Pucnik-Nowa Kuźnia (ul. Jaśkowska)	499 000,00	504 093,87
	9	- ul. Prószkowska - Domecko/Pucnik (budowa chodnika)	62 000,00	62 018,19
	10	- ul. Polna w Dziekaństwie (budowa chodnika)	60 000,00	59 887,09
	11	- skrzyżowanie ul.Szkolna/Opolska - Komprachcice	650 000,00	649 780,00
	12	- ul. Torowa - Komprachcice	90 000,00	69 420,00
	13	- ul. Łąkowa - Chmielowice	10 000,00	10 847,92
	14	- ul. Niezapominajek - Chmielowice	1 000 000,00	996 653,93
	15	- ul. Wiśniowa - Chmielowice	65 000,00	63 612,13
	16	- ul. Osadnicza - Polska Nowa Wieś	180 000,00	123 468,18
	17	- ul. Stawowa - Osiny	50 000,00	49 904,00
§ 6630	18	- partycypacja w drodze wojewódzkiej Zerkowice wykonanie dokumentacji projektowej	70 000,00	0,00
§ 6050	19	- przebudowa ul. Prószkowskiej - Komprachcice	18 000,00	17 936,00
§ 6050	20	- układu komunikacyjnego ul.Krzyżowa - Komprachcice	27 084,00	26 476,00
§ 6620	21	- chodnika Chmielowice - Osiny (partycypacja ZDP)	35 000,00	0,00
§ 6050	22	- przebudowy ul. Niezapominajek - Chmielowice	72 000,00	0,00
§ 6050	23	- przebudowy ul. Cmentarnej - Chmielowice	63 500,00	16 872,01
§ 6050	24	Wiaty przystankowe Chmielowice, Ochodze, Wawelno	30 000,00	0,00
§ 6050		Operaty wodno-prawne na kanalizację deszczową ulic w tym:	15 000,00	9 152,00
	25	- ul. Szeroka i ul. Szkolna w Komprachcicach,		
	26	- ul. Korfantego-Ligonia i ul. Polna w Chmielowicach		
	27	- ul. Polna w Dziekaństwie,		
	28	- ul. Stawowa w Polskiej Nowej Wsi,		
	29	- ul. Średnia w Ochodzach.		
700		Gospodarka mieszkaniowa	45 000,00	22 613,20
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		
		Wykup gruntów pod drogi:		
§ 6060	30	- w Chmielowicach, ul. Łąkowa	20 000,00	5 357,80
§ 6060	*	- w Wawelnie, ul Piaskowa i ul. Stawowa	0,00	
§ 6060	31	- w Komprachcicach, ul. Piaskowa	20 000,00	17 255,40
§ 6060	32	- w Komprachcicach, ul. Sportowa	5 000,00	
750		Administracja publiczna	0,00	0,00
75023		Urzędy gmin		
§ 6050	*	Projekt i budowa parkingu przy UG	0,00	0,00
754		Bezp. publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	3 627,23
75412		Ochotnicze straże pożarne		
§ 6060	33	Sprzęt p-poż.	4 000,00	3 627,23
801		Oświata i wychowanie	34 200,00	29 952,00
80104		Przedszkola		
§ 6050	34	Projekt dachu Przedszkola w Komprachcicach	30 000,00	29 952,00
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół		
§ 6060	35	Kserograf z możliwością drukowania	4 200,00	0,00
900		Gospodarka komunalna	2 936 669,00	2 764 884,04
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		
§ 6010	36	Wniesienie wkładu do WiK w Opolu Sp. z o.o.	2 061 200,00	2 061 015,00
§ 6050		Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej (368.000,00):		
	37	- Chmielowice, ul. Azalii	60 000,00	54 286,47
	38	- Chmielowice, ul. Spokojna	10 000,00	8 241,76
	39*	- Chmielowice, ul. Opolska	5 000,00	4 790,35
	40	- Komprachcice, ul. Krzyżowa	80 000,00	79 993,57
	41*	- Komprachcice, ul. Ochodzka	127 000,00	6 566,01
	42	- Komprachcice, ul. Rolnicza	86 000,00	76 259,20
§ 6050	43	Monitoring pompowni w Dziekaństwie	17 000,00	17 001,97

§ 6050	44	Gminny Program Ochrony Środowiska i Gosp. Odpadami	20 000,00	12 202,00
§ 6050	45	Odsetki od pożyczki na sfinansowanie inwestycji	64 000,00	63 792,26
§ 6050	46	Sieć wod.-kan. w ul. Wodna i ul. Polna - Dziekaństwo	48 469,00	48 468,92
§ 6060	47	Pompa ścieków do przepompowni w Chmielowicach	28 000,00	27 999,00
§ 6610	48	Dotacje celowe przekazane na inwestycje OPOLU (PIU)	150 000,00	140 303,58
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg		
§ 6050	49	Projekty dodatkowego oświetlenia drogowego ulic: Spokojnej i Orzechowej w Chmielowicach; Wojskowej w Komprachcicach; Zielonej w Domecku; Sarniej w Ochodzach; Jesiennej, Nowowiejskiej i Zbozowej w Wawelnie.	20 000,00	20 003,95
90017		Zakłady budżetowe		
§ 6060	50	Koparka	160 000,00	143 960,00
90095		Pozostała działalność		
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 000,00	30 988,00
92195		Pozostała działalność		
§ 6060	51	Instrymenty muzyczne (tuba, dwa saksofony)	31 000,00	30 988,00
926		Kultura fizyczna - sport	205 908,34	204 582,84
92601		Obiekty sportowe		
§ 6050	52	Kolektory słoneczne na hali OSiR	30 000,00	29 838,80
§ 6050	53	Projekt budowlany motelu przy OSiR	50 000,00	50 087,01
§ 6050	54	Chmielowice - budowa szatni LKS	125 908,34	124 657,03
			6 470 361,34	5 920 511,08

W zakresie wykonania rzeczowego planu inwestycji nasuwają się następujące uwagi:

- w poz. 2 dotyczącej rozbudowy wodociągu Komprachcice-Osiny nie wykazano wykonania wydatków ponieważ połączono rozbudowę wodociągu na ul. Krzyżowej z przedłużeniem do Osin. Oba zadania ujęte są łącznie w pozycji 1;
- poz. 18, w której wykazano brak wykonania, dotyczy partycypacji w kosztach projektu przebudowy drogi wojewódzkiej;
- poz. 21 to również partycypacja w kosztach projektu przebudowy drogi Osiny - Chmielowice. Projekt miał być zlecony do wykonania przez Zarząd Dróg Powiatowych. Ze względu na przedłużające się procedury przetargowe zadania będzie zrealizowane w 2010 roku;
- w poz. 22 ujęto wykonanie projektu przebudowy ul. Niezapominajek w Chmielowicach. Projekt został wykonany z takim opóźnieniem, iż wartość kar umownych przekroczyła wartość umowy o wykonanie projektu. Dokonano kompensaty kar umownych z zapłatą za projekt;
- poz. 35 dotyczy zakupu kserografu zrealizowanego ze środków uzyskanych w ramach projektu Kapitał Ludzki. Zakup został ujęty w ewidencji Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych.

W wydatkach inwestycyjnych zawarta jest inwestycja finansowa w postaci objęcia udziałów w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Wodociągi i Kanalizacja w Opolu. Objęto udziały za 2.061 tys. zł, co stanowi 35 % wartości wydatków inwestycyjnych.

Realizacja zadań zleconych

Zadania zlecone wartościowo stanowią 6 % wydatków budżetu gminy.

Gmina otrzymuje dotacje celowe z budżetu Wojewody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych zleconych ustawami. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej jest obowiązkowa, podlega rygorystycznemu rozliczeniu i jest ujmowana w odrębnej sprawozdawczości. Są to zadania realizowane w zakresie pomocy społecznej, ewidencji ludności, urzędu stanu cywilnego, obrony cywilnej, wybory do władz oraz wypłaty ekwiwalentu dla rolników. Realizację tych zadań w ujęciu finansowym przedstawiono w tabeli nr 6.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała 100 % planowanych na rok 2009 dotacji na zadania zlecone. Plan wydatków wykonany został w 99 %.

W całości zadań zleconych dominują zadania w zakresie pomocy społecznej. Stanowią one 80,8 % wszystkich planowanych wydatków na zadania zlecone.

W stosunku do roku ubiegłego wartość wykonanych zadań zleconych zwiększyła się o 1,9 %. Przekazane dotacje nie pokrywają w całości wydatków związanych z realizacją zadań zleconych. Np. na pomoc społeczną otrzymaliśmy w okresie objętym informacją dotacji na kwotę 1.188.778,56 zł. Natomiast wydatki zaewidencjonowane w dziale „Pomoc społeczna” zamknęły się kwotą 2.159.857,32 zł.

