



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 13 maja 2022 r.

Poz. 3404

SPRAWOZDANIE NR 1/2022 **WÓJTA GMINY OPATÓW**

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

z wykonania budżetu gminy za 2021 rok

Na podstawie art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1461) przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Opatów za 2020 rok.

Wójt Gminy Opatów

mgr inż. Bogdan Sośniak

Załącznik Nr 1 do sprawozdania Nr 1/2022

Wójta Gminy Opatów

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

**SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY OPATÓW
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY
ZA ROK 2021 ROK**

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Opatów w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Opatów nr 137/XXIV/2020 z dnia 29.12.2020 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Opatów zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - 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 trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Opatów za 2021 rok

2.1. Planowanie budżetu

Budżet Gminy Opatów w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Opatów nr 137/XXIV/2020 z dnia 29.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 34 737 231,16 zł;
- realizację wydatków na poziomie 38 663 051,16 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 4 875 820,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 950 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3 925 820,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Opatów na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 40 zmian budżetu (z czego 8 uchwałami Rady Gminy Opatów), co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Decyzja Nr 3030.1.2021	0,00	0,00	82 488,00	82 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zarządzenie Nr 0050.4.2021	9 023,00	0,00	20 622,00	11 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 0050.6.2021	167,00	3,00	108 401,60	108 237,60	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zarządzenie Nr 0050.9.2021	0,00	0,00	10 587,80	10 587,80	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Decyzja Nr 3030.5.2021	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie 0050.11.2021	276 665,00	0,00	286 549,28	9 884,28	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Decyzja Nr 3030.7.2021	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 0050.15.2021	227 691,89	4 056,00	240 036,89	16 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Decyzja 3030.9.2021	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Uchwała Nr 156/XXVII/2021	9 200,00	35 654,00	579 200,00	1 685 654,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 0050.20.2021	0,00	0,00	14 448,00	14 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie 0050.26.2021	19 132,00	0,00	21 132,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Uchwała Nr 161/XXIX/2021	173 000,00	0,00	677 761,50	20 000,00	484 761,50	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 0050.28.2021	0,00	9 416,00	8 600,00	18 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Decyzja 3030.15.2021	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 0050.31.2021-korekta	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zarządzenie Nr 0050.31.2021	4 657,00	240 560,00	138 687,00	374 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zarządzenie 0050.34.2021	53,00	0,00	104 676,00	104 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Decyzja Nr 3030.19.2021	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie 0050.37.2021	127 505,43	0,00	136 305,43	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Uchwała Nr 171/XXX/2021	462 366,00	0,00	474 513,29	12 147,29	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zarządzenie Nr 0050.44.2021	0,00	743,00	74 740,00	75 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Decyzja Nr 3030.24.2021	1 200,00	1 200,00	51 552,30	51 552,30	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Uchwała Nr 176/XXXI/2021	593 924,44	6 000,00	597 924,44	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zarządzenie Nr 0050.45.2021	12 025,00	1 800,00	172 491,00	162 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zarządzenie 0050.46.2021	2 306,00	26 936,05	48 956,00	73 586,05	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr 0050.47.2021	337 255,25	1 500,00	539 655,25	203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Uchwała Nr 185/XXXII/2021	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zarządzenie Nr 0050.48.2021	12 000,00	0,00	45 867,89	33 867,89	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Uchwała Nr 187/XXXIII/2021	165 800,00	1 642 625,00	659 439,70	2 136 264,70	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Decyzja Nr 3030.32.2021	0,00	0,00	30 470,00	30 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zarządzenie Nr 0050.56.2021	338 315,28	0,00	344 352,51	6 037,23	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Uchwała Nr 193/XXXIV/2021	2 200 379,00	41 445,76	1 300 379,00	41 445,76	0,00	0,00	900 000,00	0,00

34	Zarządzenie 0050.59.2021	0,00	3 314,00	185 790,00	189 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Zarządzenie Nr 0050.60.2021	12 549,57	0,00	165 762,57	153 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zarządzenie Nr 0050.62.2021	3 529,75	0,00	131 545,75	128 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Zarządzenie Nr 0050.63.2021	14 119,00	0,00	22 699,68	8 580,68	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Decyzja Nr 3030.39.2021	0,00	0,00	14 304,00	14 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Uchwała Nr 201/XXXV/2021	0,00	0,00	0,00	449 920,60	0,00	449 920,60	0,00	0,00
40	Zarządzenie Nr 0050.64.2021	0,00	0,00	614,48	614,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	5 052 863,61	2 015 252,81	7 389 153,36	6 296 701,66	484 761,50	1 529 920,60	900 000,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 3 037 610,80 zł do kwoty 37 774 841,96 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 092 451,70 zł do kwoty 39 755 502,86 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 045 159,10 zł do kwoty 3 830 660,90 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 900 000,00 zł do kwoty 1 850 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Opatów zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 980 660,90 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Na dokonaną korektę dochodów złożyły się zmiany wprowadzone uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta:

1. Zwiększenie dochodów o kwoty dotacji przyznanych przez Wojewodę Śląskiego na realizację zadań zleconych 1 099 375,12 zł,
w tym:
 - a) zadania z zakresu administracji rządowej 14 575,28 zł,
 - b) stypendia dla uczniów 30 000,00 zł,
 - c) wypłata akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego 375 757,14 zł,
 - d) zadania w zakresie wychowania przedszkolnego 270 664,00 zł,
 - e) zadania w zakresie szkół podstawowych - zakup podręczników 98 047,38 zł,
 - f) zadania w zakresie rodziny 310 331,32 zł,
2. Zwiększenie dochodów o kwoty dotacji przyznanych przez Wojewodę Śląskiego na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań 21 023,00 zł.
3. Dotacja celowa przyznana przez Województwo Śląskie na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Zwierzyniec Pierwszy 100 000,00 zł.
4. Środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na zakup pomocy dydaktycznych do pracowni przyrodniczej w Szkole Podstawowej w Iwanowicach Dużych 75 000,00 zł.
5. Środki przyznane przez Ministra Finansów na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji 900 000,00 zł.
6. Środki otrzymane z Powiatu Kłobuckiego w związku z przyjęciem przez Gminę zadania publicznego z zakresu dróg powiatowych, dotyczącego modernizacji chodnika przy drodze powiatowej w Iwanowicach Dużych 50 000,00 zł.
7. Dotacje celowe z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego z przeznaczeniem na 287 750,00 zł,
 - a) przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Zwierzyniec Pierwszy 248 750,00 zł,
 - b) dofinansowanie konkursu „Inicjatywa sołecka” 39 000,00 zł,
8. Środki przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na 111 170,24 zł:
 - a) utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” 23 000,00 zł,
 - b) dofinansowanie zadania pod nazwą „Zielona Pracownia w Szkole Podstawowej im. red. Jana Ciszewskiego w Waleńczowie – Ekologiczne Centrum Nauki” 50 000,00 zł,
 - c) demontaż, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest 38 170,24 zł.
9. Inne dochody 2 065 903,44 zł,
w tym:

a)	darowizna otrzymana w ramach programu grantowego od Fundacji Santander Bank Polski S.A.	2 000,00 zł,
b)	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	227 200,00 zł,
c)	wpływ dzierżawy za obwody łowieckie	1 400,00 zł,
d)	wpływ opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	2 300,00 zł,
e)	opłata za wywóz odpadów komunalnych	450 000,00 zł,
f)	wpływ niewykorzystanej dotacji	940,00 zł,
g)	wpłaty otrzymane w związku z uczęszczaniem do oddziałów przedszkolnych dzieci z sąsiednich gmin	88 500,00 zł,
h)	wpływ odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za wywóz odpadów komunalnych	3 000,00 zł,
i)	wpływ kosztów upomnień w związku z egzekwowaniem opłaty za wywóz odpadów komunalnych	2 000,00 zł,
j)	wpływ odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00 zł,
k)	wpływ z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00 zł,
l)	wpływ odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty adiacenckiej	2 000,00 zł,
m)	wpływ odszkodowania za zniszczoną wiatę przystankową	3 800,00 zł,
n)	wpływ podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	17 000,00 zł,
o)	wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	50 000,00 zł,
p)	wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	15 000,00 zł,
q)	otrzymany zwrot z tytułu podatku VAT z lat ubiegłych	80 000,00 zł,
r)	środki przyznane przez Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej	1 800,00 zł,
s)	środki z rezerwy subwencji ogólnej	93 977,00 zł,
t)	środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej	906 102,00 zł,
u)	częściowa refundacja wydatków poniesionych w ramach funduszy sołeckich	63 884,44 zł.
10.	Zmniejszenie dochodów	1 672 611,00 zł,
	w tym:	
a)	zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej	20 254,00 zł,
b)	korekta dotacji przeznaczonej na cmentarze wojenne	3,00 zł,
c)	zmniejszenie dochodów w związku z rezygnacją z realizacji zadania p.n. „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii”	1 642 625,00 zł,
d)	zmniejszenie dochodów na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej	9 729,00 zł.

Zmiany w dochodach ogółem: 3 037 610,80 zł.

Na dokonaną korektę przychodów złożyły się zmiany wprowadzone uchwałami Rady Gminy:

-przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

32 235,05 zł,

-przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	2 605,85 zł,
-zmniejszenie przychodów dot. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które uchwałą Nr 156/XXVII/2021 z dnia 13 maja 2021 roku zostały przeniesione na kontynuację zadania p.n. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów” w roku 2022.	-1 080 000,00 zł.

Zmiana przychodów ogółem: - 1 045 159,10 zł.

W ciągu 2021 roku dokonano również zmiany w rozchodach, na którą wpływ miało założenie lokaty na kwotę 900 000,00 zł.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości niektórych dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2021.

2.2. Dane ogólne

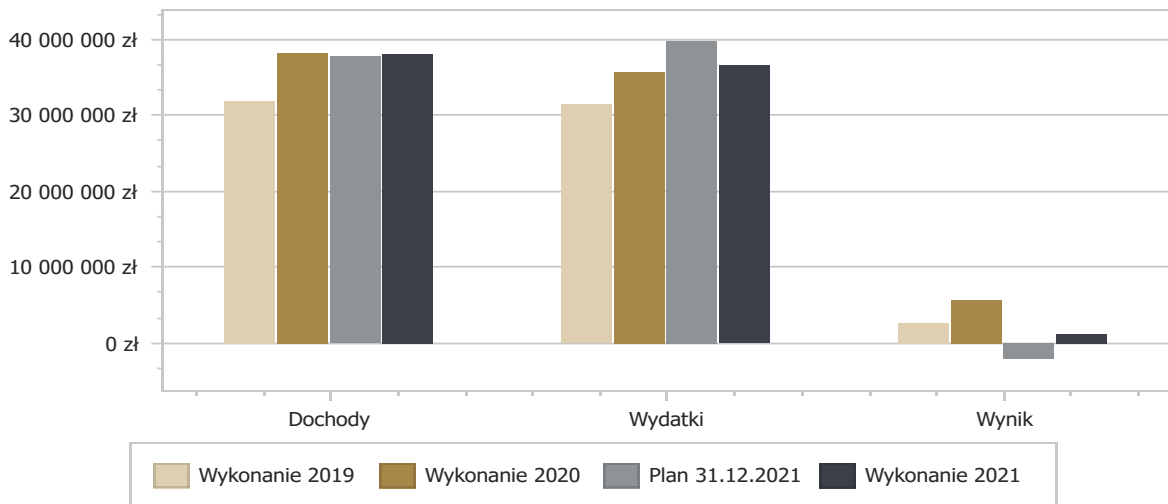
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	34 737 231,16	37 774 841,96	38 078 649,46	100,80%
Wydatki	38 663 051,16	39 755 502,86	36 588 332,34	92,03%
Wynik	-3 925 820,00	-1 980 660,90	1 490 317,12	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Realizacja wykonania planów finansowych gminnych jednostek organizacyjnych kształtowała się następująco:

Tabela 3 : Plany finansowe jednostek budżetowych Gminy Opatów w 2021 r. i ich realizacja.

	Jednostka	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	34 600,00	32 907,91	10 429 169,32	10 294 085,24
2.	Gminny Zespół Oświaty	0,00	0,00	498 735,50	472 141,41
3.	Publiczne Szkoły Podstawowe	320 800,00	263 093,37	11 517 468,65	11 404 453,05
	w tym:				
	- Szkoła Podstawowa w Iwanowicach Dużych	1 050,00	2 600,38	1 886 710,09	1 873 437,48
	- Szkoła Podstawowa w Opatowie	314 100,00	242 958,99	4 450 235,61	4 388 777,05
	- Szkoła Podstawowa w Waleńcowie	1 050,00	11 584,40	1 805 400,03	1 788 734,10
	- Szkoła Podstawowa w Wilkowiecku	2 050,00	3 984,80	1 011 306,80	998 859,17
	- Szkoła Podstawowa w Złochowicach	2 550,00	1 964,80	2 363 816,12	2 354 645,25
4.	Szkoła Podstawowa w Zwierzyńcu Pierwszym prowadzona przez Stowarzyszenie „Nasza Szkoła”	4 042 200,00	4 042 127,76	4 042 200,00	4 042 127,76

2.3. Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 38 078 649,46 zł, a ich realizacja stanowiła 100,80% planu wynoszącego 37 774 841,96 zł. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	32 844 606,16	36 218 559,98	36 676 446,71	101,26%	96,32%
Dochody majątkowe	1 892 625,00	1 556 281,98	1 402 202,75	90,10%	3,68%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	34 737 231,16	37 774 841,96	38 078 649,46	100,80%	100,00%

