

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OPINOGÓRA GÓRNA ZA ROK 2008**

W dniu 28 grudnia 2007 roku został uchwalony przez Radę Gminy budżet Gminy Opinogóra Górna na 2008 rok, który stanowił podstawę gospodarki finansowej. Wyszacowane plany przedstawiały się następująco :

- po stronie dochodów **14.940.887 zł**
- po stronie wydatków **14.192.000 zł**

Po uwzględnieniu całorocznych zmian budżetu plan dochodów wyniósł **14.037.439,23 zł**. Dochody gminy zrealizowano w kwocie **14.131.643,78 zł**, co stanowi **100,67 %** planu.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał na realizację wydatków **13.741.446,37 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano na kwotę **13.378.028,66 zł**, co stanowi **97,4 %** planu, z tego :

- wydatki bieżące zrealizowane zostały w 96,8 % tj. **10.970.517,47 zł**
- wydatki inwestycyjne zrealizowane zostały w 99,9 % tj. **2.407.511,19 zł**

Wynik budżetu roku 2008 zamknął się nadwyżką w wysokości **753.615,12 zł**.

W roku ubiegłym gmina zaciągnęła kredyt długoterminowy w wysokości **500.000 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W roku 2008 dokonano zgodnie z planem spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych na łączną kwotę **998.886,72 zł**. Od zadłużenia kredytowego zapłacono odsetki bankowe w wysokości **124.981,07 zł**. Wskaźnik spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w stosunku do planowanych dochodów w roku 2008 wyniósł **8 %** /ustawowe ograniczenie 15%/

Łączne zadłużenie gminy na dzień 31.12.2008 rok wynosi **2.355.145 zł**, co stanowi **16,67 %** (ustawowe ograniczenie 60%) wykonanych dochodów ogółem, z tego :

- 1.463.885 zł wobec banków komercyjnych z tytułu kredytów
- 891.260 zł wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu pożyczki.

Na dzień 31 grudnia 2008 roku zobowiązań wymagalnych gmina nie posiadała.

DOCHODY

| WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN | WYKONANIE | % | STRUKTURA |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------------|------------|
| 1. dochody własne | 5.567.357,73 | 5.714.609,06 | 102,6 | 41 |
| 2. dotacje celowe | 3.520.849,50 | 3.467.802,72 | 98,5 | 24 |
| 3. subwencja ogólna | 4.949.232 | 4.949.232 | 100 | 35 |
| RAZEM | 14.037.439,23 | 14.131.643,78 | 100,7 | 100 |

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zostały wykonane w kwocie **5.714.609,06 zł**, co stanowi **102,6 %** planu, a ich udział w dochodach budżetu gminy wyniósł **41 %**.

Znaczącą pozycję w strukturze dochodów własnych stanowiły :

| | |
|--|--------------|
| - podatek rolny | 1.611.605 zł |
| - podatek od nieruchomości | 2.346.532 zł |
| - udziały w podatku dochodowym | 1.154.619 zł |
| - opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 63.652 zł |
| - podatek od środków transportowych | 89.856 zł |
| - wpływy z tytułu czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych | 48.412 zł |
| - opłata skarbową | 63.651 zł |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych | 91.470 zł |
| - wpływy z różnych dochodów | 116.304 zł |
| - wpłaty mieszkańców z tytułu odpłatności za przyłącza do sieci kanalizacyjnej | 78.230 zł |

Realizacja dochodów przebiegała prawidłowo, bez poważniejszych zakłóceń. Niski stopień realizacji dochodów uzyskano wg źródeł :

1. dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (5% opłaty od wydanych dowodów osobistych) – realizacja **588 zł – 3,58 %**
2. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – realizacja **3.297,71 zł – 76,69 %**
3. podatek od spadków i darowizn – realizacja **6.195 zł- 72,88 %**.

Na skutek obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy nie wpłynęło do budżetu gminy **446,3 tys. zł.** Z tytułu udzielonych zwolnień uchwałą Rady Gminy zwolniono Zakład Usług Wodnych w Mławie na kwotę **193,1 tys. zł.** W roku 2008 dokonano umorzeń podatku rolnego i od nieruchomości na kwotę **44,5 tys. zł.** Z tytułu rozłożenia na raty i odroczeń terminu płatności należności podatkowych **6,1 tys. zł.**

Ogółem na skutek zastosowania powyższych tytułów nie wpłynęło do budżetu gminy **690 tys. zł.,** co niekorzystnie wpłynie na przyznanie gminie subwencji wyrównawczej.