Podobnie sytuacja przedstawia się w zakresie zleconych zadań dotyczących ewidencji ludności i urzędu stanu cywilnego. Wydatki budżetu wyniosły w tym przypadku 186.803 zł a otrzymana dotacja zamknęła się kwotą 92.925 zł.

Tabela nr 6

Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami w 2009 r. (w zł)

Symbol rozdz.	Dział, tytuł dochodu lub wydatku	D o c h o d y		W y d a t k i	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
	O10 Rolnictwo i łowiectwo				
01095	Dotacja § 201 od Wojewody na zad. zlecone	128 772,00	128 770,57		
	Zakup usług pozostałych			2 526,34	2 524,91
	Różne opłaty i składki (§ 4430)			126 245,66	126 245,66
	750 Administracja publiczna				
75011	Dotacja § 201 od Wojewody dot. urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności	92 925,00	92 925,00		
	Wynagrodzenia osobowe			79 060,00	79 060,00
	Pochodne od wynagrodzeń			13 865,00	13 865,00
	751 Urzędy naczelnych organów władzy				
75101	Dotacja § 201 od Wojewody na zad. zlecone	1 820,00	1 820,00		
	Wynagrodzenia osobowe			1 550,00	1 550,00
	Pochodne od wynagrodzeń			270,00	270,00
75113	Dotacja na wybory do parlamentu (§ 2010)	15 076,00	15 066,44		
	Diety (§3030)			6 952,00	6 951,27
	Wynagrodzenia i pochodne (§ 411,412,417)			3 218,00	3 216,41
	Diety i zakupy (§ 421,441,474,475)			4 906,00	4 898,76
	752 Obrona narodowa				
75212	Dotacja na wydatki obronne (§ 2010)	1 000,00	964,00		
	Zakup usług pozostałych			1 000,00	964,00
	754 Bezpieczeństwo publ. i ochrona p-poz.				

75414	Dotacja § 201 od Wojewody na obronę cywilną	1 000,00	1 000,00		
	Zakup materiałów			634,00	634,00
	Zakup usług pozostałych			366,00	366,00
852 Pomoc społeczna					
85212	Dotacja § 201	1 201 000,00	1 188 778,56		
	Świadczenia społeczne (§311)			1 157 530,00	1 146 793,50
	Płace i pochodne od wynagrodzeń			10 670,00	9 553,53
	Zakupy materiałów			6 200,00	6 200,00
	Zakupy usług zdrowotnych (§ 428)			600,00	300,00
	Zakup usług pozostałych (§ 430)			12 600,00	12 600,00
	Zakup dostępu do INTERNET (§ 435)			700,00	672,00
	Opłaty za telefony stacjonarna (§ 437)			1 000,00	963,29
	Czynsze za pomieszczenia biurowe (§ 440)			3 500,00	3 500,00
	Zakup programów i akces. komputer.(§ 475)			8 200,00	8 196,24
85213	Dotacja § 201 od Wojewody na składki na ubezpieczenia społeczne	8 397,00	8 163,51	8 397,00	8 163,51
85214	Dotacja § 201 od Wojewody na zasiłki i pomoc w naturze	34 106,00	34 105,51		
	Świadczenia społeczne			34 106,00	34 105,51
o g ó ł e m		1 484 096,00	1 471 593,59	1 484 096,00	1 471 593,59

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Rzeczowe i finansowe wykonanie planu w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono szczegółowo w tabeli nr 7.

Tabela nr 7

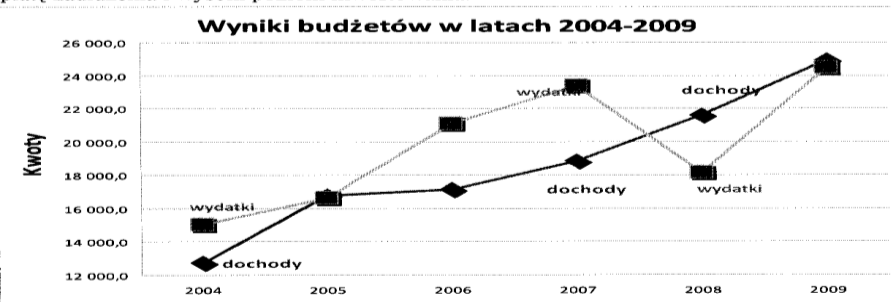
Przychody i wydatki GFOŚiGW

		w zł	
Fundusz dysponowany		Plan	Wykonanie
§ 2960	a) stan Funduszu na dzień 01.01.2009 r.	57 000,00	30 587,30
	b) wpływy z tytułu opłat i kar	55 000,00	9 339,60
	Ogółem Fundusz	112 000,00	39 926,90
W Y D A T K I			
§ 4210	Zakup worków akcja sprzątania świata	500,00	388,98
§ 4300	Rekultywacja wysypiska	62 500,00	11 422,71
	Gospodarka odpadami	25 000,00	20 936,87
	Wywóz śmieci – akcja „Sprzątanie świata”	500,00	324,05
	Likwidacja dzikich wysypisk	5 000,00	0,00
	Edukacja ekologiczna	1 500,00	561,23
	Utrzymanie zrehabilitowanego wysypiska	10 000,00	4 705,99
	Ochrona zwierząt	4 000,00	428,00
	System informacji o gospodarki OSINFO	500,00	366,00
	Koszty finansowe (prowidza banku)	600,00	665,45
		<i>razem koszty gospodarki odpadami:</i>	110 100,00
	stan Funduszu na 31.XII.2009 r.:	1 900,00	127,62

Był to ostatni rok istnienia Funduszu. Na mocy przepisów zawartych w art. 16 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 215, poz. 1664) gminne fundusze ochrony środowiska zostały zlikwidowane a ich przychody i wydatki wchłonęły budżety gmin. Przychody Funduszu zostały wykonane w 17 %. Łącznie ze środkami obrotowymi, które pozostały z roku 2008 Fundusz dysponował kwotą 39.926 zł. Wydatki roku 2009 zamknęły się kwotą 39.799,28 zł. Były to w całości wydatki związane z gospodarką odpadami.

Ocena sytuacji finansowej Gminy

Sytuacja finansowa gminy na koniec roku 2009 jest konsekwencją zaangażowania inwestycyjnego w latach poprzednich, co widać na wykresie wartości dochodów i wydatków w ostatnich pięciu latach. Szczególnie w latach 2006 i 2007 wydatki o kilka milionów przewyższały dochody. W roku 2008 nadwyżka budżetowa umożliwiła przyspieszoną spłatę zadłużenia. Rok 2009 był kolejnym o wysokiej dynamice dochodów, co umożliwiło planową spłatę zadłużenia i wysoki poziom inwestowania.



W 2009 roku uzyskane dochody budżetu były wyższe od wykonanych wydatków o kwotę 501.499,60 zł. W planie dochodów i wydatków założono deficyt budżetowy w kwocie 291.110,44 zł.

Zrealizowane przychody budżetu były równe planowanym przychodom i wyniosły 2.374.110,44 zł. Również realizacja rozchodów była zgodna z planem, który określono na 2.080.000,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosił 1.269.349,74 zł.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku zobowiązania budżetu gminy wynosiły 6.396.399,02 zł.

Jest to długoterminowa pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu z terminem spłaty sukcesywnie do 2013 roku. Gmina nie jest obciążona zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan należności wymagalnych wynosił 669.931,00 zł, a stan pozostałych należności 394.052,33 zł. W kwocie należności wymagalnych zawarte są należności w wysokości

279.868,68 zł z tytułu opłat komunalnych (woda i ścieki) na rzecz Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Komprachcicach.
 Należności z tytułu podatków i opłat wynosiły 526.161,93 zł.
 W roku budżetowym spłacono 1.680.000,00 zł pożyczki oraz 172.307,63 odsetek od pożyczek, co daje łączną kwotę 1.852.307,63 zł. Wartość ta stanowi 7,4 % zrealizowanych dochodów. Zgodnie z obowiązującym w tym zakresie ograniczeniem zawartym w art. 169 ustawy z dnia 5 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, spłata zadłużenia to jest rat kapitałowych i odsetek od pożyczek i kredytów nie może być większa niż 15 % uzyskanych dochodów ogółem. Drugim progiem ograniczającym możliwość zadłużenia gminy jest warunek aby łączna kwota długu nie przekroczyła 60 % wartości uzyskanych dochodów. W warunkach budżetu 2009 roku maksymalna kwota długu wynosiła 14,9 mln zł. Istniejące zadłużenie na koniec roku stanowiło równowartość 25,6 % sumy dochodów.
 Zasada ostrożnego planowania wymaga jednak aby gmina posiadała rezerwę na dodatkowe zadłużenie z tytułu przejęcia potencjalnego zobowiązania wynikającego z umowy z dnia 15 listopada 2007 roku o przejęciu długu w kwocie 2.466.662 zł zaciągniętego przez gminę Opole w naszym imieniu na prefinansowanie budowy kanalizacji. Od tej kwoty płacimy odsetki wynoszące 3,2 % w skali roku, to jest około 79 tys. zł rocznie. Umowa będzie nas wiązać do czasu całkowitego rozliczenia budowy I etapu kanalizacji przez Fundusz Spójności, to jest do 2011 roku. Z końcowym rozliczeniem wiąże się też możliwość uzyskania zwrotu około 1,5 mln zł z tytułu prefinansowania projektu ISPA 2001 bezpośrednio z budżetu gminy.
 Istotnym dla oceny wykonania budżetu jest też wskaźnik inwestycji w wydatkach ogółem budżetu. Dla roku 2009 wyniósł on 24,2 % . Gdyby nie konieczność spłaty zadłużenia wskaźnik ten mógłby uzyskać wartość 31,8 %.