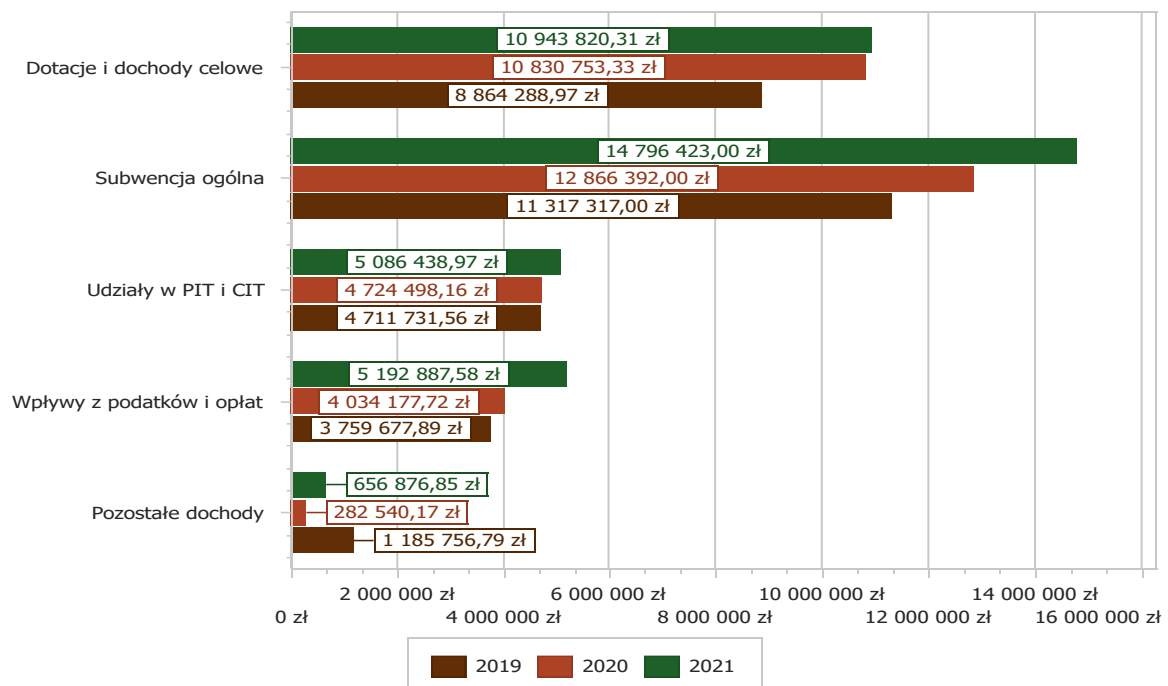
2.4. Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 36 676 446,71 zł, tj. w 101,26% w stosunku do planu wynoszącego 36 218 559,98 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	9 250 570,16	10 794 758,98	10 943 820,31	101,38%	29,84%
Subwencja ogólna	13 741 598,00	14 796 423,00	14 796 423,00	100,00%	40,34%
Udziały w PIT i CIT	4 674 118,00	4 689 118,00	5 086 438,97	108,47%	13,87%
Wpływy z podatków i opłat	4 680 890,00	5 242 190,00	5 192 887,58	99,06%	14,16%
Pozostałe dochody	497 430,00	696 070,00	656 876,85	94,37%	1,79%
RAZEM	32 844 606,16	36 218 559,98	36 676 446,71	101,26%	100,00%

Wykres 2: Dochody bieżące budżetu Gminy Opatów wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

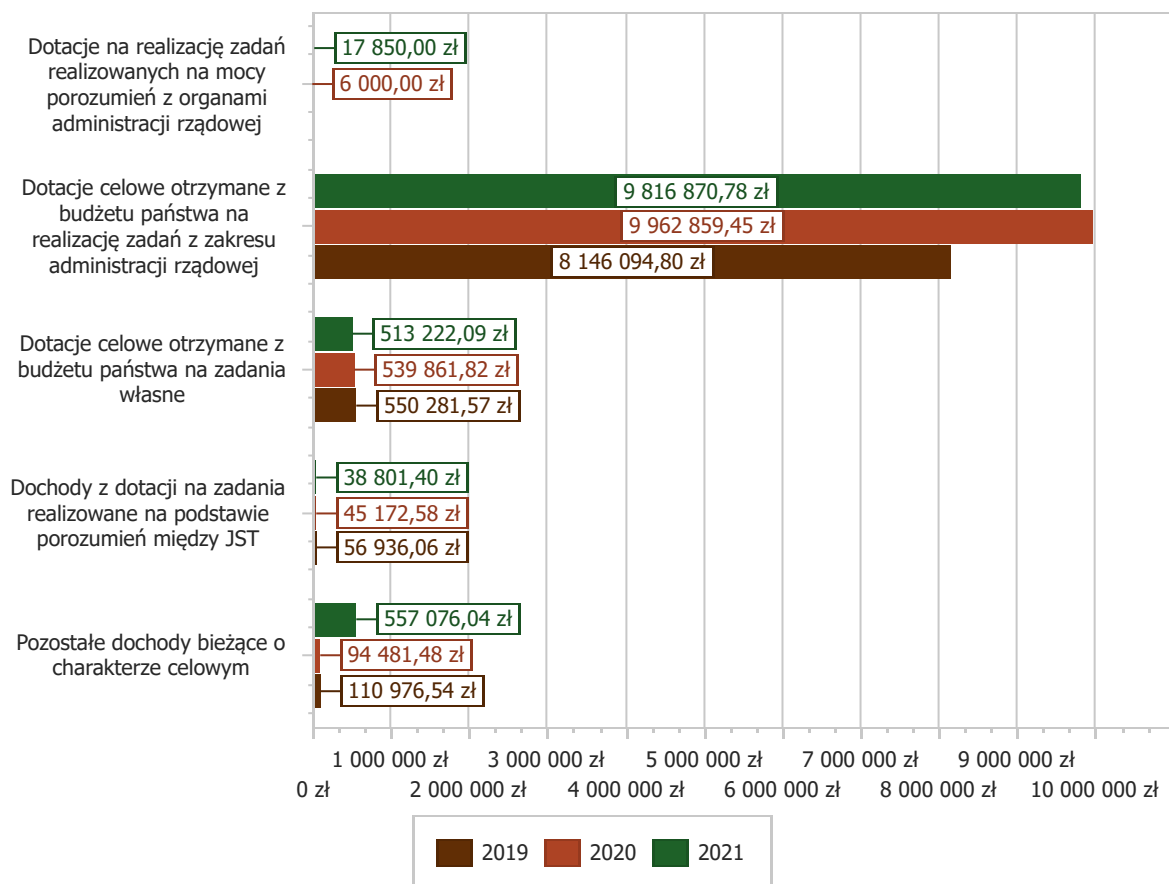


2.4.1. Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 10 794 758,98 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 10 943 820,31 zł, co stanowi 101,38% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 9 816 870,78 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 17 850,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 513 222,09 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 38 801,40 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym 557 076,04 zł.

Wykres 3: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

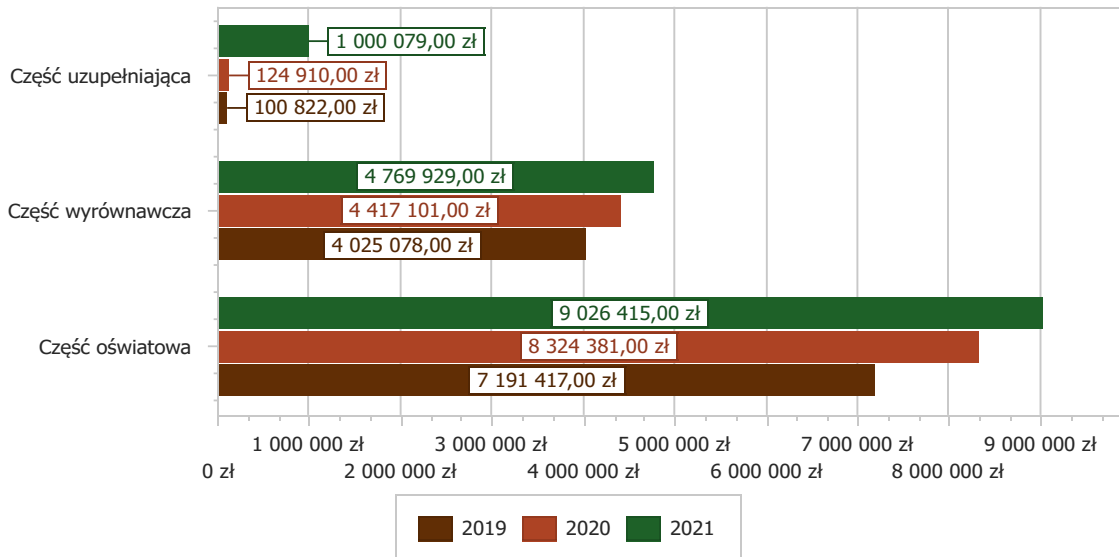
- Rodzina – 9 279 203,42 zł;
- Oświata i wychowanie – 614 240,89 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 375 757,14 zł;
- Ochrona zdrowia – 258 105,80 zł.

2.4.2. Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 14 796 423,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 14 796 423,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 9 026 415,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 4 769 929,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 000 079,00 zł.

Wykres 4: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

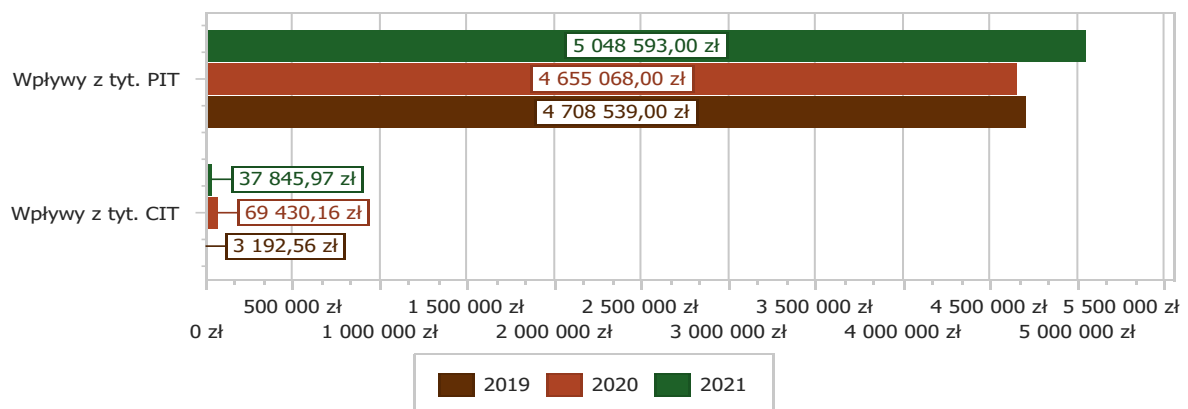


2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 4 689 118,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 086 438,97 zł, co stanowi 108,47% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 37 845,97 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 5 048 593,00 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych

2.4.4.1. Wpływy podatkowe

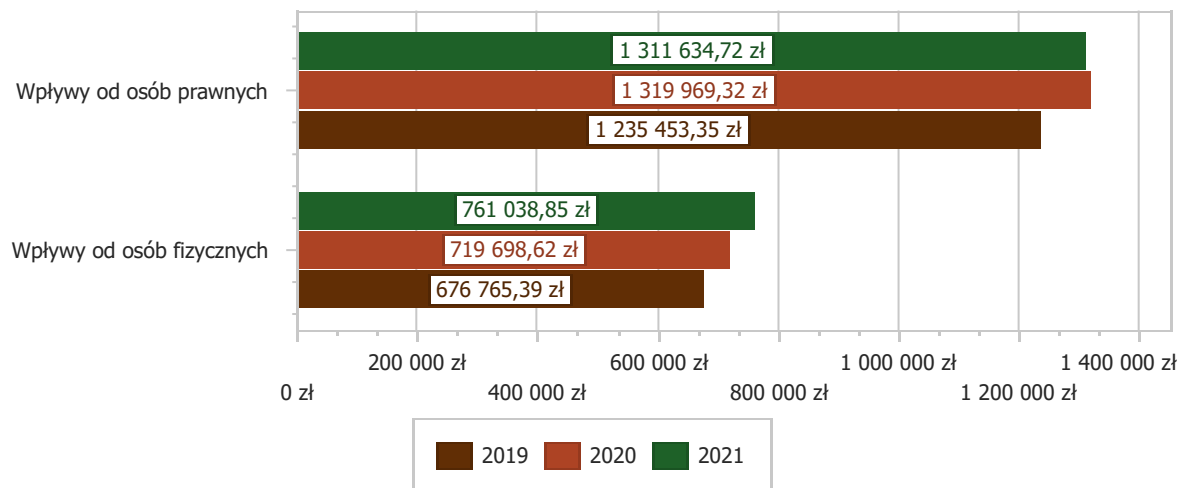
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 072 673,57 zł, co stanowi 105,59% realizacji planu wynoszącego 1 963 000,00 zł, w tym 1 311 634,72 zł od osób prawnych i 761 038,85 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 279 563,01 zł, w tym 163 705,54 zł od osób prawnych i 115 857,47 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 770 008,46 zł.

Wykres 6: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



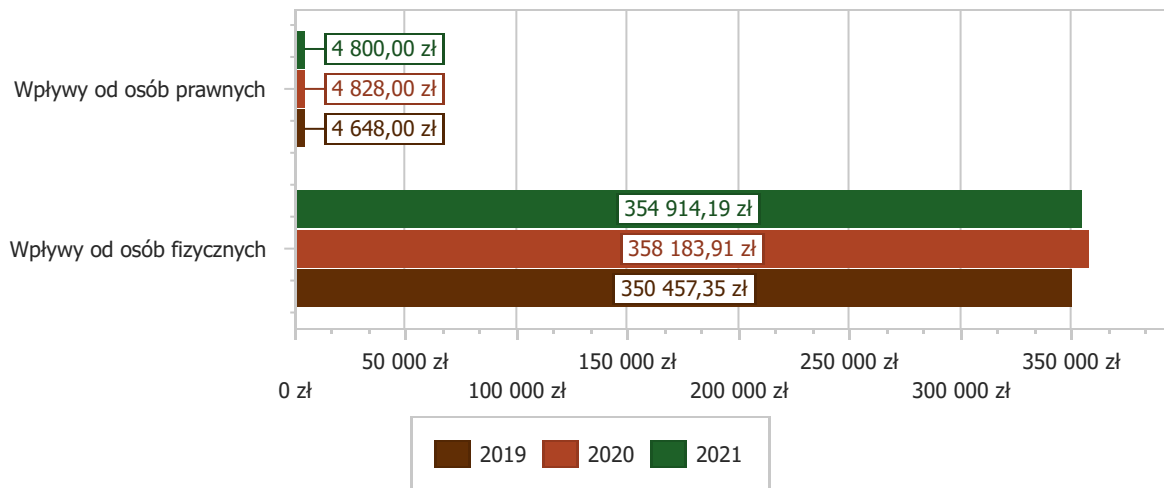
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 359 714,19 zł, co stanowi 100,93% realizacji planu wynoszącego 356 400,00 zł, w tym 4 800,00 zł od osób prawnych i 354 914,19 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 19 274,07 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 19 274,07 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 89 620,08 zł.

Wykres 7: Wpływy z podatku rolnego Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

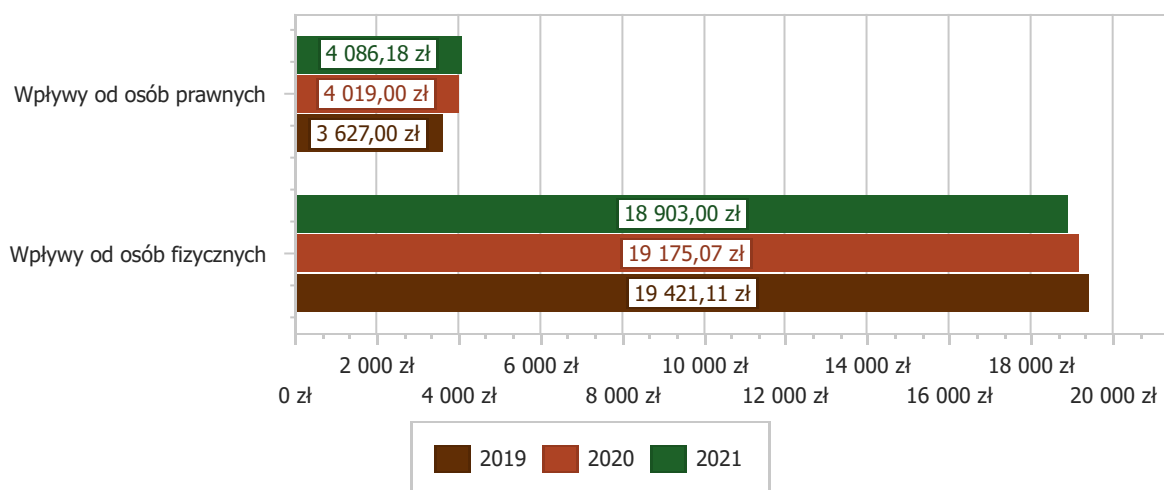


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 22 989,18 zł, co stanowi 100,43% realizacji planu wynoszącego 22 890,00 zł, w tym 4 086,18 zł od osób prawnych i 18 903,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 2 166,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 166,00 zł od osób fizycznych.