Łączne saldo zaległości na dzień 31 grudnia wynosi **342,3 tys. zł** i dotyczy następujących dochodów :

| | |
|---|---------------|
| - podatek rolny | 126,7 tys. zł |
| - podatek od nieruchomości /osoby prawne/ | 2,1 tys. zł |
| - podatek od nieruchomości /osoby fizyczne/ | 39,3 tys. zł |
| - czynsz mieszkaniowy | 2,7 tys. zł |
| - karta podatkowa | 5,1 tys. zł |
| - podatek od środków transportowych | 10,1 tys. zł |
| - zaliczka i fundusz alimentacyjny | 156,3 tys. zł |

Należy zaznaczyć, iż są to głównie zaległości wieloletnie i w stosunku do dłużników były prowadzone postępowania egzekucyjne oraz zabezpieczenie wierzytelności poprzez wpis hipoteki ustawowej. Prowadzenie skutecznej egzekucji należności w stosunku do niektórych podatników jest bardzo utrudnione z uwagi na ich trudną sytuację finansową. Powyższy stan ma bardzo poważny wpływ na wysokość należnych gminie odsetek za zwłokę, które w ogólnej kwocie zaległości stanowią około **27,2 tys. zł.**

DOTACJE CELOWE

W roku 2008 gmina otrzymała **3.459.702,72 zł** dotacji, z tego :

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 2.078.183,98 zł
- na zadania własne - 1.389.618,74 zł

Na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej przekazanych gminie ustawowo gmina otrzymała dotacje z następującym przeznaczeniem :

- 010 - 01095 – na zwrot podatku akcyzowego dla rolników **576.149 zł**
- 750 – 75011 – na częściowe pokrycie wydatków płacowych administracji **54.672 zł**
- 751 - 75101 – na prowadzenie rejestru wyborców **862 zł**
- 754 – 75414 – na szkolenia z zakresu obrony cywilnej **400 zł**
- 852 – 85212 – na świadczenia rodzinne **1.384.441 zł**
- 852 – 85212 – na zakupy inwestycyjne **8.100 zł**
- 852 – 85213 – na składki ubezpieczenia zdrowotnego **5.033 zł**
- 852 – 85214 – na zasiłki z opieki społecznej **28.928 zł**
- 852 – 85228 – na specjalistyczne usługi opiekuńcze **19.598 zł**

Na dofinansowanie zadań własnych gmina otrzymała następujące dotacje :

- 010 – 01036 – na remont i modernizację świetlicy wiejskiej oraz wymianę oświetlenia ulicznego w miejscowości Łaguny **59.012 zł**
- 010-01036 – na realizację projektu ze środków EFS „Przekwalifikowanie zawodowe nową szansą dla rolników Gminy Opinogóra Górna” **18.984,52 zł**
- 600 - 60016 – na modernizację drogi gminnej w miejscowości Chrzanówek **60.000 zł**
- 754 – 75412 – na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Wola Wierzbowska **80.000 zł**
- 801 – 80101 – na naukę języka angielskiego **32.900 zł**
- 801 – 80101 – na modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Kołaczkowie – II etap **21.500 zł**
- 801 - 80195 – na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników **46.868,46 zł**
- 801 - 80195 – na realizację projektu ze środków EFS „Internet jako narzędzie wyrównywania szans edukacyjnych na terenie Gminy Opinogóra Górna” **42.928,45 zł**
- 852 – 85214 – na zasiłki **139.986,39 zł**
- 852 – 85219 – na utrzymanie GOPS **111.200 zł**
- 852 – 85219 – na realizację projektu systemowego ze środków EFS „Program aktywności lokalnej na terenie Gminy Opinogóra Górna” **73.093,92 zł**
- 852 – 85295 – na dożywianie **120.900 zł**
- 854 - 85415 – na stypendia dla uczniów /pomoc materialna/ **86.030 zł**
- 854 – 85415 – na zakup podręczników dla uczniów klas 0-III **5.695 zł**
- 900-90001 – na dofinansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami w miejscowościach Zygmunto i Opinogóra Górna **490.520 zł**

SUBWENCJA OGÓLNA

Z budżetu państwa wpłynęła subwencja ogólna dla gminy w wysokości **4.949.232 zł**, która w strukturze dochodów stanowi 35 %.