Jednostki samodzielnie bilansujące się

W strukturze organizacyjnej gminy funkcjonują dwie jednostki sporządzające samodzielnie bilans:

- Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Komprachcicach,
- Samorządowy Ośrodek Kultury w Komprachcicach.

Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej przedstawiono w tabeli nr 8.

Zakład zrealizował przychody wyższe od planowanych o 1,9 %. Natomiast koszty funkcjonowania Zakładu były niższe od planowanych o 1,2 %. W rezultacie stan środków obrotowych na koniec roku był wyższy o 87.935,59 zł od wartości planowanej. W dochodach własnych Zakładu największy udział stanowią wpływy ze sprzedaży wody – 43,8 % całości dochodów. Na drugim miejscu są usługi budowlane z udziałem 23 % w całości dochodów własnych.

Uzyskane przychody w pozycji „czynsze” były wyższe od planowanych. Nastąpiło więc zmniejszenie należności w tej pozycji. Ogólna suma należności Zakładu zmniejszyła się na przestrzeni roku z 557 tys. zł do 465 tys. zł.

Zmniejszyły się również zobowiązania z kwoty 495 tys. zł do kwoty 446 tys. zł.

Zakład nie jest obciążony zobowiązaniami wymagalnymi, to jest takimi których upłynął termin płatności.

W aspekcie finansowym wynik działalności Zakładu w 2009 roku należy ocenić pozytywnie. Należy jednak pamiętać o tym, iż Zakład w 2009 roku został doposażony w koparkę w cenie

zakupu 164 tys. zł, jak również otrzymał dotacje przedmiotowe w kwocie 191.698 zł.

Tabela nr 8

Wykonanie planu przychodów i wydatków ZGKiM w Komprachcicach w 2009 r.

Określenie pozycji planu	Plan	Wykonanie	%
Stan środków obrotowych na 01.01.2009	136 911,00	136 911,37	100,0
Przychody ogółem	2 864 655,00	2 918 865,16	101,9
- dochody własne	2 664 655,00	2 727 167,03	102,3
w tym:			
sprzedaż wody	1 189 900,00	1 193 922,59	100,3
usługi komunalne	120 000,00	139 259,59	116,0
usługi budowlane	534 455,00	615 148,56	115,1
usługi kanalizacyjne	415 100,00	428 117,77	103,1
kanalizacja	89 000,00	78 380,13	88,1
czynsze	141 000,00	153 255,83	108,7
pozostałe	175 200,00	119 082,56	68,0
- dotacje przedmiotowe	200 000,00	191 698,13	95,8
środki obrotowe plus przychody ..	3 001 566,00	3 055 776,53	101,8
Wydatki ogółem	2 831 000,00	2 797 274,94	98,8
- wynagrodzenia osobowe	786 000,00	779 802,50	99,2
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	66 100,00	62 432,83	94,5
- składka ZUS	135 300,00	133 556,71	98,7
- składka na Fundusz Pracy	20 700,00	20 553,57	99,3
- odpis na ZFŚS	24 800,00	21 454,19	86,5
- pozostałe	1 798 100,00	1 779 475,14	99,0
Środki obrotowe na koniec roku	168 000,00	255 935,59	152,3
Wydatki plus środki obrotowe na 31 grudnia	3 001 566,00	3 055 776,53	101,8

Samorządowy Ośrodek Kultury w Komprachcicach jest powiązany z budżetem gminy jedynie poprzez dotacje podmiotowe. Dotacje podmiotowe charakteryzują się tym, że są przeznaczone na funkcjonowanie dotowanego podmiotu bez wskazania konkretnych zadań. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji gminy (art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej – z 2001 r. Dz.U. Nr 13, poz. 123).

Tabela nr 9

Dochody i wydatki 2009 r. Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach (w zł)

L.p.	Dochody (w zł)	Plan roczny	Wykonanie	%
1	Dotacja podmiotowa	300 000,00	300 000,00	100,00
2	Usługi	17 000,00	28 055,00	165,03
	razem	317 000,00	328 055,00	103,49
Wydatki (w zł)				
1	Wynagrodzenia	131 300,00	133 239,96	101,48
2	Umowy zlecenia	10 000,00	32 436,00	324,36
3	Składki na ZUS	25 600,00	21 440,87	83,75
4	Składki na Fundusz Pracy	3 200,00	3 200,06	100,00
5	Odpisy na ZFSS	3 800,00	3 730,15	98,16
6	Delegacje krajowe	1 000,00	1 640,96	164,10
7	Zakup materiałów	13 000,00	8 533,54	65,64
8	Olej opałowy, energia, woda	35 000,00	25 408,75	72,60
9	Zakup usług remontowych	5 000,00	16 275,83	325,52
10	Poczta i telefony	6 000,00	3 796,60	63,28
11	Pozostałe usługi	56 100,00	81 989,81	146,15
12	Organizacja dożynek	10 000,00	13 001,75	130,02
	razem	300 000,00	344 694,28	114,90

Wydatki roku 2009 są wyższe od wykazanych w tym roku dochodów. Świadczy to o tym, iż Ośrodek dysponował pozostałymi z roku 2008 środkami obrotowymi pokrywającymi różnicę w wysokości 44.694,28 zł. Wg złożonych przez SOK sprawozdań na koniec roku Ośrodek nie był obciążony wymagalnymi zobowiązaniami a na rachunku bankowym posiadał prawie 34 tys. zł.

Przekroczenie planu wydatków w pozycji „płace” Dyrektor Ośrodka uzasadnił wypłatą nagrody jubileuszowej pracownikowi jednostki. Wysokie wykonanie wydatków na umowy-zlecenia jest uzasadnione wartością umów - zleceń dla gminnej orkiestry.

Z kolei w poz. 9 wydatków ujęto wykonany remont 3 pomieszczeń a także elewacji zewnętrznej i nakłady na zadaszenie nad drzwiami wejściowymi do sali widowiskowej.

W roku 2009 zorganizowano:

- XI Konkurs Szopek Bożonarodzeniowych;
- XI Przegląd Piosenki religijnej w Komprachcicach;
- II Festiwal Piosenki „Jesienne nutki”;
- II Festiwal Kolęd i Pastoralek;
- II Przegląd Widowisk Teatralnych Przedszkolaków;
- II Przegląd Gimnazjalnych Grup Teatralnych;
- Koncert z okazji Dnia Matki;
- Piosenka na Dobry Początek Lata;
- Herodziki;
- Koncert Filharmonii Opolskiej ((Silesia Brass Quintet);
- Koncert Gminnej Orkiestry Dętej i zespołu Scenada;
- Attonare w Filharmonii Opolskiej - misterium „O to ja jestem z Wami”;
- Misterium „Pokój i dobro”;
- Widowisko Bożonarodzeniowe „Wyjątkowy ...”.

W stałej działalności merytorycznej Ośrodka znajdują się zespoły wokalne (zespoły i soliści), grupa tańca towarzyskiego, grupa rytmiki dla dzieci przedszkolnych, trzy grupy kółka plastycznego, grupa gry na keyboardzie, grupa gry na gitarze, grupa aerobiku, grupa teatralno-wokalna dzieci i orkiestra dęta.

Dochody własne

Dochody własne nie są objęte zasadą jedności budżetu. Są one ewidencjonowane na odrębnym rachunku bankowym, którego obroty nie mają wpływu na wynik budżetu gminy. Dysponentem środków stanowiących dochody własne jest kierownik jednostki, w której ta kategoria ekonomiczna funkcjonuje. Źródła dochodów oraz kierunki wydatków określa uchwała Rady Gminy.

Wykonanie planu dochodów własnych Ośrodka Sportu i Rekreacji w Komprachcicach przedstawiono tabeli nr 10.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody na wartość 146.309,50 zł. Kwotę 15.110,20 zł stanowiły środki finansowe z roku poprzedniego.