Wykres 8: Wpływy z podatku leśnego Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



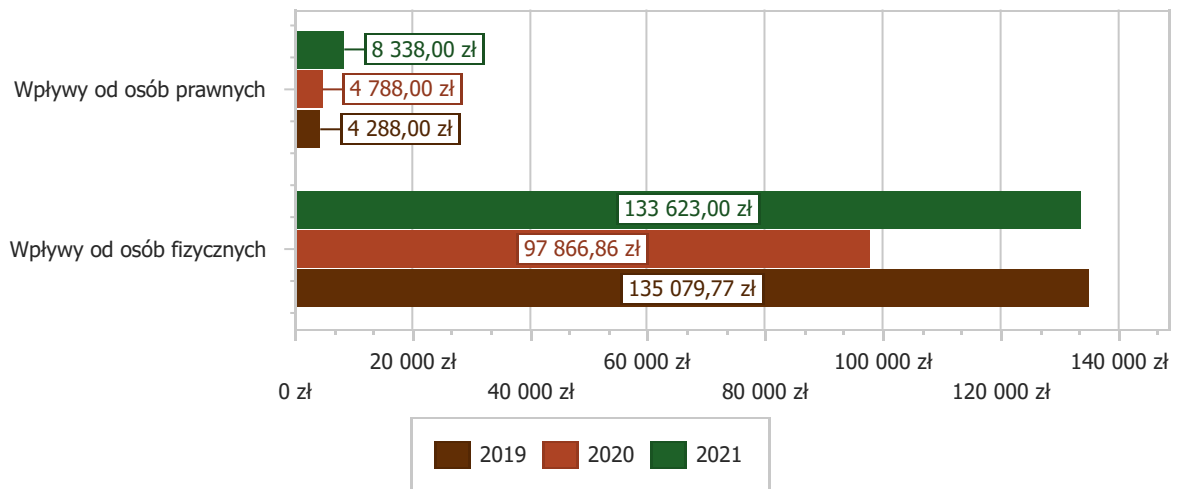
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 141 961,00 zł, co stanowi 113,57% realizacji planu wynoszącego 125 000,00 zł, w tym 8 338,00 zł od osób prawnych i 133 623,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 53 917,27 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 53 917,27 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 144 352,43 zł.

Wykres 9: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

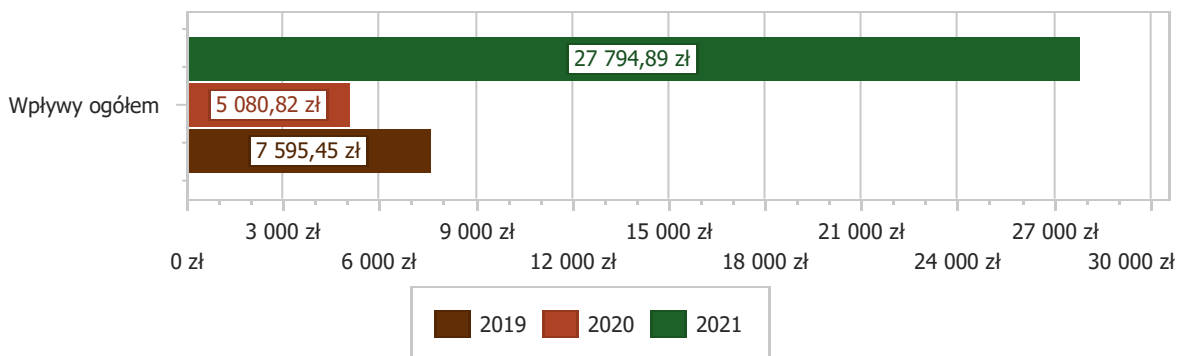


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 794,89 zł, co stanowi 111,18% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 15 654,32 zł.

Wykres 10: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

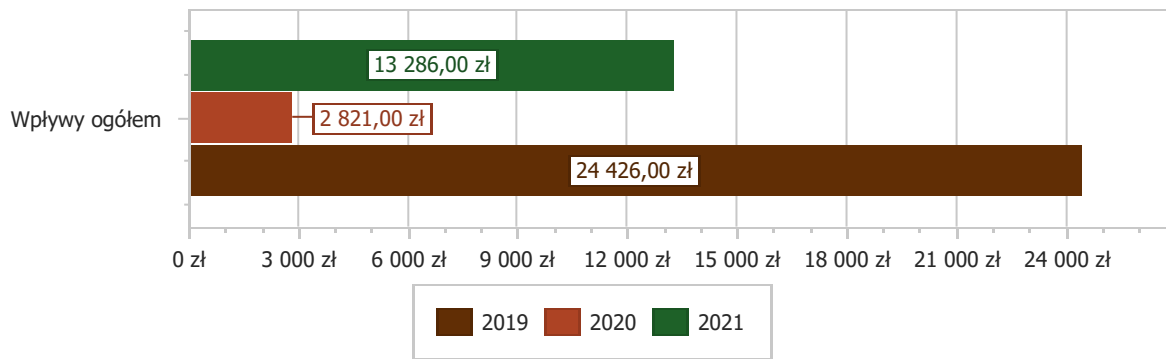


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 13 286,00 zł, co stanowi 44,29% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 0,00 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

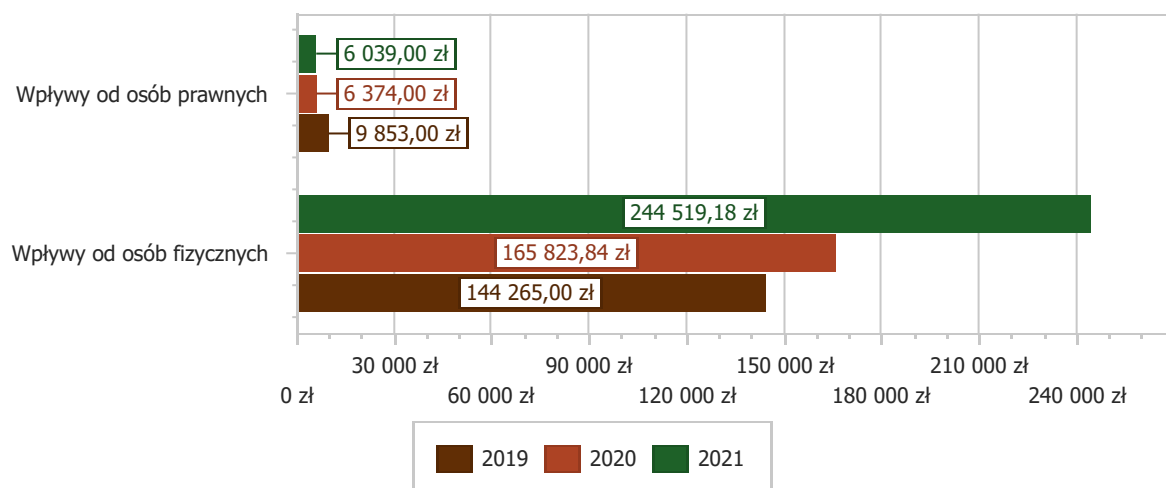


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 250 558,18 zł, co stanowi 121,63% realizacji planu wynoszącego 206 000,00 zł, w tym 6 039,00 zł od osób prawnych i 244 519,18 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 624,98 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 624,98 zł od osób fizycznych.

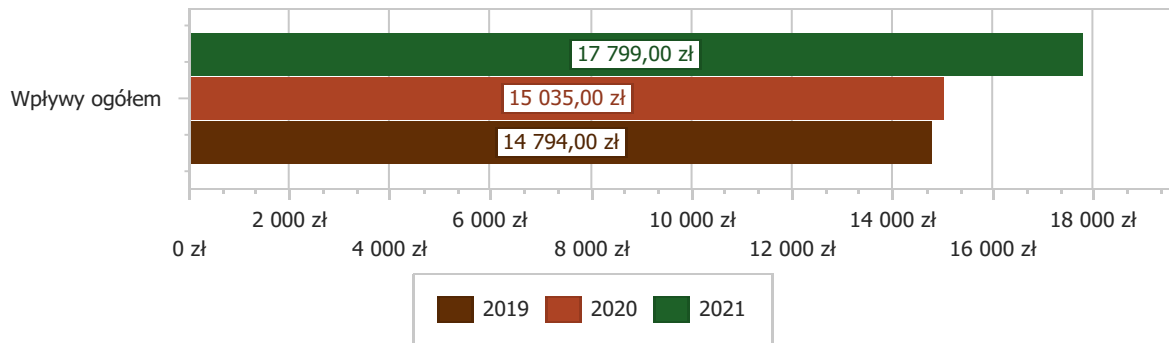
Wykres 12: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 17 799,00 zł, co stanowi 117,10% realizacji planu wynoszącego 15 200,00 zł.

Wykres 13: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

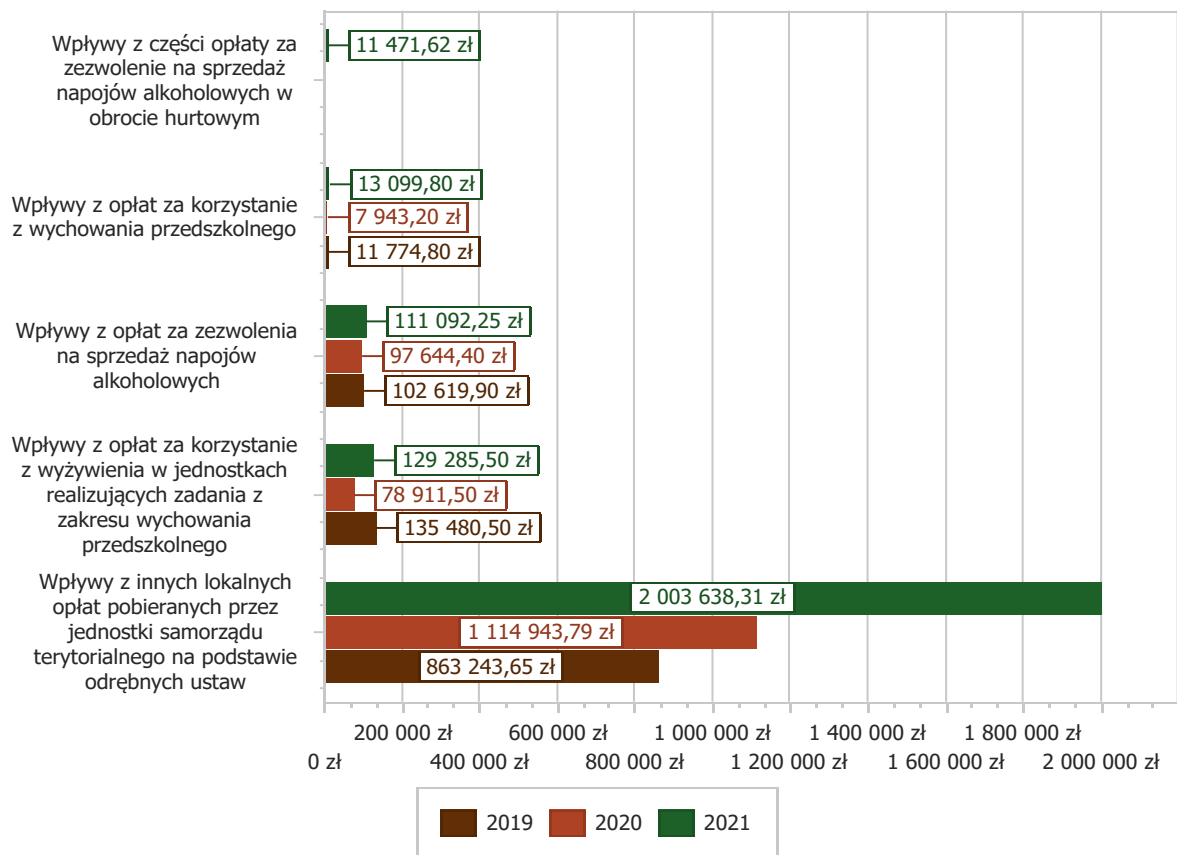


2.4.4.2. Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 2 498 700,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 2 286 111,57 zł, co stanowi 91,49% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- § 049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym opłata adiacencka, za zajęcie pasa drogowego oraz opłata za wywóz odpadów komunalnych) – 2 003 638,31 zł;
- § 067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 129 285,50 zł;
- § 048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 111 092,25 zł;
- § 066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 13 099,80 zł;
- § 027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 11 471,62 zł.

Wykres 14: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Opatów w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.5. Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 696 070,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 656 876,85 zł, co stanowi 94,37% założeń.