Składa się ona z dwóch części :

- część oświatowa 3.779.949 zł
- część wyrównawcza 1.169.283 zł

WYDATKI

Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał na wydatki **13.741.446,37 zł**.

Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **13.378.028,66 zł**, co stanowi **97,4 %** planu, z tego :

- wydatki bieżące - 10.970.517,47 zł
- wydatki majątkowe - 2.407.511,19 zł

| WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN | WYKONANIE | % | STRUKTURA |
|---|----------------------|----------------------|-------------|------------------|
| I. wydatki majątkowe | 2.410.902,39 | 2.407.511,19 | 99,9 | 18 |
| II. wydatki bieżące | 11.298.219,98 | 10.970.517,47 | 97,1 | 82 |
| Z tego : | | | | |
| - wynagrodzenia i pochodne /z oświatą/ | 5.552.041,87 | 5.471.242,51 | 98,5 | 50 |
| - dotacje udzielone | 230.000 | 230.000 | 100 | 2 |
| - obsługa długu | 126.100 | 124.981 | 99,1 | 1 |
| - pozostałe wydatki | 5.390.078,11 | 5.144.293,96 | 95,4 | 47 |
| OGÓŁEM | 13.741.446,37 | 13.378.028,66 | 97,4 | 100 |

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe gminy wyniosły **2.407.511,19 zł**, z tego :

- wydatki inwestycyjne - 2.294.739,19 zł
- zakupy inwestycyjne - 112.772 zł

Na wydatki inwestycyjne w 2008 roku zaplanowano **2.410.902,39 zł**, wykonanie zaś wyniosło **2.407.511,19 zł, tj. 99,9 %**.

W dziale **010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** poniesione wydatki w kwocie **9,8 tys. zł** dotyczyły opracowania projektu budowlanego na budowę chodnika w miejscowości Opinogóra Górna. Gmina Opinogóra Górna w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 złożyła wniosek o dofinansowanie zadania pn. "Odnowa miejscowości Opinogóra Górna". W skład tego zadania wchodzi inwestycja na terenie miejscowości Opinogóra Górna. Całkowity koszt projektu wynosi **914.169,37 zł** i jest rozłożony na okres 3 lat.

W dziale **600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** wydatkowano łącznie **1.080,6 tys. zł**. Wydatki dotyczyły następujących zadań :

1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Chrzanówek - **574,2 tys. zł**

2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pajewo Króle na odcinku od km 0+000,00 do km 0+885,00 - **168,5 tys. zł**
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Władysławowo na odcinku od km 0+000,00 do km 0+545,19 - **116 tys. zł**
4. Przebudowa drogi gminnej Elżbiecin – Czernice na odcinku od km 0+000,00 do km 3+692,09 **13,4 tys. zł** (opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, aktualizacja kosztorysów, aktualizacja studium)
5. Przebudowa dróg gminnych w środkowo – wschodniej części Gminy Opinogóra Górna na odcinku ponad 10 km - **96,9 tys. zł** (opracowanie raportu oddziaływania na środowisko, odszkodowania za przejętą nieruchomości)
6. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Dzbonie, Janowięta, Wierzbowo, Kołaki Kwasy na łącznej długości 4,12454 km - **36,6 tys. zł** (opracowanie studium wykonalności, odszkodowania za przejętą nieruchomości, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej)
7. Pomoc finansowa dla Powiatu Ciechanowskiego z przeznaczeniem na przebudowę chodnika w miejscowości Opinogóra Górna /przy drodze powiatowej/- **75 tys. zł**

Dział **750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** wydatkowano **21,2 tys. zł**. Kwota ta dotyczyła zakupów inwestycyjnych, tj. zakupu zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem.

W dziale **754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA** - poniesione wydatki w kwocie **245,4 tys. zł** dotyczyły następujących inwestycji :

1. Kontynuacja budowy budynku OSP Opinogóra Górna **62 tys. zł** /roboty wykończeniowe II etap, zakup krzesel, stolików i ławek/
2. Modernizacji budynku OSP Kołaczków **73,4 tys. zł** /wykonanie nadbudowy, wymiana dachu, okien, wymiana przyłączy energetycznych/
3. Zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Wola Wierzbowska **80 tys. zł**
4. Pomocy finansowej dla Powiatu Ciechanowskiego na poprawę wyposażenia w sprzęt ratowniczy KP PSP C-nów **30 tys. zł**

Dział **801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**. W 2008 roku przeprowadzono II etap modernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Kołaczkwie – **67,6 tys. zł**. W ramach tego zadania wykonano posadzki w sali gimnastycznej oraz w klasach, wymieniono ościeżnice i skrzydła drzwiowe a także wykonano elewację i opaskę wokół budynku szkoły.