Wydatki sfinansowane z rachunku dochodów własnych wyniosły 128.946,18 zł.

W ramach tej kwoty dokonano naprawy elewacji i dachu hali za ponad 41 tys. zł. Remont poddasza pawilonu sportowego przy ul. Rolniczej kosztował 7,8 tys. zł.

Zakupiono stroje sportowe na wartość 10,5 tys. zł oraz sprzęt sportowy za kwotę 3,2 tys. zł. Koszty osobowe instruktorów i obsługi zawodów, sfinansowane z dochodów własnych, wyniosły 23,1 tys. zł.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na koniec roku wynosił 32.473,53 zł.

Tabela nr 10

l.p.	numer i nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	%
1	Stan środków obrotowych na 1.I.2009 r.	20 000,00	15 110,20	76
2	DOCHODY			
3	§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy	135 000,00	134 782,50	100
4	§ 0920 Pozostałe odsetki	10,00	1,41	14
5	§ 0970 Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	11 525,60	96
6	razem:	167 010,00	161 419,71	97
7				
8	WYDATKI			
9	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	23 103,20	86
10	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	38 010,00	29 823,20	78
11	§ 4270 Zakup usług remontowych	46 000,00	43 432,71	94
12	§ 4300 Zakup usług pozostałych	36 000,00	32 587,07	91
13	razem:	147 010,00	128 946,18	88
14	Stan środków obrotowych na koniec roku	20 000,00	32 473,53	162
15	ogółem:	167 010,00	161 419,71	97

Uwagi końcowe

Podstawowe wskaźniki budżetu określające udział inwestycji w wydatkach, charakteryzujące zadłużenie budżetu, wysokości należności finansowych i brak zobowiązań wymagalnych, przesądzają o pozytywnej ocenie wykonania budżetu 2009 roku.

Relatywnie duże nakłady w latach 2006 i 2007 na budowę kanalizacji odbiły się ujemnie na możliwości inwestowania w roku 2009 w innych zadaniach własnych gminy takich jak rozwój i utrzymanie dróg, oświata, oświetlenie ulic, itp. Możliwości inwestowania nadal są ograniczone ze względu na konieczność spłaty zadłużenia po budowie I-szego etapu kanalizacji.

Zagrożeniem dla budżetu pozostaje pożyczka na prefinansowanie w wysokości 2,4 mln zł zaciągnięta przez Miasto Opole na pokrycie zobowiązań związanych z realizacją projektu „Poprawa jakości wody pitnej w Opolu” na terenie gminy Komprachcice. W przypadku zakwestionowania przez Fundusz Spójności prawidłowości rozliczenia wymienionego powyżej projektu, spłata pożyczki stanie się natychmiast wymagalna.

Wójt
Paweł Smolarek

Załącznik nr 1

Dochody budżetu 2009 roku (zł)

l.p.	§	Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	2009 r.		5 : 4
			Plan	Wykon.	
1	2	3	4	5	6
Dochody bieżące					
1		O10 Rolnictwo i łowiectwo	134 772,00	132 576,78	98,4
2		01095 Pozostała działalność	134 772,00	132 576,78	98,4
3	0750	Dochody z najmu i dzierżawy ...	6 000,00	3 806,21	63,4
4	2010	dot.cel otrzymane z budż.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	128 772,00	128 770,57	100,0
5					
6		150 Przetwórstwo przemysłowe	0,00	13 500,00	-
7		15095 Pozostała działalność	0,00	13 500,00	-
8	2020	Dot.cel.na podst.porozumień z adm.rządową	0,00	13 500,00	-
9					
10					
11		700 Gospodarka mieszkaniowa	6 500,00	14 218,58	218,7
12		70005 Gospodarka gruntami i nieruch.	6 500,00	14 218,58	218,7
13	0470	wpływy z opłat za zarząd,użytkowanie ...	3 000,00	7 905,61	263,5
14	0750	dochody z najmu i dzierżawy ...	3 000,00	5 933,28	197,8
15	0920	pozostałe odsetki	500,00	379,69	75,9
16					
17		750 Administracja publiczna	126 505,00	130 626,36	103,3
18		75011 Urzędy wojewódzkie	93 925,00	93 612,83	99,7
19	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	687,83	68,8
20	2010	dot.cel.otrzymane z budż.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	92 925,00	92 925,00	100,0
21					
22		75020 Starostwa powiatowe	2 580,00	2 580,00	100,0
23	2320	dot.cel.otrz.z powiatu na zad.bieżące realizowane na zasadzie porozumień	2 580,00	2 580,00	100,0
24					
25		75023 Urzędy gmin	30 000,00	34 433,53	114,8
26	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 792,00	-
27	0920	pozostałe odsetki	0,00	68,50	-
28	0970	wpływy z różnych dochodów	30 000,00	32 573,03	108,6
29					
30		751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	16 896,00	16 886,44	99,9
31		75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej	1 820,00	1 820,00	100,0
32	2010	dot.cel.otrzymane z budż.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	1 820,00	1 820,00	100,0
33					
34		75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 076,00	15 066,44	99,9
35	2010	dot.cel.otrzymane z budż.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	15 076,00	15 066,44	99,9
36					
37		752 Obrona narodowa	1 000,00	964,00	96,4
38		751212 Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	964,00	96,4
39	2010	dot.cel.otrzymane z budż.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	1 000,00	964,00	96,4
40					
41		754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p-pożarowa	1 000,00	1 000,00	100,0