Szczegółowe zestawienie kwot dochodów bieżących planowanych i zrealizowanych w 2021 r. według działów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 6. Szczegółowa realizacja dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Opatów

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
		w zł	w zł	w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	377 157,14	377 581,33	100,11%
	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki uzyskane z utworzenia lokat terminowych ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	427,19	0,00%
	Opłata za dzierżawę obwodów łowieckich przekazana przez Starostwo Powiatowe w Kłobucku	1 400,00	1 397,00	99,79%

	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - wpływ dotacji z budżetu państwa w celu dokonania zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	375 757,14	375 757,14	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	37 830,00	43 618,71	115,30%
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 800,00	7 779,49	99,74%
Na dzień 31.12.2021r. nie wystąpiły należności				
	Wpływy z czynszu za wynajem lokalu	30 030,00	35 716,37	118,94%
Należności na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 2 260,97 zł, w tym zaległości 2 260,97 zł.				
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu czynszu	0,00	122,85	0,00%
710	Działalność usługowa	17 850,00	17 850,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - dotacja otrzymana od Wojewody Śląskiego w zakresie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	17 850,00	17 850,00	100,00%
750	Administracja publiczna	81 909,28	74 196,02	90,58%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja wpłynęła z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego	50 146,28	47 435,33	94,59%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - - na dochód gminy składa się 5% z opłat uzyskanych za udostępnienie danych osobowych	0,00	4,65	0,00%
	Wpływy z usług - wpływy z usług kserograficznych oraz wpłaty za refakturowanie energii elektrycznej	6 000,00	1 004,64	16,74%
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - odszkodowanie za zniszczoną wiatę przystankową w miejscowości Opatów	3 800,00	3 788,40	99,69%
	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności - wpłata niewykorzystanej dotacji dokonana przez Starostwo Powiatowe w Kłobucku	940,00	940,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - Narodowego Spisu Powszechnego Ludności Mieszkań 2021	21 023,00	21 023,00	100,00%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00	1 425,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - dotacja z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie na aktualizację stałego rejestru wyborców	1 425,00	1 425,00	100,00%
752	Obrona narodowa	400,00	250,00	62,50%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - wpływ dotacji od Wojewody Śląskiego	400,00	250,00	62,50%

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 916 508,00	8 428 962,24	106,47%
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	27 794,89	111,18%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1,41	0,00%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	1 245 000,00	1 311 634,72	105,35%
	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	4 800,00	4 800,00	100,00%
	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	3 640,00	4 086,18	112,26%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	5 000,00	8 338,00	166,76%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	10 000,00	6 039,00	60,39%
	Wpływy z opłat za czynności egzekucyjne od osób prawnych	0,00	82,80	0,00%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 115,12	102,30%
	Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	718 000,00	761 038,85	105,99%
	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	351 600,00	354 914,19	100,94%
	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	19 250,00	18 903,00	98,20%
	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	120 000,00	133 623,00	111,35%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn od osób fizycznych	30 000,00	13 286,00	44,29%
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	196 000,00	244 519,18	124,75%
	Wpływy z opłat za czynności egzekucyjne od osób fizycznych	3 000,00	2 006,13	66,87%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	11 474,20	114,74%
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	11 471,62	28,68%
	Wpływy z opłaty skarbowej	15 200,00	17 799,00	117,10%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	102 500,00	111 092,25	108,38%
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	319 400,00	293 027,80	91,74%
	- opłata za zajęcie pasa drogowego		45 943,29	
	- opłata adiacencka		247 084,51	
	Zaległość z tytułu opłaty adiacenckiej na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 22 617,39zł.			
	Wpływy tytułu zwrotu kosztów upomnienia powstałe przy egzekucji należności z tytułu opłaty adiacenckiej.	0,00	104,40	0,00%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00	0,00	0,00%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	1 371,53	68,58%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 664 118,00	5 048 593,00	108,24%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	25 000,00	37 845,97	151,38%
758	Różne rozliczenia	15 202 775,46	15 201 450,88	99,99%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa - część oświatowa	9 026 415,00	9 026 415,00	100,00%
	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 000 079,00	1 000 079,00	100,00%

	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 769 929,00	4 769 929,00	100,00%
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - wpływ podatku VAT z lat ubiegłych	350 000,00	348 665,11	99,62%
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin dotycząca częściowej refundacji wydatków bieżących poniesionych z funduszu sołeckiego w 2020 r.	56 352,46	56 352,46	100,00%
	Wpływy z pozostałych odsetek - odsetki od lokat terminowych utworzonych z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	10,31	0,00%
801	Oświata i wychowanie	1 058 009,54	962 397,06	90,96%
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00	3 098,61	47,67%
	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - darowizna otrzymana w ramach programu grantowego z Fundacji Santander Bank Polski S.A.	2 000,00	2 000,00	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów - nagroda otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pod nazwą „Zielona Pracownia w Szkole Podstawowej im. red. Jana Ciszewskiego w Waleńczowie – Ekologiczne Centrum Nauki” oraz wpłaty za duplikaty wydanych świadectw i legitymacji szkolnych	300,00	10 054,00	3351,33%
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - środki na realizację programu Erasmus+	18 198,16	0,00	0,00%
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środki otrzymane na wsparcie finansowe w ramach rządowego programu "Laboratoria Przyszłości"	210 000,00	210 000,00	100,00%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie zadania pod nazwą „Zielona Pracownia w Szkole Podstawowej im. red. Jana Ciszewskiego w Waleńczowie – Ekologiczne Centrum Nauki”	50 000,00	40 000,00	80,00%
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł - środki otrzymane od Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w ramach Programu Youngster	1 800,00	1 800,00	100,00%
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - wpłaty dokonywane przez rodziców za korzystanie z przedszkoli w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki	12 000,00	13 099,80	109,17%
	Wpłaty sąsiednich gmin za pobyt dzieci z ich terenu w oddziałach przedszkolnych na terenie Gminy Opatów	88 500,00	85 296,80	96,38%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - dotacja przekazana przez Wojewodę Śląskiego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	270 664,00	270 664,00	100,00%
	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	150 000,00	129 285,50	86,19%

	Wpływy z usług - wpłaty za korzystanie ze stołówki przy Szkole Podstawowej w Opatowie	150 000,00	105 321,46	70,21%
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla szkół	98 047,38	91 776,89	93,60%
851	Ochrona zdrowia	11 200,00	258 105,80	2304,52%
	Wpływy z różnych dochodów - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przekazywane przez Wojewodę Śląskiego na organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-Cov-2, na organizację punktów informacji telefonicznej, na "Promocję Szczepień" oraz nagroda przyznana w konkursie "Rosnąca Odporność"	11 200,00	258 105,80	2304,52%
852	Pomoc społeczna	194 730,00	187 990,81	96,54%
	Wpływy z usług - wpłaty członków rodzin za pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej	14 000,00	13 073,43	93,38%
	Wpływy z usług - wpływ z tytułu opłaty za pobyt w schronisku dla bezdomnych	800,00	791,00	98,88%
	Wpływy z usług - wpływy z opłat za usługi opiekuńcze	4 800,00	5 837,00	121,60%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin przekazane Gminie przez Śląski Urząd Wojewódzki	169 130,00	168 289,38	99,50%
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na realizację programu "Wspieraj Seniora". Dotacja nie została wykorzystana, ponieważ w 2021 roku nie było chętnych osób do skorzystania ze wsparcia w ramach programu.	6 000,00	0,00	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	17 916,25	59,72%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - wpływ dotacji z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach na stypendia dla uczniów	30 000,00	17 916,25	59,72%
855	Rodzina	9 321 595,32	9 292 409,90	99,69%
	Dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Z otrzymanej dotacji finansowane jest świadczenie 500+	7 109 241,32	7 108 929,06	100,00%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - dochody z tytułu podlegającej zwrotowi zaliczki alimentacyjnej lub funduszu alimentacyjnego, do czego zobowiązani są dłużnicy alimentacyjni	15 000,00	13 206,48	88,04%
Kwota należności i zaległości z w/w dochodu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 665 583,64 zł.				
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 197 354,00	2 170 274,36	98,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 967 170,24	1 812 292,71	92,13%
	Wpływy z tytułu opłat za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy	1 850 000,00	1 710 610,51	92,47%

	Wpływy tytułu zwrotu kosztów upomnienia powstałe przy egzekucji należności z tytułu opłaty za wywóz odpadów komunalnych	2 000,00	2 549,51	127,48%
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za wywóz odpadów komunalnych	3 000,00	3 409,29	113,64%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki przyznane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze”	23 000,00	9 000,00	39,13%
	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego	12 000,00	5 000,06	41,67%
	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	1,70	0,00%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - dofinansowanie otrzymane z WFOŚiGW w Katowicach oraz z NFOŚiGW w Warszawie na realizację programu p.n. "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Opatów"	38 170,24	38 170,24	100,00%
	Wpływy z różnych dochodów - środki przekazane z WFOŚiGW w Katowicach za wydane Zaświadczenia w ramach programu "Czyste Powietrze"	0,00	4 750,00	0,00%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu "Inicjatywa Sołecka"	39 000,00	38 801,40	99,49%
	W ramach zadania otrzymano dotacje na zakupy dla następujących sołectw:			
	- Iwanowice Małe	18 801,43		
	- Zwierzyniec Pierwszy	19 999,97		
	Razem	36 218 559,98	36 676 446,71	101,26%

2.5. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Opatów w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 1 402 202,75 zł, tj. w 90,10% w stosunku do planu wynoszącego 1 556 281,98 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 7: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Opatów.

Dział	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
		w zł	w zł	w %
600	Transport i łączność	298 750,00	249 200,77	83,41%

	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja otrzymana od Powiatu Kłobuckiego na realizację zadania publicznego z zakresu dróg powiatowych, dotyczące modernizacji chodnika przy drodze powiatowej w Iwanowicach Dużych	50 000,00	50 000,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na przebudowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Zwierzyniec Pierwszy	248 750,00	199 200,77	80,08%
700	Gospodarka mieszkaniowa	250 000,00	70 370,00	28,15%
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości - środki ze sprzedaży działki w miejscowości Opatów	0,00	70 370,00	0,00%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	250 000,00	0,00	0,00%
	Plan dochodów ze sprzedaży składników majątkowych nie został wykonany w związku z brakiem oferentów w przeprowadzonych przetargach			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100 000,00	175 100,00	175,10%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wpływ środków ze sprzedaży samochodu pożarniczego	0,00	75 100,00	0,00%
	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja z Województwa Śląskiego na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Zwierzyniec Pierwszy	100 000,00	100 000,00	100,00%
758	Różne rozliczenia	907 531,98	907 531,98	100,00%
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki otrzymane od Ministra Finansów jako wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji	900 000,00	900 000,00	100,00%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin dotycząca częściowej refundacji wydatków majątkowych poniesionych z funduszu sołeckiego w 2020 r.	7 531,98	7 531,98	100,00%
	Razem	1 556 281,98	1 402 202,75	90,10%

2.6. Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 36 588 332,34 zł, a ich realizacja wyniosła 92,03% planu wynoszącego 39 755 502,86 zł. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Opatów.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
1. Wydatki bieżące	31 633 841,46	35 223 307,80	33 639 785,88	95,50%
a) wydatki jednostek budżetowych	17 805 983,46	20 679 780,10	19 203 455,39	92,86%

w tym:				
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 448 380,17	12 838 387,92	12 502 783,42	97,39%
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 357 603,29	7 841 392,18	6 700 671,97	85,45%
b) dotacje na zadania bieżące	3 902 500,00	4 483 964,70	4 468 919,46	99,66%
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 580 611,00	9 874 816,00	9 816 638,73	99,41%
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	50 847,00	50 847,00	32 648,84	64,21%
e) obsługa długu	293 900,00	133 900,00	118 123,46	88,22%
2. Wydatki majątkowe	7 029 209,70	4 532 195,06	2 948 546,46	65,06%
z tego:				
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 029 209,70	4 532 195,06	2 948 546,46	65,06%
w tym:				
- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	1 932 500,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	38 663 051,16	39 755 502,86	36 588 332,34	92,03%

2.7. Wydatki bieżące

W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 33 639 785,88 zł, tj. w 95,50% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 35 223 307,80 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2021 roku w Gminie Opatów.

Dział	Rozdział	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	463 957,14	459 236,83	98,98%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	46 000,00	45 595,80	99,12%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	46 000,00	45 595,80	99,12%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	46 000,00	45 595,80	99,12%
	01030	Izby rolnicze	9 200,00	6 683,89	72,65%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	9 200,00	6 683,89	72,65%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 200,00	6 683,89	72,65%
	01095	Pozostała działalność	408 757,14	406 957,14	99,56%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	408 757,14	406 957,14	99,56%
		w tym:			

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	401 389,35	399 589,35	99,55%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 367,79	7 367,79	100,00%
600		Transport i łączność	592 579,01	494 404,93	83,43%
	60016	Drogi publiczne gminne	592 561,21	494 387,13	83,43%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	592 561,21	494 387,13	83,43%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	551 434,61	463 712,02	84,09%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 126,60	30 675,11	74,59%
	60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	17,80	17,80	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	17,80	17,80	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17,80	17,80	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	65 120,00	54 016,84	82,95%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	20 000,00	13 342,51	66,71%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	13 342,51	66,71%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	13 342,51	66,71%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 120,00	40 674,33	90,15%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	45 120,00	40 674,33	90,15%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 120,00	40 674,33	90,15%
710		Działalność usługowa	17 850,00	17 850,00	100,00%
	71035	Cmentarze	17 850,00	17 850,00	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	17 850,00	17 850,00	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17 850,00	17 850,00	100,00%
750		Administracja publiczna	4 367 248,28	3 577 894,45	81,93%
	75011	Urzędy wojewódzkie	50 146,28	47 435,33	94,59%

		1. Wydatki jednostek budżetowych	50 146,28	47 435,33	94,59%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 462,00	1 462,00	100,00%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 684,28	45 973,33	94,43%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	143 900,00	141 815,51	98,55%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	11 900,00	11 815,51	99,29%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 900,00	11 815,51	99,29%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	132 000,00	130 000,00	98,48%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 602 219,00	2 849 038,04	79,09%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	3 525 079,00	2 772 015,74	78,64%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 109 756,00	532 777,54	48,01%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 415 323,00	2 239 238,20	92,71%
		2. Dotacje na zadania bieżące	17 500,00	17 500,00	100,00%
		3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	59 640,00	59 522,30	99,80%
	75056	Spis powszechny i inne	21 023,00	21 023,00	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	565,00	565,00	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	565,00	565,00	100,00%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 458,00	20 458,00	100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	13 000,00	10 702,36	82,33%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	13 000,00	10 702,36	82,33%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 000,00	10 702,36	82,33%
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	462 100,00	436 017,44	94,36%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	460 466,00	435 269,06	94,53%

		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	82 700,00	78 668,03	95,12%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	377 766,00	356 601,03	94,40%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 634,00	748,38	45,80%
75095		Pozostała działalność	74 860,00	71 862,77	96,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	42 460,00	39 962,77	94,12%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	31 500,00	29 203,52	92,71%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 960,00	10 759,25	98,17%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 400,00	31 900,00	98,46%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00	1 425,00	100,00%
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 425,00	1 425,00	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	1 425,00	1 425,00	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 425,00	1 425,00	100,00%
752		Obrona narodowa	400,00	250,00	62,50%
75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	250,00	62,50%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	400,00	250,00	62,50%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400,00	250,00	62,50%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	249 329,77	229 271,85	91,96%
75412		Ochotnicze straże pożarne	249 329,77	229 271,85	91,96%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	229 865,07	209 807,15	91,27%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	199 881,07	180 001,03	90,05%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 984,00	29 806,12	99,41%
		2. Dotacje na zadania bieżące	19 464,70	19 464,70	100,00%

757		Obsługa długu publicznego	133 900,00	118 123,46	88,22%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	133 900,00	118 123,46	88,22%
		1. Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	133 900,00	118 123,46	88,22%
758		Różne rozliczenia	166 378,00	39 705,63	23,86%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	39 705,63	79,41%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	50 000,00	39 705,63	79,41%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	50 000,00	39 705,63	79,41%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	116 378,00	0,00	0,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	116 378,00	0,00	0,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	116 378,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	15 570 980,15	15 449 279,56	99,22%
	80101	Szkoły podstawowe	13 170 442,77	13 109 704,59	99,54%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	8 762 012,77	8 720 066,18	99,52%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 325 114,00	1 291 248,65	97,44%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 436 898,77	7 428 817,53	99,89%
		2. Dotacje na zadania bieżące	4 042 200,00	4 042 127,76	100,00%
		3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	315 383,00	314 861,81	99,83%
		4. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	50 847,00	32 648,84	64,21%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 164 264,00	1 150 085,43	98,78%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	1 116 656,00	1 103 326,38	98,81%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	122 702,00	111 787,18	91,10%