Dział **852 – POMOC SPOŁECZNA** wydatkowano łącznie **11,6 tys. zł**. Kwota ta dotyczyła zakupów inwestycyjnych, tj. zakupu 2 zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem, urządzenia wielofunkcyjnego i drukarki.

W zakresie działu **900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – wydatki inwestycyjne wyniosły **971,3 tys. zł**, z tego :

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami w miejscowościach Zyguntowo i Opinogóra Górna – **793,9 tys. zł**
2. Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w Opinogórze Górnej **63,4 tys. zł**
3. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Opinogóra Górna (30 sztuk) **7,2 tys. zł** (dokumentacja projektowa)
4. Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w miejscowościach : Kołaki Budzyno, Wola Wierzbowska, Wierzbowo – **9,8 tys. zł** (aktualizacja kosztorysów, podział budowy na etapy)
5. Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej oraz wymiana oświetlenia ulicznego w miejscowości Łaguny **82,4 tys. zł**
6. Budowa oświetlenia ulicznego w m. Przedwojewo **5,2 tys. zł** i Chrzanówek **9,4 tys. zł**

WYDATKI BIEŻĄCE

Stanowią **82 %** całości wydatków budżetu. Wśród tych wydatków wyraźnie dominują wydatki na wynagrodzenia, opłacenie składek na ZUS i Fundusz Pracy pracowników /administracji, nauczycieli, GOPS, GZEAS i obsługi szkół/ - około 50 % na kwotę **10.970,5 tys. zł**.

Niewielką pozycję w strukturze wydatków bieżących zajmują :

- ✓ dotacje podmiotowe udzielone dla instytucji kultury – 2 %
- ✓ obsługa długu, tj. odsetki od kredytów i pożyczek – 1 %

W dziale **010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** wydatki bieżące wyniosły **624,5 tys. zł** i dotyczyły składki gminy na rzecz Izby Rolniczych /2 % wpłat od podatku rolnego/, tj. **29,4 tys. zł**, wypłat i obsługi z tytułu zwrotów podatku akcyzowego dla rolników **576,1 tys. zł** oraz realizacja projektu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Przekwalifikowanie zawodowe nową szansą dla rolników Gminy Opinogóra Górna” **19 tys. zł**.

W dziale **600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** wydatki bieżące wyniosły **86,6 tys. zł** i dotyczyły :

- remontów i napraw dróg gminnych 56,1 tys. zł
- równiarki 25,9 tys. zł
- wymiany przepustów 1,6 tys. zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata za wydanie informacji o melioracji, skanowanie map, przegląd mostów 3 tys. zł

Dział **700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – wydatki zrealizowano w kwocie **155,4 tys. zł** i dotyczą :

1. opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego 53,9 tys. zł
2. wykonanie map geodezyjnych, odbitek, skanowanie 27,2 tys. zł
3. operaty szacunkowe, wyceny nieruchomości, dokumentacje projektowo – kosztorysowe, opinie 26,6 tys. zł
4. opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 14,4 tys. zł
5. I etap planu zagospodarowania przestrzennego 11,8 tys. zł
6. plan odnowy miejscowości 10,9 tys. zł

7. ogłoszenia prasowe 5,6 tys. zł
8. podział działek, wznowienie granic 2,4 tys. zł
9. posiedzenia komisji urbanistycznej 1,7 tys. zł
10. publikacje książkowe 0,9 tys. zł

Wydatki bieżące działu **750 – ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA** łącznie wyniosły **1.668,9 tys. zł**. Na wydatki te składają się następujące pozycje :