42		75414 Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	100,0
43	2010	Dot.cel.adm.rz.oraz innych zadań zlec.	1 000,00	1 000,00	100,0
44					
45		756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych ...	9 623 768,00	8 938 698,11	92,9
46		75601 Wpływy z pod.doch.od osób fiz.	26 000,00	23 404,64	90,0
47	0350	Pod.od dział.gosp.os.fizycznych opłaca-nych w formie karty podatkowej	25 000,00	22 180,05	88,7
48	0910	odsetki od nieterm.wpłat z tyt.	1 000,00	1 224,59	122,5
49					
50		75615 Wpływy z pod.roln.,leśnego,podatku od czynności cywilno-prawnych	1 426 000,00	1 332 918,59	93,5
51	0310	podatek od nieruchomości	1 300 000,00	1 187 295,80	91,3
52	0320	podatek rolny	2 000,00	1 779,35	89,0
53	0330	podatek leśny	13 000,00	13 860,00	106,6
54	0340	podatek od środków transportowych	16 000,00	26 410,00	165,1
55	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000,00	11 115,00	138,9
56	0910	odsetki od nieterm.wpłat podatków	5 000,00	6 897,44	137,9
57	2440	Dotacja z PFRON	82 000,00	85 561,00	104,3
58					
59		75616 Wpływy z podatku rolnego, leśnego i od czynności cywiln.prawnych	2 200 500,00	2 156 375,17	98,0
60	0310	Podatek od nieruchomości	1 470 000,00	1 400 460,16	95,3
61	0320	Podatek rolny	200 000,00	224 190,76	112,1
62	0330	Podatek leśny	1 500,00	2 277,70	151,8
63	0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	90 840,20	90,8
64	0360	Podatek od spadków i darowizn	100 000,00	160 236,00	160,2
65	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	264 563,40	88,2
66	0560	Zaległości z podatków zniesionych	2 000,00	0,00	0,0
67	0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	7 470,40	106,7
68	0910	Odsetki od nieterm.wpłat podatków	20 000,00	6 336,55	31,7
69					
70		75618 Wpływy z innych opłat ...	30 000,00	23 512,31	78,4
71	0410	wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	23 512,31	78,4
72					
73		75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 941 268,00	5 402 487,40	90,9
74	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	5 939 768,00	5 399 183,00	90,9
75	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 500,00	3 304,40	220,3
76					
77		758 Różne rozliczenia	12 049 799,74	12 097 278,51	100,4
78		75801 Część oświat subw.ogólnej	6 590 550,00	6 590 550,00	100,0
79	2920	subwencje ogólne z budz.państwa	6 590 550,00	6 590 550,00	100,0
80					
81		75807 Część podstawowa (wyrównawcza)	2 374 626,00	2 374 626,00	100,0
82	2920	subwencje ogólne z budz.państwa	2 374 626,00	2 374 626,00	100,0
83					
84		75814 Różne rozliczenia finansowe	3 084 623,74	3 132 102,51	101,5
85	0580	kary pieniężne	84 936,40	0,00	0,0
86	0920	pozostałe odsetki	80 000,00	175 285,49	219,1
87	0970	wpływy z różnych dochodów	2 919 687,34	2 956 817,02	101,3
88					
89		801 Oświata i wychowanie	836 552,71	684 858,76	81,9
90		80101 Szkoły podstawowe	0,00	2 142,52	-
91	0970	wpływy z różnych dochodów	0,00	2 142,52	-
92					
93		80104 Przedszkola	200 000,00	228 873,68	114,4
94	0830	wpływy z usług	200 000,00	228 855,49	114,4
95	0920	pozostałe odsetki	0,00	18,19	-
96					
97		80114 Zespoły ekonom.-administracyjne	390 552,71	323 622,62	82,9
98	0970	wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 405,00	108,1
99	2000	Dotacje rozwojowe ("Kapitał ludzki")	389 252,71	202 855,21	52,1
100	2008	Dotacje rozwojowe ("Kapitał ludzki")	0,00	119 362,41	-
101					
102		80195 Pozostała działalność	246 000,00	130 219,94	52,9
103	2030	Dot.cel.na realiz.własnych zadań	140 000,00	130 219,94	93,0
104	2708	Środki na zad. własne z innych źródeł	95 400,00	0,00	-
105	2709	Środki na zad. własne z innych źródeł	1 600,00	0,00	-
106					
107		851 Ochrona zdrowia	123 000,00	108 789,40	88,4
108		85117 Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjne	2 000,00	1 968,00	98,4
109	0750	Dochody z najmu i dzierżawy skl.maj.	2 000,00	1 968,00	98,4
110					
111		85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00	106 814,08	106,8
112	0480	wpływy z opłat za zezw.na sprzed.alkoh.	100 000,00	106 814,08	106,8
113					
114		85195 Pozostała działalność	21 000,00	7,32	0,0
115	0970	Wpływy z różnych dochodów	21 000,00	7,32	0,0
116					
117		852 Pomoc społeczna	1 649 104,00	1 662 972,73	100,8
118		85212 Świadczenia rodzinne oraz składki	1 201 000,00	1 190 701,88	99,1
119	2010	Dot.cel.z budżetu.na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 201 000,00	1 188 778,56	99,0
120	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakr.admin.rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1 923,32	-
121					
122		85213 Składki na ubezpiecz.zdrow.za osoby	10 900,00	10 310,53	94,6
123	2010	dot.cel.otrymane z budz.państwa na zadania bieżące zlecone ustawami	8 397,00	8 163,51	97,2
124	2030	dot.cel.otrym.z budz.państwa na realiz.własnych zadań bieżących gmin	2 503,00	2 147,02	85,8
125					
126		85214 Zasiłki i pomoc w naturze	227 536,00	226 493,71	99,5
127	2010	dot.cel.otrymane z budz.państwa na zdania bieżące zlecone ustawami	34 106,00	34 105,51	100,0
128	2030	dot.cel.otrym.z budz.państwa na realiz.własnych zadań bieżących gmin	193 430,00	192 388,20	99,5
129					
130		85219 Ośrodki pomocy społecznej	130 000,00	129 824,06	99,9
131	2030	dot.cel.otrym.z budz.państwa na realiz.własnych zadań bieżących gmin	130 000,00	129 824,06	99,9
132					
133		85228 Usługi opieki i specjal.usł.opiek.	3 500,00	6 171,30	176,3
134	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00	6 171,30	176,3
135					
136		85295 Pozostała działalność	76 168,00	99 471,25	130,6
137	0690	Wpływy z różnych opłat	5 668,00	10 814,65	190,8
138	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 156,60	-
139	2030	Dot.cel.na realizację własnych zadań	70 500,00	70 500,00	100,0
140					
141		854 Edukacyjna opieka wychowawcza	52 859,00	24 430,00	46,2
142		85415 Pomoc materialna dla uczniów	52 859,00	24 430,00	46,2
143	2030	Dot.cel.na realizację własnych zadań	52 859,00	24 430,00	46,2
144					

145		900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	314 500,00	121 473,11	38,6
146		90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	150 000,00	100 643,70	67,1
147	0960	Otrzymańskie spadki, darowizny	150 000,00	100 643,70	67,1
148					
149		90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	16 850,37	0,0
150	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	16 850,37	0,0
151					
152		90017 Zakłady Gospodarki Komunalnej	10 000,00	0,00	0,0
153	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki śr.obrotowych zakładu budżetowego	10 000,00	0,00	0,0
154					
155		90020 Wpływy i wydatki z grom.śr.z opłat	4 500,00	3 979,04	88,4
156	0400	wpływy z opłaty produktowej	2 000,00	1 253,04	62,7
157	0430	wpływy z opłaty targowej	2 500,00	2 726,00	109,0
158					
159		90095 Pozostała działalność	150 000,00	0,00	0,0
160	2708	Środki na zad. własne z innych źródeł	150 000,00	0,00	0,0
161					
162		921 Kultura i ochrona dziedzictwa narod.	20 220,00	19 391,45	95,9
163		92195 Pozostała działalność	20 220,00	19 391,45	95,9
164	2000	dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie wspólnej polityki rolnej	20 220,00	19 391,45	95,9
165					
166		926 Kultura fizyczna i sport	25 000,00	26 811,24	0,0
167		92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	1 811,24	-
168	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 811,24	-
169					
170		92695 Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	100,0
171	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,0
172					
173		Razem dochody bieżące:	24 981 476,45	23 994 475,47	96,0
Dochody majątkowe					
1		600 Transport i łączność	249 500,00	249 448,43	100,0
2		60016 Drogi publiczne gminne	249 500,00	249 448,43	100,0
3	6330	Dot.celowe z budżetu państwa na inwest.	249 500,00	249 448,43	100,0
4					
5		700 Gospodarka mieszkaniowa	850 000,00	670 705,40	78,9
6		70005 Gospodarka gruntami i nieruch.	850 000,00	670 705,40	78,9
7	0870	Wpływy ze sprzedaży majątku	850 000,00	670 705,40	78,9
8					
9		900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00	49 180,00	49,2
10		90017 Zakłady gospodarki komunalnej	100 000,00	49 180,00	49,2
11	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątk.	100 000,00	49 180,00	49,2
		Razem dochody majątkowe:	1 199 500,00	969 333,83	80,8
		Razem dochody bieżące i majątkowe	26 180 976,45	24 963 809,30	95,4

Załącznik nr 2

Plan i wykonanie wydatków budżetu 2009 (w zł)

poz.	§	Nazwa klasyfikacji	Plan 2009 r.	Wykonanie 2009 r.	% 5 : 4
1	2	3	4	5	6
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	350 772,00	336 803,74	96,02
2	01010	Infrastruktura wodociągowa wsi	217 000,00	203 691,45	93,9
3	6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżet.	217 000,00	203 691,45	93,9
4					
5	01030	Izby rolnicze	5 000,00	4 341,72	86,8
6	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	5 000,00	4 341,72	86,8
7					
8	01095	Pozostała działalność	128 772,00	128 770,57	100,0
9	4300	Zakup usług pozostałych	2 526,34	2 524,91	99,9
10	4430	Różne opłaty i składki	126 245,66	126 245,66	100,0
11					
12	600	Transport i łączność	3 514 638,07	3 122 537,01	88,8
13	60016	Drogi publiczne gminne	3 514 638,07	3 122 537,01	88,8
14	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	48 000,90	96,0
15	4270	Zakup usług remontowych	365 154,07	365 067,07	100,0
16	4300	Zakup usług pozostałych	102 900,00	49 408,17	48,0
17	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 926 584,00	2 660 060,87	90,9
18	6630	Dotacje celowe przekazane gminic na inwestycje na podstawie porozumienia	70 000,00	0,00	0,0
19					
20	700	Gospodarka mieszkaniowa	80 500,00	49 574,86	61,6
21	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	80 500,00	49 574,86	61,6
22	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	800,00	800,00	100,0
23	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,0
24	4300	Zakup usług pozostałych	26 700,00	25 681,66	96,2
25	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	530,00	17,7
26	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 400,00	0,00	0,0
27	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	22 600,00	22 563,20	99,8
28					
29	710	Działalność usługowa	150 000,00	23 623,81	15,7
30	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	150 000,00	23 623,81	15,7
31	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	23 623,81	15,7
32					
33	750	Administracja publiczna	2 633 390,00	2 555 342,47	97,0
34	75011	Urzędy Wojewódzkie	194 061,00	186 803,34	96,3
35	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 600,00	144 605,04	98,6
36	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 950,00	9 763,66	98,1
37	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 231,00	21 837,46	98,2
38	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 690,00	3 540,48	95,9
39	4140	Wpłaty na PFRON	2 000,00	0,00	0,0
40	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 890,00	6 851,70	99,4
41	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,0
42	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	0,00	0,0
43	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	205,00	20,5
44	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	300,00	0,00	0,0
45					
46	75020	Starostwa Powiatowe	11 835,00	9 070,14	76,6
47	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	980,00	430,24	43,9
48	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	64,96	43,3
49	4120	Składki na Fundusz Pracy	20,00	10,54	52,7
50	4140	Wpłaty na PFRON	80,00	0,00	0,0