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	993 954,00	991 539,20	99,76%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	47 608,00	46 759,05	98,22%
	80104	Przedszkola	173 350,00	173 255,16	99,95%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	173 350,00	173 255,16	99,95%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	173 350,00	173 255,16	99,95%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	115 870,00	115 866,25	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	115 870,00	115 866,25	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	115 870,00	115 866,25	100,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 500,00	17 751,79	60,18%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	29 500,00	17 751,79	60,18%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 500,00	17 751,79	60,18%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	531 859,00	512 983,62	96,45%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	529 859,00	511 420,25	96,52%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	244 766,00	226 532,64	92,55%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	285 093,00	284 887,61	99,93%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	1 563,37	78,17%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	35 180,00	33 612,41	95,54%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	31 880,00	30 607,22	96,01%
		w tym:			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 880,00	30 607,22	96,01%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 300,00	3 005,19	91,07%

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	252 467,00	243 508,00	96,45%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	237 561,00	229 031,10	96,41%
	w tym:			
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	237 561,00	229 031,10	96,41%
	2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 906,00	14 476,90	97,12%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	98 047,38	92 512,31	94,35%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	98 047,38	92 512,31	94,35%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	98 047,38	92 512,31	94,35%
851	Ochrona zdrowia	185 935,05	100 554,65	54,08%
85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	2 460,00	35,14%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	7 000,00	2 460,00	35,14%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00	2 460,00	35,14%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 735,05	89 988,85	53,65%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	149 335,05	76 362,85	51,14%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	111 735,05	59 531,88	53,28%
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 600,00	16 830,97	44,76%
	2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 400,00	13 626,00	74,05%
85195	Pozostała działalność	11 200,00	8 105,80	72,37%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	11 200,00	8 105,80	72,37%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 200,00	8 105,80	72,37%
852	Pomoc społeczna	1 067 384,00	981 865,74	91,99%

85202	Domy pomocy społecznej	273 700,00	273 649,80	99,98%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	273 700,00	273 649,80	99,98%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	273 700,00	273 649,80	99,98%
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 500,00	37,30	1,07%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	3 500,00	37,30	1,07%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 500,00	37,30	1,07%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 910,00	6 857,16	99,24%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	6 910,00	6 857,16	99,24%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 910,00	6 857,16	99,24%
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	55 777,00	39 576,73	70,96%
	1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 777,00	39 576,73	70,96%
85216	Zasiłki stałe	77 838,00	77 254,78	99,25%
	1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	77 838,00	77 254,78	99,25%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	565 659,00	537 291,24	94,99%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	560 009,00	531 768,62	94,96%
	w tym:			
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 620,00	34 493,63	75,61%
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	514 389,00	497 274,99	96,67%
	2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 650,00	5 522,62	97,75%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 300,00	37 562,23	59,34%
	1. Wydatki jednostek budżetowych	62 000,00	36 949,72	59,60%
	w tym:			

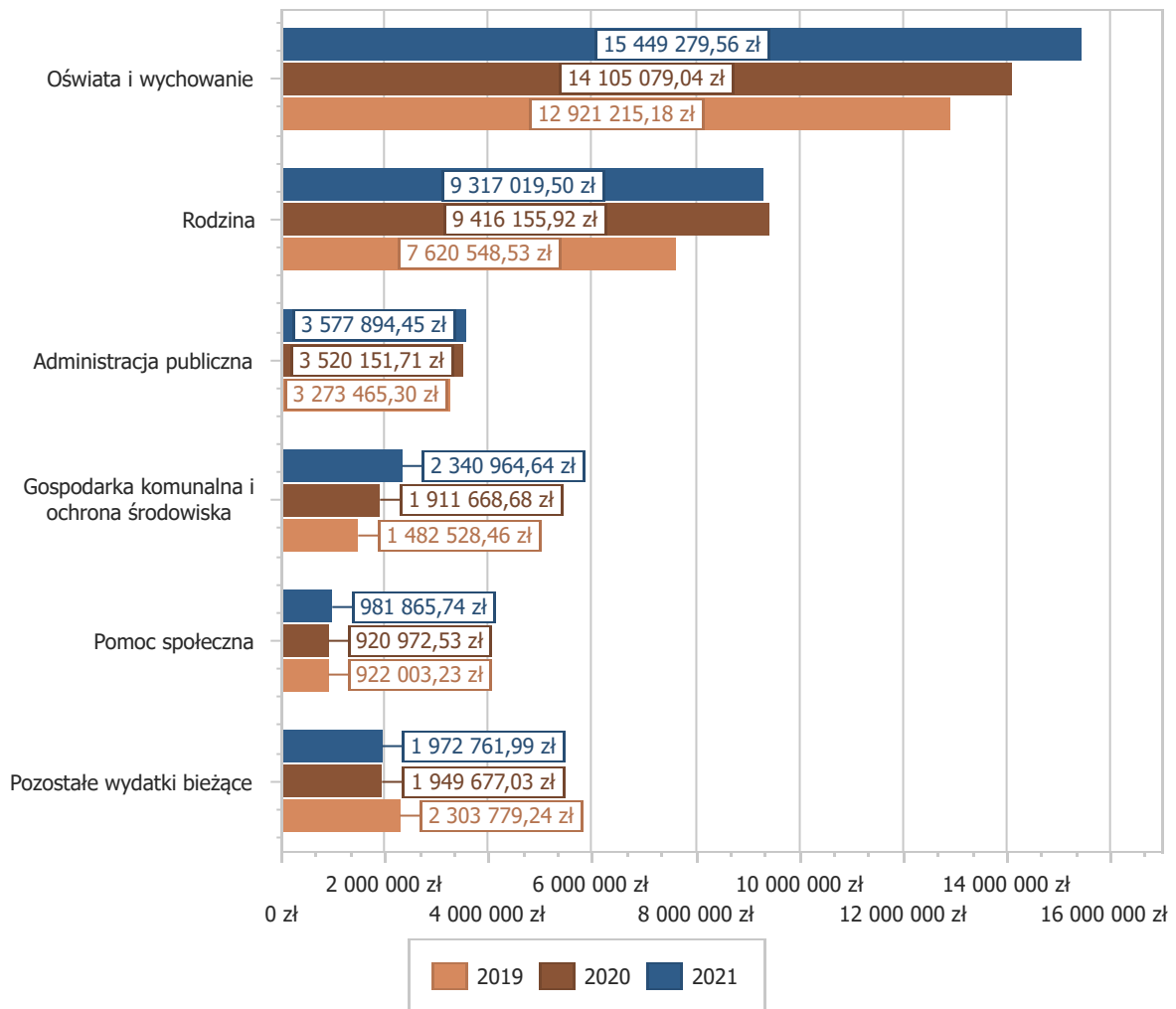
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 800,00	1 227,29	68,18%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60 200,00	35 722,43	59,34%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 300,00	612,51	47,12%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	11 700,00	6 836,50	58,43%
		1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 700,00	6 836,50	58,43%
85295		Pozostała działalność	9 000,00	2 800,00	31,11%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	9 000,00	2 800,00	31,11%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00	2 800,00	93,33%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00	0,00	0,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	34 540,00	22 395,31	64,84%
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	34 540,00	22 395,31	64,84%
		1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	34 540,00	22 395,31	64,84%
855		Rodzina	9 366 585,32	9 317 019,50	99,47%
85501		Świadczenie wychowawcze	7 109 241,32	7 108 929,06	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	59 951,32	59 916,61	99,94%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 027,32	8 994,28	99,63%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 924,00	50 922,33	100,00%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 049 290,00	7 049 012,45	100,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 180 120,00	2 153 051,20	98,76%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	189 428,00	174 844,37	92,30%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 830,00	8 595,26	97,34%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	180 598,00	166 249,11	92,05%

		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 990 692,00	1 978 206,83	99,37%
85503		Karta Dużej Rodziny	270,00	270,00	100,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	270,00	270,00	100,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	270,00	270,00	100,00%
85504		Wspieranie rodziny	20 700,00	300,00	1,45%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	20 400,00	0,00	0,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10,00	0,00	0,00%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 390,00	0,00	0,00%
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	300,00	300,00	100,00%
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	34 800,00	33 016,08	94,87%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	34 800,00	33 016,08	94,87%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	34 800,00	33 016,08	94,87%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 654,00	16 653,16	99,99%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	16 654,00	16 653,16	99,99%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	16 654,00	16 653,16	99,99%
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	4 800,00	4 800,00	100,00%
		1. Dotacje na zadania bieżące	4 800,00	4 800,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 491 304,67	2 340 964,64	93,97%
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	80 000,00	65 027,00	81,28%
		1. Dotacje na zadania bieżące	80 000,00	65 027,00	81,28%
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 857 605,85	1 745 014,00	93,94%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	1 857 605,85	1 745 014,00	93,94%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 825 360,85	1 712 769,00	93,83%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 245,00	32 245,00	100,00%

	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	23 000,00	20 165,47	87,68%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	23 000,00	20 165,47	87,68%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 466,52	12 633,84	81,69%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 533,48	7 531,63	99,98%
	90013	Schroniska dla zwierząt	12 400,00	7 961,00	64,20%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	12 400,00	7 961,00	64,20%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 400,00	7 961,00	64,20%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	331 554,59	318 610,83	96,10%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	331 554,59	318 610,83	96,10%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	331 554,59	318 610,83	96,10%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	44 170,24	42 234,51	95,62%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	44 170,24	42 234,51	95,62%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 170,24	42 234,51	95,62%
	90095	Pozostała działalność	142 573,99	141 951,83	99,56%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	142 573,99	141 951,83	99,56%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	142 573,99	141 951,83	99,56%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	365 403,41	358 859,69	98,21%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	101 403,41	98 859,69	97,49%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	101 403,41	98 859,69	97,49%
		w tym:			

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	89 493,41	88 156,22	98,51%
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 910,00	10 703,47	89,87%
92116	Biblioteki		260 000,00	260 000,00	100,00%
		1. Dotacje na zadania bieżące	260 000,00	260 000,00	100,00%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		4 000,00	0,00	0,00%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0,00%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna		82 988,00	76 667,80	92,38%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej		82 988,00	76 667,80	92,38%
		1. Wydatki jednostek budżetowych	22 988,00	16 667,80	72,51%
		w tym:			
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	22 988,00	16 667,80	72,51%
		2. Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	60 000,00	100,00%
		Razem	35 223 307,80	33 639 785,88	95,50%

Wykres 15: Wydatki bieżące budżetu Gminy Opatów w 2021 roku wg działów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 463 957,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 459 236,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,98%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 45 595,80 zł, co stanowi 99,12% planu rocznego wynoszącego 46 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłatę za zajęcie pasa drogowego dokonaną na rzecz Starostwa Powiatowego w Kłobucku i Generalnej Dyrekcji Dróg. w kwocie 45 595,80 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 6 683,89 zł, co stanowi 72,65% planu rocznego wynoszącego 9 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz Śląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 6 683,89 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 406 957,14 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 408 757,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego oraz sfinansowanie kosztów przygotowania materiałów niezbędnych do tej realizacji w kwocie 375 757,14 zł,
 - operaty szacunkowe dla potrzeb ustalenia wysokości opłat adiacenckich w kwocie

31 200,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 592 579,01 zł, zaś zrealizowane w kwocie 494 404,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,43%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 494 387,13 zł, co stanowi 83,43% planu rocznego wynoszącego 592 561,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - remont dróg gminnych w kwocie 142 165,32 zł,
 - zakup kruszywa i masy asfaltowej w kwocie 63 467,80 zł;
 - paliwo i materiały remontowe do kos spalinowych, kosiarek i zagęszczarek w kwocie 4 811,32 zł,
 - zakup 4 wiat przystankowych w kwocie 13 667,60 zł,
 - zakup tablic informacyjnych, luster, słupków i znaków drogowych w kwocie 3 700,10 zł,
 - zimowe utrzymanie dróg w kwocie 131 462,01 zł,
 - obkaszanie poboczy w kwocie 19 562,76 zł,
 - obcinę drzew w kwocie 11 005,00 zł,
 - usługi transportowe w kwocie 26 464,25 zł,
 - wyznaczenie punktów granicznych dróg w kwocie 9 225,00 zł,
 - roboty brukarskie w kwocie 16 015,87 zł,
 - umowy zlecenia i pochodne w kwocie 30 675,11 zł.
- w rozdziale 60053 Infrastruktura telekomunikacyjna wydatkowano kwotę 17,80 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 17,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłatę roczną z tytułu użytkowania gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami w kwocie 17,80 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 65 120,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 54 016,84 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,95%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej wydatkowano kwotę 13 342,51 zł, co stanowi 66,71% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - zakup węgla – Dom Nauczyciela w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 8 457,05 zł;
 - usługi kominiarskie w kwocie 207,28 zł;
 - naprawę kotła grzewczego w Domu Nauczyciela w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 2 784,00 zł,
 - przegląd budynków komunalnych w kwocie 500,00 zł
 - zakup energii w kwocie 546,24 zł;
- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 40 674,33 zł, co stanowi 90,15% planu rocznego wynoszącego 45 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na: wpis do księgi wieczystej, ogłoszenia o przetargach, operaty szacunkowe, przegląd techniczny budynków komunalnych, wycinę drzew, wypisy

z rejestru gruntów i aktów notarialnych oraz opłatę za dzierżawę gruntów.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 850,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 850,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 17 850,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 17 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - remont grobu wojennego zbiorowego mieszkańców Opatowa w kwocie 17 850,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 367 248,28 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 577 894,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,93%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 47 435,33 zł, co stanowi 94,59% planu rocznego wynoszącego 50 146,28 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki, które poniesiono na administrację w ramach zadań zleconych gminie. Dotacja wpłynęła od Wojewody Śląskiego;
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 141 815,51 zł, co stanowi 98,55% planu rocznego wynoszącego 143 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - utrzymanie systemu RADA 365 z modułem SMS w kwocie 1 783,50 zł;
 - utrzymanie systemu transmisji obrad Rady Gminy w kwocie 1 832,70 zł;
 - składki członkowskie za udział w Śląskim Forum Przewodniczących Rad Gmin i Powiatów w kwocie 1 722,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 235,61 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 657,60 zł;
 - transkrypcję ścieżki dźwiękowej w kwocie 1 157,31 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 2 849 038,04 zł, co stanowi 79,09% planu rocznego wynoszącego 3 602 219,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 747 735,39 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 289 640,41 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 203 389,36 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 126 174,60 zł;
 - zwrot środków w ramach projektów p.n. „Wzrastam i rozwijam się w Gminie Opatów” w kwocie 91 920,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 85 134,15 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 52 978,46 zł;
 - zasądzone renty w kwocie 48 000,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 46 275,30 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21 874,50 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 21 564,91 zł;
 - zakup energii w kwocie 19 734,86 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 17 658,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana dla Powiatu Kłobuckiego w kwocie 17 500,00 zł;

- szkolenia pracowników w kwocie 14 748,18 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 12 657,89 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 522,30 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 065,72 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 8 552,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 2 076,57 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 834,84 zł;
- w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 21 023,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 21 023,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 10 702,36 zł, co stanowi 82,33% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup książek w związku z promocją gminy.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 436 017,44 zł, co stanowi 94,36% planu rocznego wynoszącego 462 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 277 055,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 44 413,07 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 865,62 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 606,58 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 660,49 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 976,18 zł;
 - zakup usług 25 572,44 zł, (w tym: wymiana podłóg 10 000,00 zł, usługa malarska 5 000,00 zł, opieka autorska programów biurowych 5 286,84 zł);
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 710,28 zł, (w tym: zakup mebli 14 437,10 zł; zakup komputerów 5 440,00 zł);
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 16 236,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 573,37 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 1 298,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 156,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 077,76 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 748,38 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 68,00 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 71 862,77 zł, co stanowi 96,00% planu rocznego wynoszącego 74 860,00 zł. Na wydatki rozdziału składają się wynagrodzenia wypłacone sołtysom, opłata licencyjna od programów podatkowych, składki członkowskie na rzecz Śląskiego Związku Gmin i Powiatów oraz Stowarzyszenia do spraw Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego Subregionu Północnego Województwa Śląskiego.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 425,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 425,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 425,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego

1 425,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Środki na ten cel wpłynęły z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie.

Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 250,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 62,50%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 250,00 zł, co stanowi 62,50% planu rocznego wynoszącego 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników w kwocie 250,00 zł;

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 249 329,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 229 271,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,96%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 229 271,85 zł, co stanowi 91,96% planu rocznego wynoszącego 249 329,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana między innymi na:
 - OSP Wilkowiecko w kwocie 28 246,05 zł,
 - OSP Waleńczów w kwocie 22 318,48 zł,
 - OSP Opatów w kwocie 25 010,94 zł,
 - OSP Iwanowice Duże w kwocie 31 721,22 zł,
 - OSP Iwanowice Małe w kwocie 6 120,70 zł,
 - OSP Złochowice w kwocie 26 973,97 zł,
 - OSP Zwierzyniec Pierwszy w kwocie 11 337,55 zł,
 - wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi w kwocie 29 806,12 zł;
 - udzielone dotacje w kwocie 19 464,70 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 356,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 506,51 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 259,15 zł;
 - ubezpieczenie strażaków oraz samochodów pożarniczych w kwocie 16 346,00 zł,
 - woda na cele przeciwpożarowe w kwocie 473,28 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 133 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 118 123,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,22%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 118 123,46 zł, co stanowi 88,22% planu rocznego wynoszącego 133 900,00 zł. Na zrealizowaną kwotę wydatków składają się odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Krzepicach oraz w WFOŚiGW w Katowicach, odsetki od obligacji na rzecz PKO BP SA w Warszawie oraz BPS SA w Warszawie, a także wydatki związane z emisją obligacji.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 166 378,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 39 705,63 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 23,86%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 39 705,63 zł, co stanowi 79,41% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług prawno-podatkowych wykonanych przez firmę Deloitte.
- W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe kwota 116 378,00 zł po stronie planu określa wielkość niewykorzystanych w 2021 r. rezerw, w tym:
 - rezerwa ogólna w kwocie 28 010,00 zł,
 - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 88 368,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 570 980,15 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 449 279,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,22%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 13 109 704,59 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 13 170 442,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Stowarzyszenia "Nasza Szkoła" w kwocie 4 042 127,76 zł;

Sz.P. Wilkowiecko	Sz.P. Waleńców	Sz.P. Opatów	Sz.P. Złochowice	Sz.P. Iwanowice Duże
<i>○ wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 7 436 763,44 zł</i>				
703 009,80	1 200 397,63	2 550 461,49	1 647 605,52	1 335 289,00
<i>○ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 342 394,87 zł</i>				
37 281,43	61 860,06	76 627,60	60 000,00	106 625,78
<i>○ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 335 245,89 zł;</i>				
39 272,28	57 590,18	114 547,87	61 904,29	61 931,27
<i>○ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, bhp) w kwocie 314 861,81 zł;</i>				
24 514,16	53 878,89	110 644,38	65 398,79	60 425,59
<i>○ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 175 410,85 zł;</i>				
27 164,40	34 059,41	34 467,17	32 375,16	39 071,82
w tym m.in.: - opał - 20 0752,49	w tym m.in.: - opał - 13 012,32	w tym m.in.: - wyposażenie - 13 883,12	w tym m.in.: - opał - 22 041,60	w tym m.in.: - opał - 19 940,14
- materiały remontowe - 5 530,72	- zakupy z programu "Zielona Pracownia" - 11 387,26 - materiały remontowe - 6 078,26	- materiały remontowe - 8 039,92 - środki czystości - 6 018,46	- materiały remontowe - 4 562,57	- materiały remontowe - 6 549,58 - artykuły biurowe - 7 046,69

		- artykuły biurowe - 4 525,67		
o zakup energii w kwocie 165 776,15 zł;				
8 065,04	9 450,76	125 414,70	14 458,18	8 387,47
		w tym m.in.:		
		- olej opałowy grzewczy - 98 748,39		
o zakup usług remontowych w kwocie 148 151,42 zł;				
-	116 321,93		30 029,49	1 800,00
	w tym m.in.:		w tym m.in.:	
	- roboty budowlane w budynku Szkoły Podstawowej w Waleńczowie - 116 321,93		- remont sali gimnastycznej - 25158,69	- remont sali lekcyjnej - 1 800,00
			- remont balustrad - 4 870,80	
o zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 020,00 zł;				
480,00	650,00	2 880,00	330,00	680,00
o zakup usług pozostałych w kwocie 111 256,07 zł;				
13 033,45	23 579,83	30 835,24	29 745,60	14 061,95
w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:	w tym m.in.:
- prowizje bankowe - 840,00	- prowizje bankowe - 840,00	- prowizje bankowe - 840,00	- prowizje bankowe - 840,00	- prowizje bankowe - 840,00
- usługa ochrony - 787,20	- usługa ochrony - 701,10	- usługa ochrony - 1 377,60	- usługi elektryczne - 9 891,91	- usługa deratyzacji - 1 476,00
- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 1 825,20	- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 4 099,02	- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 6 713,28	- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 4 773,60	- wywóz nieczystości płynnych i stałych - 1 965,60
- transport obiadów - 5 399,92	- transport obiadów - 6 849,55	- transport na zawody, konkursy - 9 816,66	- transport obiadów - 7 827,95	- transport obiadów - 5 599,91
- usługi informatyczne 2 000,00	- usługi ogólnobudowlane - "Zielona pracownia" - 4 199,11	- usługi informatyczne 2 515,00	- usługa ochrony - 873,30	
		- naprawa sprzętu - 4 538,00		
o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 609,05 zł;				
2 426,13	1 797,68	3 221,94	1 349,77	813,53
o zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 6 487,20 zł;				
1 000,00	1 000,00	1 987,20	1 000,00	1 500,00
o różne opłaty i składki (w tym między innymi ubezpieczenie) w kwocie 10 128,40 zł;				
1 520,80	1 269,80	3 785,00	2 213,80	1 339,00
o podróże służbowe krajowe w kwocie 4 442,68 zł;				

915,56	905,78	892,79	866,17	862,38
○ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 029,00 zł;				
-	280,00	909,00	560,00	280,00

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 150 085,43 zł, co stanowi 98,78% planu rocznego wynoszącego 1 164 264,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

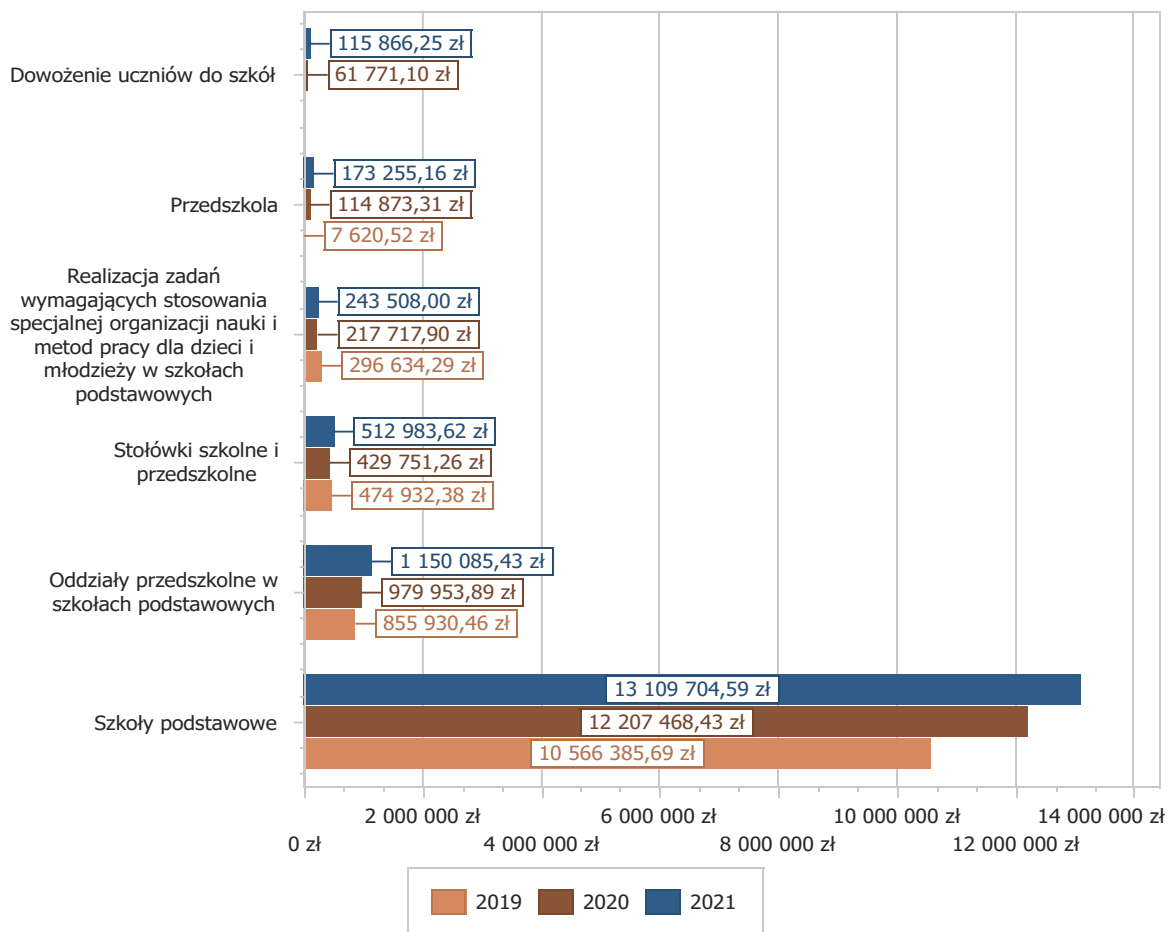
Wilkowiecko	Waleńczów	Opatów	Złochowice	Iwanowice Duże
○ wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 991 539,20 zł				
123 039,95	95 363,30	412 372,35	261 141,98	99 621,62
○ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, bhp) w kwocie 46 759,05 zł;				
5 927,25	4 843,99	17 361,64	12 684,13	5 942,04
○ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 40 925,61 zł;				
4 300,06	3 028,21	15 598,03	12 185,15	5 814,16
○ zakup energii w kwocie 13 323,87 zł;				
-	-	10 012,67	-	3 311,20
○ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 250,00 zł;				
-	-	594,72	-	10 655,28 w tym m.in.: - opał - 10 500,02
○ zakup usług pozostałych w kwocie 3 994,66 zł;				
370,60	316,13	3 036,96 w tym m.in.: - wywóz śmieci - 3 036,96	-	270,97
○ zakup zabawek w kwocie 3 846,12 zł				
-	-	1 998,28	-	1 847,84
○ zakup usług zdrowotnych w kwocie 519,00 zł;				
-	-	349,00	-	170,00

W rozdziale tym poniesiono również wydatki w kwocie 37 927,92 zł na rzecz oddziałów przedszkolnych w sąsiednich gminach w związku z uczęszczaniem do nich dzieci z terenu Gminy Opatów.

- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 173 255,16 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 173 350,00 zł. Wydatki poniesiono na rzecz przedszkoli z sąsiednich gmin w związku z uczęszczaniem do nich dzieci z terenu Gminy Opatów.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 115 866,25 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 115 870,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dowożenie uczniów z terenu gminy do Szkoły Podstawowej w Opatowie.

- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 17 751,79 zł, co stanowi 60,18% planu rocznego wynoszącego 29 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 751,79 zł;
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 512 983,62 zł, co stanowi 96,45% planu rocznego wynoszącego 531 859,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 233 570,88 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 892,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 32 360,47 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 064,06 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 207,71 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 322,51 zł, (w tym: naczynia jednorazowe 15 534,03 zł oraz szafa mroźnicza 8 900,00 zł),
 - zakup energii w kwocie 9 683,51 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 181 328,91 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 563,37 zł;
 - szkolenia pracowników kwocie 990,00 zł;
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 33 612,41 zł, co stanowi 95,54% planu rocznego wynoszącego 35 180,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenie nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 243 508,00 zł, co stanowi 96,45% planu rocznego wynoszącego 252 467,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenie nauczyciela z kwalifikacjami do prowadzenia zajęć z dzieckiem niepełnosprawnym.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 92 512,31 zł, co stanowi 94,35% planu rocznego wynoszącego 98 047,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 92 512,31 zł.

Wykres 16: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Opatów wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2021.



Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 185 935,05 zł, zaś zrealizowane w kwocie 100 554,65 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 54,08%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 2 460,00 zł, co stanowi 35,14% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów edukacyjno-informacyjnych w zakresie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 2 460,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 89 988,85 zł, co stanowi 53,65% planu rocznego wynoszącego 167 735,05 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację gminnego programu profilaktyki przeciwalkoholowej.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 105,80 zł, co stanowi 72,37% planu rocznego wynoszącego 11 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-Cov-2 w kwocie 1 136,00 zł;
 - promocję szczepień 6 969,80 zł.

Środki na ten cel zostały przekazane przez Wojewodę Śląskiego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 067 384,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 981 865,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,99%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 273 649,80 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 273 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na sfinansowanie pobytu 9 osób w Domach Pomocy Społecznej;
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 37,30 zł, co stanowi 1,07% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup znaczków pocztowych. W 2021 roku do Ośrodka wpłynęło 16 niebieskich kart.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 6 857,16 zł, co stanowi 99,24% planu rocznego wynoszącego 6 910,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłacenie składek z ubezpieczenia zdrowotnego dla 16 osób pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej. Środki na ten cel wpłynęły od Wojewody Śląskiego w ramach dotacji celowej na zadania własne.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 39 576,73 zł, co stanowi 70,96% planu rocznego wynoszącego 55 777,00 zł. Ze środków Wojewody sfinansowane zostały zasiłki okresowe w wysokości 9.127,21 zł. Natomiast ze środków własnych sfinansowano zasiłki celowe i pomoc rzeczową, oraz pobyt dwóch osób w schronisku dla bezdomnych.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 77 254,78 zł, co stanowi 99,25% planu rocznego wynoszącego 77 838,00 zł. Zasiłek stały wypłacany jest co miesiąc, w związku z całkowitą niezdolnością do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 537 291,24 zł, co stanowi 94,99% planu rocznego wynoszącego 565 659,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 385 937,87 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 69 170,44 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 736,26 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 945,17 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 559,94 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 300,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 130,42 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 589,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 522,62 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 649,49 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 487,03 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 188,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 75,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 37 562,23 zł, co stanowi 59,34% planu rocznego wynoszącego 63 300,00 zł. W rozdziale sfinansowano wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych dla dwóch osób. Wydatki sfinansowane ze środków własnych gminy.

- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 6 836,50 zł, co stanowi 58,43% planu rocznego wynoszącego 11 700,00 zł. Na realizację wydatków w tym rozdziale, kwotę 3 000,00 zł przekazał do gminy Śląski Urząd Wojewódzki w formie dotacji, pozostała część została sfinansowana ze środków własnych.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 800,00 zł, co stanowi 31,11% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. W rozdziale poniesione zostały wydatki na częściowe pokrycie kosztów transportu żywności z Banku Żywności, w związku z realizacją programu „Pomoc żywnościowa” w kwocie 2 800,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 34 540,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 395,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 64,84%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 22 395,31 zł, co stanowi 64,84% planu rocznego wynoszącego 34 540,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 22 395,31 zł.

Dział 855 - Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 366 585,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 317 019,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,47%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 7 108 929,06 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 109 241,32 zł. Na wydatki rozdziału składają się głównie świadczenia wychowawcze 500+. Co miesiąc świadczenie to otrzymuje ok. 1.160 dzieci z terenu gminy. Zadanie zlecone sfinansowane z dotacji celowej.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 153 051,20 zł, co stanowi 98,76% planu rocznego wynoszącego 2 180 120,00 zł. Na wydatki składają się wypłacone świadczenia rodzinne w tym: zasiłki rodzinne z dodatkami, świadczenie rodzicielskie oraz fundusz alimentacyjny, zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne a także comiesięczne składki społeczne ZUS i KRUS opłacone za 17 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Wypłacono również jedno świadczenie jednorazowe „Za życiem”.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 270,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 270,00 zł. Złożono 24 wnioski o wydanie Karty Dużej Rodziny, wydano 76 kart. Środki na wydatki w rozdziale 85503 przekazuje Śląski Urząd Wojewódzki. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 270,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 300,00 zł, co stanowi 1,45% planu rocznego wynoszącego 20 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłatę jednego świadczenia z programu „Dobry Start”;
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 33 016,08 zł, co stanowi 94,87% planu rocznego wynoszącego 34 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na częściowe refundowanie pobytu dziecka w Placówce Opiekuńczo Wychowawczej w ramach „Pieczy zastępczej”;
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre

świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 16 653,16 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 16 654,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłacenie składek z ubezpieczenia zdrowotnego dla 9 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. Środki na ten cel wpłynęły od Wojewody Śląskiego w ramach dotacji celowej na zadania zlecone.

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 4 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pokrycie kosztów dotacji celowej udzielonej przez Gminę Krzepice na dzieci będące mieszkańcami Gminy Opatów uczęszczające do Niepublicznego Żłobka w Krzepicach w kwocie 4 800,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 491 304,67 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 340 964,64 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,97%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 65 027,00 zł, co stanowi 81,28% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie w kwocie 65 027,00 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 745 014,00 zł, co stanowi 93,94% planu rocznego wynoszącego 1 857 605,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 20 165,47 zł, co stanowi 87,68% planu rocznego wynoszącego 23 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze”.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 7 961,00 zł, co stanowi 64,20% planu rocznego wynoszącego 12 400,00 zł. W rozdziale poniesiono wydatki związane z umieszczeniem bezdomnych zwierząt w schronisku, a także wydatki związane z leczeniem chorych bezdomnych zwierząt.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 318 610,83 zł, co stanowi 96,10% planu rocznego wynoszącego 331 554,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - oświetlenie ulic na terenie gminy w kwocie 271 948,37 zł;
 - zakup lamp solarnych w kwocie 45 914,14 zł;
 - dzierżawę słupów w kwocie 748,32 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 42 234,51 zł, co stanowi 95,62% planu rocznego wynoszącego 44 170,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odbiór wraz z przekazaniem do unieszkodliwienia odpadów zawierających azbest w kwocie 38 170,24 zł;
 - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy w kwocie 4 064,27 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 141 951,83 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 142 573,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup kostki w celu zagospodarowania terenu w centrum wsi dla spotkań mieszkańców

- w Złochowicach w kwocie 15 045,02 zł,
- zakup lamp solarnych na plac rekreacyjny w miejscowości Iwanowice Małe w kwocie 37 602,86 zł,
- zakup zestawu festynowego do integracji mieszkańców sołectwa Zwierzyniec Pierwszy w kwocie 39 999,94 zł,
- zakup zestawów biesiadnych do siłowni plenerowej w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 1 499,99 zł;
- kontrole placów zabaw i przeglądy techniczne budynków OSP w kwocie 6 035,06 zł,
- opracowanie dokumentacji niezbędnej do utworzenia oraz organizacji Klastra Energii w kwocie 18 450,00 zł,
- zakup monitoringu oraz urządzeń do placu zabaw i siłowni plenerowej w Iwanowicach Dużych w kwocie 14 199,81zł;
- zakup urządzeń na plac zabaw w Opatowie w kwocie 7 910,00 zł,
- remont ogrodzenia siłowni plenerowej „Żwirowania” w Opatowie w kwocie 1 209,15 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 365 403,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 358 859,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,21%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 98 859,69 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 101 403,41 zł. Kwota zrealizowanych wydatków obejmuje wynagrodzenia wypłacone kapelmistrzom, usługi związane z przewozem osób, zakup nagród rzeczowych w związku z gminnymi konkursami organizowanymi dla młodzieży szkolnej oraz wydatki związane z organizacją XXII Powiatowego Przeglądu Orkiestr Dętych w Złochowicach.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 260 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 260 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Opatowie w kwocie 260 000,00 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 82 988,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 667,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,38%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 76 667,80 zł, co stanowi 92,38% planu rocznego wynoszącego 82 988,00 zł. Ze środków tego rozdziału sfinansowano wydatki związane z utrzymaniem boiska w miejscowości Waleńców, wynajem kontenera na potrzeby Klubu Sportowego MARATON oraz przekazano dotacje celowe dla następujących klubów i stowarzyszeń:
 - Klub Sportowy "Wojownik" – 2 500,00zł,
 - Klub Sportowy "Maraton" – 40 000,00 zł,
 - Klub Sportowy "Pionier" – 3 500,00 zł,
 - Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" – 14 000,00 zł.

2.8. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Opatów w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 2 948 546,46 zł, tj. w 65,06% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 4 532 195,06 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Opatów.

Dział	Rozdział	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 050 291,00	1 542 349,79	50,56%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 050 291,00	1 542 349,79	50,56%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 050 291,00	1 542 349,79	50,56%
600		Transport i łączność	670 069,00	612 009,23	91,34%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	130 000,00	129 891,85	99,92%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	130 000,00	129 891,85	99,92%
	60016	Drogi publiczne gminne	540 069,00	482 117,38	89,27%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	540 069,00	482 117,38	89,27%
700		Gospodarka mieszkaniowa	170 000,00	153 568,37	90,33%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	170 000,00	153 568,37	90,33%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	170 000,00	153 568,37	90,33%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	390 511,06	390 510,77	100,00%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	14 363,77	14 363,77	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 363,77	14 363,77	100,00%
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	30 000,00	30 000,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	346 147,29	346 147,00	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	346 147,29	346 147,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	244 624,00	244 608,30	99,99%
	80101	Szkoły podstawowe	100 600,00	100 586,21	99,99%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 600,00	100 586,21	99,99%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	144 024,00	144 022,09	100,00%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	144 024,00	144 022,09	100,00%

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 700,00	5 500,00	82,09%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 700,00	5 500,00	82,09%
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 700,00	5 500,00	82,09%
		Razem	4 532 195,06	2 948 546,46	65,06%

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 050 291,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 542 349,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 50,56%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 1 542 349,79 zł, co stanowi 50,56% planu rocznego wynoszącego 3 050 291,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - rozbudowę oczyszczalni ścieków w Opatowie w kwocie 1 419 227,72 zł,
 - wykonanie dokumentacji i map dla celów projektowych kanalizacji sanitarnej w Waleńczowie w kwocie 103 605,33 zł,
 - rozbudowa stacji wodociągowej w Waleńczowie w kwocie 13 873,31 zł,
 - wykonanie dokumentacji dla celów projektowych kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 3 491,43 zł,
 - wykonanie dokumentacji dla celów projektowych wodociągu w Zwierzyńcu Pierwszym w kwocie 2 152,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 670 069,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 612 009,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 91,34%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 129 891,85 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 130 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - na realizację zadania publicznego z zakresu dróg powiatowych, dotyczące modernizacji chodnika przy drodze powiatowej w Iwanowicach Dużych w kwocie 129 891,85 zł;
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 482 117,38 zł, co stanowi 89,27% planu rocznego wynoszącego 540 069,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - budowę drogi gminnej ul. Leśna w miejscowości Zwierzyniec Pierwszy w kwocie 377 282,38 zł,
 - przebudowę odcinka drogi gminnej ul. Szkolna w miejscowości Waleńczów w kwocie 22 755,00 zł,
 - odszkodowanie za działkę pod drogę gminną w Waleńczowie w kwocie 82 080,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 170 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 153 568,37 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 90,33%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 153 568,37 zł, co stanowi 90,33% planu rocznego wynoszącego 170 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zmianę sposobu użytkowania budynku komunalnego w Opatowie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 390 511,06 zł, zaś zrealizowane w kwocie 390 510,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji wydatkowano kwotę 14 363,77 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 14 363,77 zł. Niniejsza wartość została przekazana na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji KWP w Katowicach z przeznaczeniem na zakup samochodu patrolowego dla Komendy Powiatowej Policji w Kłobucku;
- w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została przekazana na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kłobucku;
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 346 147,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 346 147,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Zwierzyncu Pierwszym w kwocie 320 000,00 zł;
 - wykonanie elewacji strażnicy OSP w Iwanowicach Małych w kwocie 26 147,00 zł.

Dział 801– Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 244 624,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 244 608,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,99%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 100 586,21 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 100 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Złochowicach do wymagań przepisów przeciwpożarowych.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano 144 022,09 zł, co stanowi 100,00 % planu rocznego wynoszącego 144 024,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dostosowanie budynku oddziału przedszkolnego w Opatowie do wymagań przepisów przeciwpożarowych oraz wykonanie instalacji elektrycznej i sanitarnej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 82,09%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 5 500,00 zł, co stanowi 82,09% planu rocznego wynoszącego 6 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia ulicznego w miejscowości Wilkowiecko.

2.9. Zrealizowane przychody i rozchody oraz kwota długu w roku 2021

Przychody ogółem:	3 830 660,90 zł,
w tym:	
a/ przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 295 820,00 zł,
b/ przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi	32 235,05 zł,
c/ przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	2 605,85 zł,
d/ przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	1 500 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem:	1 850 000,00 zł,
w tym:	
a/ wykup obligacji	950 000,00 zł,
b/ przelewy na rachunki lokat	900 000,00 zł.

3. Kwota długu na dzień 31 grudnia 2021 r.	9 147 740,00 zł,
w tym:	
a/ kredyt na finansowanie deficytu budżetu w roku 2019	1 300 000,00 zł,
b/ obligacje wyemitowane w 2015 r.	500 000,00 zł,
c/ obligacje wyemitowane w 2018 r.	4 450 000,00 zł,
d/ obligacje wyemitowane w 2019 r.	550 000,00 zł,
e/ obligacje wyemitowane w 2020 r.	500 000,00 zł,
f/ pożyczka podjęta w 2020 r.	347 740,00 zł,
g/ obligacje wyemitowane w 2021 r.	1 500 000,00 zł.

3. Przychody i koszty Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej zrealizowane w roku 2021

3.1. Przychody

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 200 000,00	1 193 783,03	99,48
	40002		Dostarczanie wody	1 200 000,00	1 193 783,03	99,48
		0830	Wpływy z usług	1 120 000,00	1 113 138,54	99,39
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	3 519,00	-
		0950	Wpływ z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12 098,49	-
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	80 000,00	65 027,00	81,28

Należności z tyt. sprzedaży usług na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 76 701,82 zł, w tym zaległości 64 584,58 zł.

3.2. Koszty

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wyk.
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 200 000,00	1 154 614,97	96,22
	40002	Dostarczanie wody	1 200 000,00	1 154 614,97	96,22
		Wydatki bieżące	1 200 000,00	1 154 614,97	96,22
		a/wydatki jednostek budżetowych	1 196 000,00	1 150 702,43	96,21

		w tym :			
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	551 600,00	548 377,65	99,42
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	644 400,00	602 324,78	93,47
		b/świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	3 912,54	97,81

Ogólna kwota zobowiązań z tytułu zakupu dóbr i usług występujących na dzień 31.12.2021 r. wynosi 39 305,66 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków obrotowych netto na dzień 31.12.2021 r. wynosi 40 000,00 zł.

3.3. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

W budżecie Gminy Opatów w pozycjach dotyczących programów wieloletnich zaplanowano takie wydatki, które dotyczą zarówno inwestycji gminnych jak i wydatków bieżących.

Do programów takich, które ujęte były w budżecie Gminy Opatów w 2021 r. należą:

1. „Poprawa samopoczucia uczniów podstawą do bycia dobrym Europejczykiem”,
2. „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów”,
3. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów”,
4. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze”,
5. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym”.

Ad.1. Wymieniony projekt został wprowadzony do budżetu w roku 2018 i został zakończony w roku 2021. Projekt był realizowany w ramach programu ERASMUS+, a jego głównym celem była wymiana dobrych praktyk, polegająca między innymi na współdziałaniu szkół różnych krajów nad wspólnymi tematami bądź problemami do rozwiązania. Projekt był realizowany ze środków unijnych.

Wartość kosztorysowa zadania wynosiła 100.966,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. poniesione zostały wydatki na kwotę 72 155,47 zł (z tego w roku 2021 – 32 648,84 zł) co w ujęciu procentowym wynosi 71,47% wartości zadania.

Ad.2. Zadanie „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów” zostało wprowadzone do budżetu w 2019 roku i miało być dofinansowane środkami unijnymi w ramach „Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego”. W związku z brakiem w/w dofinansowania zadanie zostało wycofane z budżetu uchwałą Rady Gminy Opatów w 2021 roku.

Ad. 3 Zadanie p.n. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Opatów” zostało wprowadzone do WPF uchwałą Nr 157/XXVII/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 13 maja 2021 r. Podstawowym celem zadania jest zwiększenie dostępu do usług komunalnych. Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022.

Wartość kosztorysową przyjęto w kwocie

3 600 000,00 zł.

Zadanie będzie finansowane z następujących środków:

- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 3 272 500,00 zł,
- środki własne gminy 327 500,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 1 520 349,27 zł, co stanowi 42,23% ogólnej jego wartości.

Ad. 4 Zadanie p.n. „Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze” zostało wprowadzone do WPF uchwałą Nr 162/XXIX/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 17 czerwca 2021 r. Podstawowym celem zadania jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2022 ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Wartość kosztorysową zadania przyjęto w kwocie 30 000,00 zł.

W związku z realizacją zadania, na dzień 31.12.2021 r. Gmina poniosła wydatki w wysokości 20 165,47 zł, co stanowi 67,22% wartości zadania.