1. Wydatki na zadania ustawowo zlecone gminie, związane z prowadzeniem ewidencji ludności i USC 54,6 tys. zł
2. Wydatki związane z działalnością Rady Gminy – 48,5 tys. zł
w tym diety radnych, członków komisji i ryczałt Przewodniczącego – 46,2 tys. zł
3. Współdział gminy w wydawaniu „Gazety Opinogórskiej „ – 15,3 tys. zł
4. Diety zryczałtowane sołtysów 31,1 tys. zł
5. Promocja gminy 5,1 tys. zł
6. Składka członkowska w LOT Północnego Mazowsza 2 tys. zł
7. Wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy – 1.508,3 tys. zł
 - wynagrodzenia z pochodnymi – 1.022,8 tys. zł
 - fundusz socjalny – 19,4 tys. zł
 - delegacje pracowników (głównie wyjazdy na szkolenia) i ryczałt Wójta – 21,2 tys. zł
 - ubezpieczenie majątku – 3,7 tys. zł
 - energia elektryczna i woda – 26,5 tys. zł
 - składka członkowska dla Związku Gmin Wiejskich - 1,4 tys. zł
 - zakup artykułów biurowych, druków, prasy, opału, środków czystości, paliwa do samochodu służbowego – 193,9 tys. zł
 - opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, informatyczne, szkolenia pracowników samorządowych, udział w konferencjach – 121,5 tys. zł
 - zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji oraz materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego 14,9 tys. zł
 - usługi remontowe 83 tys. zł dotyczyły wymiany rynien, zmiany posadzek na korytarzu i w pokojach, wymiany okien, wykonania i montażu balustrady w budynku biurowym urzędu gminy

Dział **751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** wydatkowano kwotę około **1 tys. zł** /wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika prowadzącego rejestr wyborców/.

Dział **754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** – **108,9 tys. zł.**, z tego :

1. wydatki związane z obroną cywilną /szkolenie/ - 400 zł
2. dofinansowanie zakupu paliwa dla Posterunku Policji w Opinogórze Górnej 1 tys. zł
3. działalność i utrzymanie OSP w gminie 107,5 tys. zł, z tego :

- ubezpieczenie samochodów i załóg strażackich 11,2 tys. zł
- energia elektryczna 10,4 tys. zł
- zakup paliw, smarów i olejów 23 tys. zł
- remonty sprzętu i pojazdów oraz zakup części 20,3 tys. zł
- zakup sprzętu i umundurowania 7,7 tys. zł
- wypłata kierowców 14 tys. zł
- nagrody dla jednostek OSP i dla kronikarzy 7,1 tys. zł
- przeglądy techniczne pojazdów, ekspertyzy, znakowania 3,7 tys. zł
- posiedzenia zarządu 2,7 tys. zł
- drzewiec do sztandaru dla OSP Dzbonie 1,4 tys. zł
- konkurs Wiedzy Pożarniczej, Gminne Zawody Pożarnicze 1,3 tys. zł
- badania okresowe strażaków 1,1 tys. zł
- inne wydatki /zakup kalendarzy, druków, pobór wody, wywóz odpadów, składki członkowskie, prenumerata, szkolenia, wieńce/ 3,6 tys. zł

Dział **756 – KOSZTY POBORU PODATKÓW, OPŁAT I INNYCH NALEŻNOŚCI** ogółem – **56,3 tys. zł.** W tym inkaso sołtysów 44,2 tys. zł.

Dział **757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – wydatkowano na kwotę około **125 tys. zł** /spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek/.

Dział **801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – wydatki bieżące łącznie wyniosły **4.929,2 tys. zł**, co stanowiło **36,8 %** całości wydatków budżetu gminy.

Wydatki oświatowe zostały sfinansowane następująco :

- subwencja oświatowa 3.779,9 tys. zł
- dotacje celowe 144,2 tys. zł
- budżet gminy 1.005,1 tys. zł

Środki finansowe działu 801 przeznaczone były na funkcjonowanie czterech Szkół Podstawowych plus filia we Władysławowie oraz Gimnazjum w Opinogórze Górnej.