51	4300	Zakup usług pozostałych	10 605,00	8 564,40	80,8
52					
53	75022	Rady Gmin	199 150,00	197 707,53	99,3
54	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 400,00	58 315,00	99,9
55	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 100,00	5 757,64	94,4
56	4270	Zakup usług remontowych	133 250,00	133 235,95	100,0
57	4300	Zakup usług pozostałych	400,00	398,94	99,7
58	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	0,00	0,0
59					
60	75023	Urzędy Gmin	2 089 694,00	2 028 658,83	97,1
61	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 390 000,00	1 381 420,34	99,4
62	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 300,00	94 236,46	99,9
63	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223 000,00	204 851,46	91,9
64	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 000,00	31 860,56	83,8
65	4140	Wpłaty na Państw. Fundusz Rehab. Osób Niepełn.	32 000,00	26 938,00	84,2
66	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 329,00	93,2
67	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 750,00	76 433,61	94,7
68	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	900,00	0,00	0,0
69	4260	Zakup energii	18 100,00	18 043,05	99,7
70	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 453,44	89,1
71	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 644,00	1 612,00	61,0
72	4300	Zakup usług pozostałych	64 500,00	63 215,70	98,0
73	4360	Oplaty za telefony komórkowe	2 000,00	1 420,20	71,0
74	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	11 000,00	8 381,49	76,3
75	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00	23 085,80	88,8
76	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	846,61	84,7
77	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	7 645,00	95,6
78	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	35 000,00	32 711,00	93,5
79	4700	Szkolenia pracowników	10 000,00	9 530,00	95,3
80	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	5 000,00	1 811,25	36,2
81	4750	Zakup programów i akcesoriów komputerowych	40 000,00	38 033,86	95,1
82					
83	75095	Pozostała działalność	138 650,00	133 102,63	96,0
84	2820	Dot.cel.dla stowarzyszenia PARTNER	19 000,00	19 000,00	100,0
85	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	19 506,00	97,5
86	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 457,36	97,2
87	4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	18 748,24	98,7
88	4300	Zakup usług pozostałych	52 400,00	52 351,89	99,9
89	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	8 750,00	8 712,16	99,6
90	4430	Różne opłaty i składki	18 000,00	13 326,98	74,0
91					
92	751	Urzędy naczelných organów władz. państw.	16 896,00	16 886,44	99,9
93	75101	Urzędy naczelných organów władz. państw. kontr.	1 820,00	1 820,00	100,0
94	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 550,00	1 550,00	100,0
95	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	230,00	230,00	100,0
96	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	40,00	100,0
97					
98	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	15 076,00	15 066,44	99,9
99	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 952,00	6 951,27	100,0
100	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324,00	323,72	99,9
101	4120	Składki na Fundusz Pracy	53,00	52,54	99,1
102	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 841,00	2 840,15	100,0
103	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 062,00	4 048,56	99,9
104	4410	Podróże służbowe krajowe	242,00	241,05	99,6
105	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu dru.	212,00	211,44	99,7
106	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	400,00	397,71	99,4
107					
108	752	Obrona narodowa	2 000,00	964,00	48,2
109	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	964,00	48,2
110	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0
111	4700	Szkolenie pracowników	1 000,00	964,00	96,4
112					
113	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	211 290,00	210 511,74	99,6
114	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	210 290,00	209 511,74	99,6
115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	1 884,48	99,2
116	4120	Składki na Fundusz Pracy	310,00	305,76	98,6
117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	56 610,00	56 604,24	100,0
118	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 240,00	55 056,95	99,7
119	4260	Zakup energii	14 550,00	14 533,22	99,9
120	4270	Zakup usług remontowych	50 330,00	50 281,16	99,9
121	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	2 331,00	97,1
122	4300	Zakup usług pozostałych	9 800,00	9 794,77	99,9
123	4360	Oplaty za telefony komórkowe	1 100,00	1 059,33	96,3
124	4430	Różne opłaty i składki	14 050,00	14 035,60	99,9
125	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budz.	4 000,00	3 625,23	90,6
126					
127	75414	Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	100,0
128	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	634,00	634,00	100,0
129	4300	Zakup usług pozostałych	366,00	366,00	100,0
130					
131	756	Dochody od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek	86 000,00	81 028,08	94,2
132	75647	Pobór podatkowi opłat	86 000,00	81 028,08	94,2
133	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	48 050,00	48 025,50	99,9
134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00	1 657,37	97,5
135	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	268,91	53,8
136	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 750,00	12 696,00	99,6
137	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 350,00	2 027,32	86,3
138	4300	Zakup usług pozostałych	17 850,00	14 849,90	83,2
139	4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	1 503,08	53,7
140					
141	757	Obsługa długu publicznego	175 000,00	172 307,63	98,5
142	75705	Obsługa krajowych pożyczek i kredytów	175 000,00	172 307,63	98,5
143	8070	Odsetki od krajowych pożyczek i kredytów	175 000,00	172 307,63	98,5
144					
145	758	Różne rozliczenia	69 030,00	0,00	0,0
146	75818	Rezerwy ogólne i celowe	69 030,00	0,00	0,0
147	4810	Rezerwy	59 030,00	0,00	0,0
148	4810	Rezerwa celowa OC	10 000,00	0,00	0,0
149					
150	801	Oświata i wychowanie	10 923 864,48	9 944 433,14	91,0
151	80101	Szkoły podstawowe	5 188 656,40	4 780 325,50	92,1
152	2590	DOT.PODMIOTOWA Z BUDŻETU DLA PUBL. JEDNOSTKI SYSTEMU OŚWIATY PROWADZONEJ PRZEZ OSOBĘ PRAWNĄ	504 823,00	504 823,00	100,0
153	3020	Nagrody i wydatk. osobowe nie zalicz. do wynagr.	211 800,00	203 091,06	95,9
154	3240	Stypendia dla uczniów	7 232,00	6 480,00	89,6
155	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 887 269,40	2 648 182,68	91,7
156	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	202 210,00	190 363,80	94,1
157	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	571 424,00	448 609,20	78,5
158	4120	Składki na Fundusz Pracy	80 296,00	70 344,50	87,6
159	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 000,00	50,0
160	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 566,00	188 412,15	97,8
161	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	7 545,00	7 516,16	99,6