Ad. 5 Zadanie p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zwierzyńcu Pierwszym” zostało wprowadzone do WPF uchwałą Nr 194/XXXIV/2021 Rady Gminy Opatów w dniu 30 listopada 2021 r. Podstawowym celem zadania jest poprawa stanu środowiska oraz wskaźnika skanalizowania w Gminie Opatów.

Wartość kosztorysowa zadania została ustalona w wysokości 12 440 000,00 zł; z tego:

- środki własne gminy 622 000,00 zł,
- środki z programu Rządowy Fundusz Polski Ład 11 818 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 r. łączna kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wynosi 3 491,43 zł, co stanowi 0,03% ogólnej jego wartości.

3.4. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Tabela 11: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
801			Oświata i wychowanie	50 847,00	17 900,00	17 900,00	50 847,00	32 648,84	64,21%
	80101		Szkoły podstawowe	50 847,00	17 900,00	17 900,00	50 847,00	32 648,84	64,21%
<i>"Poprawa samopoczucia uczniów podstawą do bycia dobrym Europejczykiem"</i>									
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	1 126,86	93,91%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	200,00	0,00	200,00	163,07	81,54%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	6 655,98	95,09%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	39 894,53	0,00	17 800,00	22 094,53	8 272,89	37,44%
		4221	Zakup środków żywności	3 952,47	0,00	100,00	3 852,47	0,00	0,00%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	16 400,00	0,00	16 400,00	16 370,04	99,82%
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	100,00	0,00	100,00	60,00	60,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 932 500,00	0,00	1 932 500,00	0,00	0,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 932 500,00	0,00	1 932 500,00	0,00	0,00	-
<i>„Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na obszarze Gminy Opatów”</i>									
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 642 625,00	0,00	1 642 625,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	289 875,00	0,00	289 875,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	1 983 347,00	17 900,00	1 950 400,00	50 847,00	32 648,84	64,21%

3.5. Informacja o utrzymaniu czystości i porządku na terenie Gminy Opatów

1. Na dzień 31.12.2021 r. łączna kwota dochodów, na które składają się wpłaty za wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy wyniosła 1 710 610,51 zł.
Dodatkowe wpływy związane z gospodarką odpadami uzyskano z tytułu:
 - wpływu z opłat za czynności egzekucyjne 2 549,51 zł,
 - odsetek od nieterminowych wpłat 3 409,29 zł.
2. Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 203 661,39 zł,
w tym zaległości: 151 749,30 zł.
3. Zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, Gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej wysokości: 1 745 014,00 zł.
Wymieniona kwota objęła koszty:
 - odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych 1 698 072,99 zł,
 - usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach 13 608,00 zł,
 - obsługi administracyjnej tego systemu - wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika merytorycznie zajmującego się organizacją gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy 32 245,00 zł,
 - działalności egzekucyjnej komornika 1 088,01 zł.
4. Zgodnie z przepisami ustawy, z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Gmina może także pokryć koszty:
 - tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
 - edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi,
 - wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych,
 - utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym,
 - utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami.Na dzień 31.12.2021 r. Gmina nie poniosła kosztów w/w zakresie.
W 2021 roku, podobnie jak w poprzednich latach system gospodarowania odpadami komunalnymi zamknął się deficytem. Nadwyżka wydatków nad dochodami została pokryta z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Opatów.

3.6. Informacja o wykorzystaniu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Na podstawie Uchwały nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego Gmina Opatów uzyskała w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Niewykorzystane w 2020 roku środki w kwocie 3 375 820,00 zł przeniesiono na rachunki lokat terminowych, z których zaplanowano do realizacji w roku 2021 następujące inwestycje:

Tabela 12: Realizacja planu środków w 2021 roku w Gminie Opatów.

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)
010	01010	Wykonanie projektu budowlanego dla zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Waleńców”	103 320,00	84 000,00	81,30
010	01010	„Rozbudowa komunalnej oczyszczalni ścieków w Opatowie”	2 192 500,00	1 350 321,56	61,59
Razem			2 295 820,00	1 434 321,56	62,48

Niewykorzystane w 2021 roku środki w kwocie 1 941 498,44 zł oraz uzyskane odsetki z tytułu lokat terminowych w kwocie 437,50 zł zostały wprowadzone do budżetu na rok 2022.

3.7. Informacja o wykorzystaniu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Zgodnie z art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, Gmina gromadzi środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydzielonym rachunku dochodów i przeznacza na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID - 19 w ramach planu finansowego do tego rachunku.

Na dzień 31.12.2021 r. Gmina realizowała następujące zadania:

- 1) organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi Sars-Cov-2 oraz na organizację punktów informacji telefonicznej. Z zaplanowanych środków w kwocie 1 200,00 zł Gmina otrzymała z Funduszu środki w wysokości 1 136,00 zł, które w całości wydatkowała na dowóz osób do punktów szczepień.
- 2) realizację programu „Wspieraj Seniora”. Z zaplanowanych środków w kwocie 6 000,00 zł Gmina otrzymała w środki w wysokości 6 000,00 zł, które w całości zostały zwrócone. W związku z brakiem uczestników projektu Gmina nie poniosła wydatków,
- 3) organizację działań promujących szczepienia przeciw COVID-19. Z zaplanowanych środków w kwocie 10 000,00 zł Gmina otrzymała w środki w wysokości 10 000,00 zł. Z otrzymanych środków Gmina poniosła wydatki związane z zakupem materiałów i usług niezbędnych do zorganizowania pikników rodzinnych promujących szczepienia przeciw COVID-19. Gmina wydatkowała na ten cel kwotę 6 969,80 zł, natomiast niewykorzystane środki w kwocie 3 030,20 zł zostały zwrócone.
- 4) zakup wyposażenia technicznego szkół w ramach rządowego programu „Laboratoria Przyszłości”. Gmina otrzymała i wydatkowała na ten cel środki w wysokości 210 000,00 zł.

W dniu 29 grudnia 2021 r. na rachunek Gminy wpłynęła nagroda w wysokości 250 000,00 zł za osiągnięcie trzeciego miejsca w rankingu konkursu "Rosnąca Odporność". Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gmina nie realizowała wydatków z w/w środków.

Załącznik Nr 2 do sprawozdania Nr 1/2022

Wójta Gminy Opatów

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2021

Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Kwota w zł	
				Plan	Wykonanie
600	60016	Brzezinki	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	1 800,00	1 731,56
600	60016	Brzezinki	Poprawa stanu nawierzchni na ulicy Górnej i Dolnej	11 898,35	2 810,50
			R a z e m:	13 698,35	4 542,06
600	60016	Iwanowice Duże	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	3 764,40	3 622,14
600	60016	Iwanowice Duże	Zakup przystanków i rur przepustowych	15 300,00	15 041,81
754	75412	Iwanowice Duże	Zakup kostki i monitoringu przed świetlicą	10 500,00	10 500,00
900	90095	Iwanowice Duże	Zakup urządzeń do siłowni plenerowej i na plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Iwanowicach Dużych oraz monitoringu	14 200,00	14 199,81
			R a z e m:	43 764,40	43 363,76
754	75412	Iwanowice Małe	Wykonanie elewacji na zewnątrz budynku strażnicy OSP w Iwanowicach Małych	29 147,29	26 147,00
			R a z e m:	29 147,29	26 147,00
900	90015	Iwanowice - Naboków	Zakup lamp solarnych do oświetlenia ulic	13 654,59	13 654,59
			R a z e m:	13 654,59	13 654,59
754	75412	Opatów	Remont i doposażenie garażu strażnicy OSP Opatów	10 000,00	0,00
754	75412	Opatów	Dofinansowanie zakupu sprzętu do działań przeciwpożarowych	13 764,70	13 764,70
801	80103	Opatów	Dostosowanie warunków bezpieczeństwa pożarowego w budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Kościuszki w Opatowie	10 000,00	10 000,00
900	90095	Opatów	Zakup ogrodzenia i sprzętu do siłowni plenerowej - „Żwirownia”	10 000,00	9 119,15
			R a z e m:	43 764,70	32 883,85

600	60016	Waleńczów	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	2 500,00	2 405,19
801	80101	Waleńczów	Remont Szkoły Podstawowej w Waleńczowie	37 500,00	37 500,00
900	90095	Waleńczów	Bieżące prace na placu zabaw przy ul Leśnej	1 264,70	0,00
926	92605	Waleńczów	Bieżące utrzymanie boiska do piłki nożnej w Waleńczowie	2 500,00	2 499,32
			R a z e m:	43 764,70	42 404,51
600	60016	Wilkowicko	Utrzymanie porządku na przystankach PKS	2 500,00	2 405,19
754	75412	Wilkowicko	Remont remizy OSP w Wilkowicku	11 264,70	11 264,70
900	90015	Wilkowicko	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	30 000,00	28 654,75
			R a z e m:	43 764,70	42 324,64
754	75412	Złochowice	Remont pomieszczeń w remizie OSP w Złochowicach	28 764,70	26 768,97
900	90095	Złochowice	Zagospodarowanie terenu w centrum wsi dla spotkań mieszkańców w Złochowicach	15 000,00	15 000,00
			R a z e m:	43 764,70	41 768,97
754	75412	Zwierzyniec Pierwszy	Doposażenie kuchni i klubu w budynku OSP w Zwierzyńcu Pierwszym	3 400,00	3 390,08
754	75412	Zwierzyniec Pierwszy	Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego	20 000,00	20 000,00
900	90095	Zwierzyniec Pierwszy	Zakup stołów i ławek do siłowni plenerowej w Zwierzyńcu Pierwszym	1 659,29	1 499,99
921	92105	Zwierzyniec Pierwszy	Dofinansowanie imprezy aktywizującej mieszkańców wsi	2 600,00	2 600,00
			R a z e m:	27 659,29	27 490,07
600	60016	Zwierzynie Drugi	Budowa drogi lokalnej na Kleć	17 000,00	0,00
921	92105	Zwierzynie Drugi	Dofinansowanie imprezy dożynkowej	593,41	522,93
			R a z e m:	17 593,41	522,93
			O g ó ł e m:	320 576,13	275 102,38

Załącznik Nr 3 do sprawozdania Nr 1/2022
Wójta Gminy Opatów
z dnia 29 kwietnia 2022 r.

Wykaz dotacji udzielonych w 2021 roku z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji w zł					
			podmiotowej		przedmiotowej		celowej	
			plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
<u>Jednostki sektora finansów publicznych</u>								
750	75023	Starostwo Powiatowe w Kłobucku					17 500,00	17 500,00
855	85516	Gmina Krzepice					4 800,00	4 800,00
900	90001	Zakład Gospodarki Komunalnej w Opatowie			80 000,00	65 027,00		
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Opatowie	260 000,00	260 000,00				
<u>Jednostki sektora nienależące do sektora finansów publicznych</u>								
754	75412	OSP w Zwierzyńcu Pierwszym					320 700,00	320 700,00
754	75412	OSP w Opatowie					13 764,70	13 764,70
754	75412	OSP Iwanowice Małe					5 000,00	5 000,00
801	80101	Szkoła Niepubliczna „Nasza Szkoła” w Zwierzyńcu Pierwszym	4 042 200,00	4 042 127,76				
926	92605	Organizacje pozarządowe prowadzące działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu					60 000,00	60 000,00

<i>Ogółem:</i>	<i>4 803 964,70</i>	<i>4 302 200,00</i>	<i>4 302 127,76</i>	<i>80 000,00</i>	<i>65 027,00</i>	<i>421 764,70</i>	<i>421 764,70</i>
-----------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	-------------------------	-------------------------	--------------------------	--------------------------

Załącznik Nr 4 do sprawozdania Nr 1/2022
Wójta Gminy Opatów
z dnia 29 kwietnia 2022 r.

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami na dzień 31.12.2021 r.

Tabela : Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	375 757,14	375 757,14	100,00%
	01095		Pozostała działalność	375 757,14	375 757,14	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	375 757,14	375 757,14	100,00%
750			Administracja publiczna	71 169,28	68 458,33	96,19%
	75011		Urzędy wojewódzkie	50 146,28	47 435,33	94,59%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 146,28	47 435,33	94,59%
	75056		Spis powszechny i inne	21 023,00	21 023,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 023,00	21 023,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00	1 425,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 425,00	1 425,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 425,00	1 425,00	100,00%
752			Obrona narodowa	400,00	250,00	62,50%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	250,00	62,50%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	250,00	62,50%
801			Oświata i wychowanie	98 047,38	91 776,89	93,60%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	98 047,38	91 776,89	93,60%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	98 047,38	91 776,89	93,60%
855			Rodzina	9 306 595,32	9 279 203,42	99,71%
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 109 241,32	7 108 929,06	100,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 109 241,32	7 108 929,06	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 180 120,00	2 153 051,20	98,76%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 180 120,00	2 153 051,20	98,76%

85503	Karta Dużej Rodziny		270,00	270,00	100,00%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	270,00	270,00	100,00%
85504	Wspieranie rodziny		310,00	300,00	96,77%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	310,00	300,00	96,77%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		16 654,00	16 653,16	99,99%
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 654,00	16 653,16	99,99%
Razem			9 853 394,12	9 816 870,78	99,63%

Tabela 2: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Opatów za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	375 757,14	375 757,14	100,00%
	01095		Pozostała działalność	375 757,14	375 757,14	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 275,14	6 275,14	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 073,04	1 073,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19,61	19,61	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	368 389,35	368 389,35	100,00%
750			Administracja publiczna	71 169,28	68 458,33	96,19%
	75011		Urzędy wojewódzkie	50 146,28	47 435,33	94,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 722,91	38 455,28	94,43%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 963,66	6 575,90	94,43%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	997,71	942,15	94,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00	355,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 107,00	1 107,00	100,00%
	75056		Spis powszechny i inne	21 023,00	21 023,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 458,00	8 458,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	565,00	565,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 425,00	1 425,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 425,00	1 425,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 425,00	1 425,00	100,00%
752			Obrona narodowa	400,00	250,00	62,50%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	250,00	62,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	250,00	62,50%
801			Oświata i wychowanie	98 047,38	91 776,89	93,60%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	98 047,38	91 776,89	93,60%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	98 047,38	91 776,89	93,60%
855			Rodzina	9 306 595,32	9 279 203,42	99,71%
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 109 241,32	7 108 929,06	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	7 049 290,00	7 049 012,45	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 931,00	39 930,41	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 616,00	3 615,86	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 377,00	7 376,06	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 645,32	4 622,84	99,52%

	4300	Zakup usług pozostałych	2 492,00	2 491,18	99,97%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 560,00	1 550,26	99,38%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	330,00	330,00	100,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 180 120,00	2 153 051,20	98,76%
	3110	Świadczenia społeczne	1 990 692,00	1 978 206,83	99,37%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 741,00	37 902,00	74,70%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 217,00	4 216,85	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 140,00	123 104,82	99,17%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 025,44	68,36%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 500,00	100,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	30,00	15,00	50,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 600,00	1 550,26	96,89%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	330,00	66,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	270,00	270,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270,00	270,00	100,00%
85504		Wspieranie rodziny	310,00	300,00	96,77%
	3110	Świadczenia społeczne	300,00	300,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00%
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 654,00	16 653,16	99,99%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 654,00	16 653,16	99,99%
		Razem	9 853 394,12	9 816 870,78	99,63%