Zestawienie poniesionych wydatków za 2008 rok

| | PLAN | WYKONANIE | % |
|---|------------------|---------------------|--------------|
| 1. Wynagrodzenie pracowników | 2.886.843 | 2.885.061,27 | 99,94 |
| 2. Dodatkowe wynagrodzenie „13” | 210.300 | 209.147,41 | 99,46 |
| 3. Pochodne od wynagrodzeń | 574.902 | 573.212,95 | 99,71 |
| 4. Dodatki mieszkaniowe, wiejski | 229.970 | 229.448,10 | 99,78 |
| 5. Zakup materiałów i wyposażenia | 359.798 | 359.066,70 | 99,80 |
| 6. Zakup energii i wody | 52.200 | 51.651,99 | 98,95 |
| 7. Zakup usług pozostałych i remontowych | 323.944 | 320.103,01 | 98,82 |
| 8. Zakup pomocy naukowych i książek | 18.800 | 18.571,39 | 98,79 |
| 9. Odpis na ZFŚS | 177.374 | 177.374 | 100 |
| 10. Podróże krajowe | 3.198 | 2.350,30 | 73,50 |
| 11. Pozostała działalność | 31.000 | 31.000 | 100 |
| 12. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli | 11.300 | 10.726 | 94,92 |
| 13. Stypendia motywacyjne dla uczniów | 6.000 | 5.900 | 98,34 |
| 14. Różne opłaty i składki | 9.400 | 8.790 | 93,51 |
| 15. Dofinansowanie pracodawcom kosztów młodo. | 63.032 | 46.868,46 | 74,36 |
| RAZEM | 4.958.061 | 4.929.271,58 | 99,42 |

Środki finansowe w większości przeznaczone były na wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych, administracji i obsługi szkół naszej gminy oraz pochodne od wynagrodzeń.

Najważniejsze poniesione wydatki to :

- zakup opału dla wszystkich szkół - **238.518,02 zł**
- zakup druków dla szkół (świadectwa , dzienniki , itp.) - **2.311,49 zł**
- zakup paliwa do autobusu AUTOSAN H9-21 - **25.759,15 zł**
- zakup biletów miesięcznych oraz zwrot kosztów za indywidualny dowóz dzieci do szkół - **212.307,38 zł**
- czyszczenie przewodów spalinowych , przegląd oraz zakup gaśnic w szkołach - **5.638,26 zł**
- opłata za energię i wodę - **51.651,99 zł**
- opłata za rozmowy telefoniczne - **15.926,73 zł**
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli /kursy, szkolenia/ - **10.726 zł**
- wywóz nieczystości - **15.110,75 zł**
- dozór techniczny w SP w Opinogórze Górnej, Woli Wierzbowskiej, Dzboniu – **939,45 zł**
- wypłata stypendiów motywacyjnych dla uczniów Szkół Podstawowych i Gimnazjum – **5.900 zł**
- wypłata stypendiów socjalnych – **86.030 zł**
- przebudowa nagłośnienia w hali sportowej – **9.880,78 zł**
- montaż oświetlenia przy budynku SP w Opinogórze Górnej – **6.772 zł**
- zakup kserokopiarki dla SP w Opinogórze Górnej – **3.414,78 zł**
- zakup opon do autobusu szkolnego – **4.688,97 zł**
- montaż ogranicznika w autobusie szkolnym – **3.292,21 zł**
- zakup stolików i krzeseł do SP w Woli Wierzbowskiej – **2.635,20 zł**
- zakup i montaż drzwi wejściowych do budynku służbowego /mieszkalnego/ przy SP w Woli Wierzbowskiej – **1.339,40 zł**
- adaptacja pomieszczenia na potrzeby żywieniowe oraz naprawa podłogi w SP w Woli Wierzbowskiej – **4.694,30 zł**
- zakup zestawu do kosza na zajęcia w-f dla SP Woli Wierzbowskiej – **2.806 zł**
- zakup kosiarki samojezdnej dla Gimnazjum – **7.990 zł**
- zakup suszarek do łazienek dla Gimnazjum – **2.459,96 zł**
- zakup krzeseł do pokoju nauczycielskiego dla SP w Kołaczkwie – **723,02 zł**
- zakup stolików, krzeseł, biurek do SP w Dzboniu – **2.551,45 zł**
- zakup wykładziny dla SP w Dzboniu – **1.338,25 zł**
- wykonanie ścianki z płyty gipsowej w SP w Dzboniu – **2.200,04 zł**
- zakup stolików, krzeseł, biurek, szaf do SP w Opinogórze – **5.625,57 zł**
- wykonanie badania termowizyjnego w SP w Woli Wierzbowskiej – **1.221,44 zł**
- przegląd kotłowni i czyszczenie pieców c.o. w szkołach – **3.599 zł**
- naprawa kominów na budynku SP w Kołaczkwie – **2.434,28 zł**
- wykonanie zabudowy w SP w Woli Wierzbowskiej – **2.500 zł**
- wykonanie pomiarów ochronnych instalacji elektrycznej w budynku SP i Gimnazjum w Opinogórze Górnej – **4.450,56 zł**
- remont autobusu – **1.327,49 zł**