162	4260	Zakup energii	35 929,00	35 112,98	97,7
163	4270	Zakup usług remontowych	227 700,00	227 298,18	99,8
164	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 295,00	1 779,52	77,5
165	4300	Zakup usług pozostałych	44 964,00	43 548,89	96,9
166	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	1 875,00	1 595,87	85,1
167	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	12 474,00	11 374,11	91,2
168	4410	Podróże służbowe krajowe	3 814,00	3 495,26	91,6
169	4430	Różne opłaty i składki	9 455,00	8 523,45	90,1
170	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	167 003,00	163 478,00	97,9
171	4580	Pozostałe odsetki	450,00	446,92	99,3
172	4700	Szkolenia	1 946,00	1 355,48	69,7
173	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	2 787,00	2 745,21	98,5
174	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	10 799,00	10 749,08	99,5
175					
176	80103	<i>Oddziały przedszkolne</i>	321 216,00	287 720,50	89,6
177	3020	Nagrody i wydat. osobowe nie zalicz. do wynagr.	13 648,00	12 663,42	93,5
178	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 250,00	178 465,36	90,0
179	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 690,00	13 374,57	97,7
180	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 138,00	30 183,14	77,1
181	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 435,00	4 689,11	86,3
182	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 172,00	13 657,31	96,4
183	4220	Zakup środków żywności	14 700,00	13 860,00	94,3
184	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	580,00	577,95	99,6
185	4260	Zakup energii	2 911,00	2 911,00	100,0
186	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	110,48	46,0
187	4300	Zakup usług pozostałych	2 636,00	2 461,24	93,4
188	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	166,00	123,83	74,6
189	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	746,00	661,66	88,7
190	4410	Podróże służbowe krajowe	486,00	478,09	98,4
191	4430	Różne opłaty i składki	995,00	827,55	83,2
192	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	12 754,00	11 991,00	94,0
193	4700	Szkolenia pracowników	61,00	60,52	99,2
194	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	282,00	208,92	74,1
195	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	426,00	415,35	97,5
196					
197	80104	<i>Przedszkola</i>	1 879 216,00	1 709 509,34	91,0
198	3020	Nagrody i wydat. osobowe nie zalicz. do wynagr.	55 000,00	49 741,81	90,4
199	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	981 802,00	926 452,27	94,4
200	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 500,00	67 198,63	96,7
201	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	188 742,00	155 458,01	82,4
202	4120	Składki na Fundusz Pracy	26 609,00	23 805,75	89,5
203	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 515,00	124 027,77	98,8
204	4220	Zakup środków żywności	152 689,00	103 727,78	67,9
205	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	12 150,00	12 123,75	99,8
206	4260	Zakup energii	29 794,00	27 532,39	92,4
207	4270	Zakup usług remontowych	87 700,00	87 114,55	99,3
208	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 505,00	1 199,00	79,7
209	4300	Zakup usług pozostałych	32 100,00	26 453,70	82,4
210	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	3 130,00	2 895,48	92,5
211	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	6 600,00	5 824,38	88,2
212	4410	Podróże służbowe krajowe	4 550,00	4 260,50	93,6
213	4430	Różne opłaty i składki	1 750,00	1 750,00	100,0
214	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	60 960,00	51 381,00	84,3
215	4700	Szkolenia pracowników	570,00	166,00	29,1
216	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	830,00	821,32	99,0
217	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	7 720,00	7 625,25	98,8
218	0605	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 950,00	99,8
219					
220	80110	<i>Gimnazja</i>	2 160 152,00	1 934 725,15	89,6
221	3020	Nagrody i wydat. osobowe nie zalicz. do wynagr.	99 730,00	93 779,62	94,0
222	3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00	5 640,00	94,0
223	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 413 124,00	1 267 986,13	89,7
224	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 000,00	90 843,42	97,7
225	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272 103,00	212 775,54	78,2
226	4120	Składki na Fundusz Pracy	37 695,00	32 518,71	86,3
227	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 350,00	2 350,00	100,0
228	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 460,00	95 377,42	97,9
229	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	4 000,00	3 730,04	93,3
230	4260	Zakup energii	16 200,00	15 791,23	97,5
231	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	9 679,23	96,8
232	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	562,00	46,8
233	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	10 924,23	87,4
234	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	500,00	348,00	69,6
235	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	3 540,00	3 007,05	84,9
236	4410	Podróże służbowe krajowe	1 250,00	989,84	79,2
237	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	100,0
238	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	75 000,00	74 058,00	98,7
239	4580	Pozostałe odsetki	6 400,00	6 397,09	100,0
240	4700	Szkolenia pracowników	1 650,00	1 650,00	100,0
241	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	1 200,00	1 188,16	99,0
242	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	2 750,00	2 629,44	95,6
243					
244	80113	<i>Dowozenie uczniów do szkół</i>	264 000,00	258 504,65	97,9
245	4300	Zakup usług pozostałych	264 000,00	258 504,65	97,9
246					
247	80114	<i>Zespoły ekonom.-adm. szkół</i>	796 926,08	680 155,31	85,3
248	3020	Nagrody i wydat. osobowe nie zalicz. do wynagr.	700,00	453,42	64,8
249	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	284 000,00	262 535,12	92,4
250	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	17 954,02	81,6
251	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 700,00	40 141,86	82,4
252	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 077,00	9 069,35	81,9
253	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	419,56	93,2
254	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 700,00	5 721,75	85,4
255	4128	Składki na Fundusz Pracy	1 940,00	1 451,84	74,8
256	4129	Składki na Fundusz Pracy	150,00	67,05	44,7
257	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,0
258	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	169 951,59	167 980,73	98,8
259	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 349,76	4 017,34	92,4
260	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	4 962,05	70,9
261	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	84 042,45	39 724,32	47,3
262	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 341,88	1 128,54	15,4
263	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 362,74	27,3
264	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	120,00	30,0
265	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 723,51	95,4
266	4308	Zakup usług pozostałych	92 385,30	82 363,14	89,2
267	4309	Zakup usług pozostałych	6 842,10	5 592,30	81,7
268	4350	Zakup dostępu do sieci INTERNET	1 200,00	859,00	71,6
269	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	2 000,00	1 150,03	57,5
270	4378	Oplaty za telefony stacjonarne	200,00	183,07	91,5
271	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 142,35	78,6
272	4430	Różne opłaty i składki	400,00	400,00	100,0
273	4438	Różne opłaty i składki	879,00	657,00	74,7
274	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	7 140,00	6 000,00	84,0
275	4700	Szkolenia	3 200,00	2 442,00	76,3

276	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	1 500,00	639,70	42,6
277	4748	Zakup papieru do xero i drukarek	3 781,00	3 737,37	98,8
278	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	4 000,00	3 201,60	80,0
279	4758	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	2 896,00	2 806,55	96,9
280	6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budz.	4 200,00	4 148,00	98,8
281					
282	80146	Placówki dokształcania i doskonalenia	41 324,00	34 648,00	83,8
283	4300	Zakup usług pozostałych	41 324,00	34 648,00	83,8
284					
285	80195	Pozostała działalność	272 374,00	258 844,69	95,0
286	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 271,00	8 000,00	96,7
287	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 281,00	1 211,60	94,6
288	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	946,00	943,37	99,7
289	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	169,00	166,48	98,5
290	4120	Składki na Fundusz Pracy	204,00	196,00	96,1
291	4128	Składki na Fundusz Pracy	156,00	153,06	98,1
292	4129	Składki na Fundusz Pracy	29,00	27,02	93,2
293	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	12 495,00	12 495,00	100,0
294	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 205,00	2 205,00	100,0
295	4300	Zakup usług pozostałych	140 418,00	130 219,94	92,7
296	4308	Zakup usług pozostałych	51 730,00	49 203,78	95,1
297	4309	Zakup usług pozostałych	9 128,00	8 683,01	95,1
298	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	45 200,00	45 200,00	100,0
299	4748	Zakup papieru do xero i drukarek	120,00	119,37	99,5
300	4749	Zakup papieru do xero i drukarek	22,00	21,06	95,7
301					
302	851	Ochrona zdrowia	183 500,00	167 581,05	91,3
303	85133	Zwalczanie narkomanii	500,00	0,00	0,0
304	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,0
305					
306	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	113 000,00	97 581,05	86,4
307	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 760,00	3 572,80	62,0
308	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 600,00	59 592,18	100,0
309	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 337,53	96,4
310	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	10 018,98	91,1
311	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	1 362,23	68,1
312	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	4 275,00	32,9
313	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	3 313,12	78,9
314	4260	Zakup energii	3 200,00	3 082,79	96,3
315	4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,0
316	4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00	0,00	0,0
317	4300	Zakup usług pozostałych	3 700,00	3 680,60	99,5
318	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	51,82	51,8
319	4430	Różne opłaty i składki	700,00	294,00	42,0
320	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	3 000,00	2 750,00	91,7
321	4700	Szkolenia pracowników	1 300,00	1 250,00	96,2
322					
323	85195	Pozostała działalność	70 000,00	70 000,00	100,0
324		Dot. celowa, z budz. na finan. lub dofinans. zadań			
325	2830	zleconych, do realiz. pozost. jednost. nie zalicz.	70 000,00	70 000,00	100,0
326		do sektora finan. publicz. GABINET CARITAS			
327					
328	852	Pomoc społeczna	2 204 316,00	2 169 857,32	98,0
329	85202	Domy pomocy społecznej	48 100,00	39 065,59	81,2
330	4330	Zakup usług przez j.s.t od innych j.s.t	48 100,00	39 065,59	81,2
331					
332	85203	Ośrodki wsparcia	500,00	499,90	100,0
333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	499,90	100,0
334					
335	85212	Świad. rodzinne oraz składki na ubezsp.	1 201 000,00	1 188 778,56	99,0
336	3110	Świadczenia społeczne	1 157 530,00	1 146 793,50	99,1
337	4010	Wynagrodzenie osobowe	1 670,00	1 588,50	95,1
338	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	7 965,03	88,5
339	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	6 200,00	100,0
340	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	300,00	50,0
341	4300	Zakup usług pozostałych	12 600,00	12 600,00	100,0
342	4350	Zakup dostępu do INTERNET	700,00	672,00	96,0
343	4370	Opłaty za telefony stacjonarne	1 000,00	963,29	96,3
344	4400	Opłaty czynszowe za biura	3 500,00	3 500,00	100,0
345	4750	Zakupy akcesoriów i programów komputerowych	8 200,00	8 196,24	100,0
346					
347	85213	Składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	10 900,00	10 310,53	94,6
348	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	10 900,00	10 310,53	94,6
349					
350	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	262 536,00	261 490,35	99,6
351	3110	Świadczenia społeczne	261 816,00	260 773,71	99,6
352	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720,00	716,64	99,5
353					
354	85215	Dodatki mieszkaniowe	35 000,00	24 796,36	70,8
355	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	24 796,36	70,8
356					
357	85219	Ośrodki pomocy społecznej	388 080,00	382 009,95	98,4
358	3020	Nagrody i wydat. osobowe nie zalicz. do wynagr.	2 400,00	2 400,00	100,0
359	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 670,00	267 729,14	99,9
360	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 250,00	17 194,68	99,7
361	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 920,00	44 738,32	99,6
362	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 100,00	6 595,78	92,9
363	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 760,00	88,0
364	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 440,00	5 389,25	83,7
365	4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	100,0
366	4270	Zakup usług remontowych	780,00	470,92	60,4
367	4300	Zakup usług pozostałych	16 700,00	14 066,72	84,2
368	4370	Opłaty za telefony stacjonarne	2 800,00	2 800,00	100,0
369	4410	Podróże służbowe krajowe	7 200,00	6 754,98	93,8
370	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	8 120,00	8 117,00	100,0
371	4700	Szkolenia pracowników	2 000,00	1 494,00	74,7
372	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	1 000,00	999,16	99,9
373					
374	85228	Usługi opiekuńcze i specjalne	94 000,00	92 048,95	97,9
375		Dot. celowa z budz. na finan. lub dofinans. zadań			
376	2830	zleconych do realiz. pozost. jednost. nie zalicz.	70 000,00	70 000,00	100,0
377		do sektora finan. publicz. STACJA CARITAS\			
378	3110	Świadczenia społeczne	24 000,00	22 048,95	91,9
379					
380	85295	Pozostała działalność	164 200,00	160 857,13	98,0
381	3110	Świadczenia społeczne	141 100,00	137 761,00	97,6
382	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 100,00	23 096,13	100,0
383					
384	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	52 859,00	24 430,00	46,2
385	85415	Pomoc materialna dla uczniów	52 859,00	24 430,00	46,2
386	3240	Stypendia dla uczniów	42 772,00	20 440,00	47,8
387	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	10 087,00	3 990,00	39,6

388					
389	900	Gospodarka komun. i ochr. środowiska	4 068 724,00	3 869 567,00	95,1
390	90001	<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	2 882 869,00	2 719 252,20	94,3
391	4260	Zakup energii	15 000,00	11 352,69	75,7
392	4270	Zakup usług remontowych	106 670,00	102 225,97	95,8
393	4590	Kary i odszkodowania dla osób fizycznych	4 530,00	4 530,00	100,0
394	6010	Objęcie udziałów w spółce	2 061 200,00	2 061 000,00	100,0
395	6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżetowych	517 469,00	371 840,96	71,9
396	6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	27 999,00	100,0
397	6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje na podstawie porozumienia	150 000,00	140 303,58	93,5
398					
399	90002	<i>Gospodarka odpadami</i>	30 500,00	30 262,34	99,2
400	4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	30 262,34	99,2
401					
402	90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	13 000,00	8 607,08	66,2
403	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	8 607,08	66,2
404					
405	90008	<i>Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu</i>	28 300,00	25 262,42	89,3
406	4430	Różne opłaty i składki	28 300,00	25 262,42	89,3
407					
408	90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	612 500,00	601 810,72	98,3
409	4260	Zakup energii	392 500,00	392 473,91	100,0
410	4270	Zakup usług remontowych	105 000,00	94 582,57	90,1
411	4430	Różne opłaty i składki	95 000,00	94 754,29	99,7
412	6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżetowych	20 000,00	19 999,95	100,0
413					
414	90017	<i>Zakłady Gospodarki Komunalnej</i>	361 000,00	343 960,00	95,3
415	2650	Dotacje przedmiotowe (wniosek ZGKiM)	200 000,00	200 000,00	100,0
416	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0
417	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budz.	160 000,00	143 960,00	90,0
418					
419	90095	<i>Pozostała działalność</i>	140 555,00	140 412,24	99,9
420	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 755,00	1 720,00	98,0
421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 500,00	52 427,25	99,9
422	4270	Zakup usług remontowych	77 000,00	76 965,25	100,0
423	4300	Zakup usług pozostałych	9 300,00	9 299,74	100,0
424					
425	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	669 734,00	647 408,90	96,7
426	92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	308 700,00	305 055,42	98,8
427	2480	Dot. podmiot. z budż. dla instytucji kultury	303 000,00	300 000,00	99,0
428	4260	Zakup energii	4 700,00	4 656,85	99,1
429	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	131,57	26,3
430	4430	Różne opłaty i składki	500,00	267,00	53,4
431					
432	92116	<i>Biblioteki</i>	234 850,00	224 462,04	95,6
433	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 730,00	121 714,72	100,0
434	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 870,00	7 863,56	99,9
435	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 400,00	18 362,24	99,8
436	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	2 979,29	99,3
437	4140	Wpłaty na Państ. Fundusz Rehab. Osób Niepełn.	3 200,00	3 051,00	95,3
438	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	800,00	80,0
439	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 100,00	27 648,18	83,5
440	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	14 010,00	14 000,01	99,9
441	4260	Zakup energii	5 200,00	4 595,60	88,4
442	4270	Zakup usług remontowych	12 700,00	12 519,60	98,6
443	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	365,00	91,3

444	4300	Zakup usług pozostałych	4 010,00	4 007,96	99,9
445	4350	Zakup dostępu do INTERNET	780,00	768,00	98,5
446	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	1 000,00	951,48	95,1
447	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	366,10	73,2
448	4430	Różne opłaty i składki	700,00	440,00	62,9
449	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	6 100,00	3 880,00	63,6
450	4740	Zakup paieru do xero i dukarek	150,00	149,30	99,5
451	4750	Zakup akcesoriów i programów komputerowych	1 000,00	0,00	0,0
452					
453	92120	Ochrona zabytków	6 564,00	6 564,00	100,0
454	2720	Dotacje na zabytek	6 564,00	6 564,00	100,0
455					
456	92195	Pozostała działalność	119 620,00	111 327,44	93,1
457	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 870,00	1 035,12	55,4
458	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	54,49	54,5
459	4128	Składki na Fundusz Pracy	190,00	167,93	88,4
460	4129	Składki na Fundusz Pracy	10,00	8,87	88,7
461	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	27 090,00	27 053,57	99,9
462	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	760,00	754,43	99,3
463	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	22 318,00	20 892,62	93,6
464	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	980,00	927,57	94,7
465	4248	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	1 368,00	1 139,98	83,3
466	4268	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	1 410,00	1 345,54	95,4
467	4269	Zakup energii	80,00	70,83	88,5
468	4308	Zakup usług pozostałych	30 580,00	25 465,15	83,3
469	4309	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 231,34	82,1
470	4438	Różne opłaty i składki	150,00	0,00	0,0
471	4439	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,0
472	4748	Zakup paieru do xero i dukarek	204,00	192,00	94,1
473	6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budz.	29 450,00	29 438,60	100,0
474	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budz.	1 550,00	1 549,40	100,0
475					
476	926	Kultura fizyczna i sport	1 082 573,34	1 079 452,51	99,7
477	92601	Obiekty sportowe	844 413,34	841 292,51	99,6
478	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	266 010,00	266 009,17	100,0
479	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 184,00	18 183,57	100,0
480	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 065,00	46 883,23	99,6
481	4120	Fundusz Pracy	7 185,00	7 159,04	99,6
482	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 530,00	43 094,57	99,0
483	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 000,00	110 768,69	99,8
484	4260	Zakup energii	52 000,00	51 644,95	99,3
485	4270	Zakup usług remontowych	10 900,00	10 900,00	100,0
486	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
487	4300	Zakup usług pozostałych	57 200,00	57 097,88	99,8
488	4370	Oplaty za telefony stacjonarne	5 431,00	5 430,88	100,0
489	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 959,04	98,6
490	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	8 000,00	100,0
491	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	8 200,00	7 833,65	95,5
492	4740	Zakup papieru do xero i drukarek	600,00	600,00	100,0
493	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	205 908,34	204 527,84	99,3
494					
495	92605	Zadania w zakr. kultury fiz. i sportu	150 000,00	150 000,00	100,0
496		Dot. celowa z budz. na finan. lub dofinan. zadań			
497	2820	zleconych do realizacji organizacjom	150 000,00	150 000,00	100,0
498		pozytku publicznego			
499					
500	92695	Pozostała działalność	88 160,00	88 160,00	100,0
501	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 328,00	1 328,00	0,0
502	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 092,00	1 092,00	100,0
503	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	58,00	58,00	100,0
504	4120	Fundusz Pracy	204,00	204,00	100,0
505	4128	Fundusz Pracy	142,00	142,00	100,0
506	4129	Fundusz Pracy	7,00	7,00	100,0
507	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 468,00	23 468,00	100,0
508	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	12 055,00	12 055,00	100,0
509	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	634,00	634,00	100,0
510	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	37 536,00	37 536,00	100,0
511	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 976,00	1 976,00	100,0
512	4308	Zakup materiałów i wyposażenia	8 203,00	8 203,00	100,0
513	4309	Zakup materiałów i wyposażenia	432,00	432,00	100,0
514	4438	Różne opłaty i składki	974,00	974,00	100,0
515	4439	Różne opłaty i składki	51,00	51,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			
		wydatki razem	26 475 086,89	24 462 309,70	92,4