- wynagrodzenie osób sprawujących opiekę nad uczniami dojeżdżającymi do szkoły autobusem szkolnym oraz autobusem PKS – **9.435,05 zł**
- dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów klas 0-III – **5.695 zł**
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników oraz nauki zawodu – **46.868,46 zł**

Poza tym ze środków finansowych z działu 801 realizowane są rachunki za środki czystości, artykuły biurowe oraz kredę dla szkół .

W ramach działu **851 – OCHRONA ZDROWIA** realizowano zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na kwotę **64 tys. zł.**

Na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2008 utworzono plan w wysokości **64.000 zł.** Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu do końca grudnia 2008 roku wyniosły **63.651,51 zł.**

Do końca grudnia 2008 roku wydano **63.506,85 zł.** na następujące zadania:

| | | |
|--|--|---------------------|
| 1. | zwrot kosztów podróży do placówek leczenia odwykowego dla osób podejmujących leczenie odwykowe i ich rodzin | 410,40 zł |
| 2. | delegacje służbowe członków GKRPA | 254,89 zł |
| 3. | realizacja programów profilaktycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach | 16 057,56 zł |
| 4. | zakup materiałów dla potrzeb komisji | 454,39 zł |
| 5. | doposażenie świetlicy wiejskiej w Pałukach | 7 359,80 zł |
| 6. | zakup spektakli teatralnych | 1 259,00 zł |
| Funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Dziecku i Rodzinie : | | |
| 7. | opłacenie telefonu zaufania dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz osób dotkniętych przemocą domową | 1 100,00 zł |
| 8. | wynagrodzenie za dyżury dla specjalisty ds. uzależnień | 600,00 zł |
| 9. | Wynagrodzenie za prowadzenie grup wsparcia | 3 144,00 zł |
| 10. | wynagrodzenie członków GKRPA | 3 377,60 zł |
| 11. | wynagrodzenie koordynatora za 12 miesięcy | 3 600,00 zł |
| 12. | opłacenie opinii sporządzonych przez biegłych sądowych dla osób skierowanych na leczenie | 3 781,00 zł |
| 13. | zakup rolety i szklanek do pomieszczenia którym odbywają się spotkania grupy wsparcia dla osób uzależnionych i ich rodzin | 214,68 zł |
| 14. | zorganizowanie wigilii dla osób samotnych | 689,37 zł |
| Organizowanie alternatywnych form spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży: | | |
| 15. | organizacja Dnia Dziecka | 410,85 zł |
| 16. | zajęcia sportowe organizowane na hali sportowej dla młodzieży i dzieci/ wynagrodzenie dla osób prowadzących zajęcia, sprząatanie pomieszczeń po zajęciach) | 5 576,00 zł |
| 17. | opłacenie kolonii profilaktycznych dla 20 dzieci | 11 980,00 zł |
| 18. | wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zajęcia rzeźbiarskie dla dzieci i młodzieży | 3 600,00 zł |
| 19. | szycie zasłon i firan dla pomieszczeń GKRPA | 150,00 zł |

Na **OPIEKĘ SPOŁECZNĄ – DZIAŁ 852** wydatkowano łącznie **2.371 tys. zł** tj. **17,73%** wydatków ogółem budżetu gminy.

W 2008 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opinogórze objął pomocą społeczną 197 rodzin, w których żyje 752 osoby, tj. **12,43 %** ogółu mieszkańców Gminy. Głównie są to rodziny z dziećmi bo aż 140 rodzin z dziećmi i 47 emerytów i rencistów

Powody przyznania pomocy w tych rodzinach były następujące: ubóstwo /169 rodzin/, potrzeba ochrony macierzyństwa i wielodzietność /20 rodzin/, bezrobocie /140 rodzin/, długotrwała lub ciężka choroba /41 rodzin/, bezradność w sprawach opiekuńczo – wychowawczych i prowadzeniu gospodarstwa domowego w tym rodziny wielodzietne /25 rodzin/, alkoholizm /17 rodzin /.

W roku 2008r. pomoc rodzinom organizowana była w różnych formach: pieniężnej, usługowej, w naturze oraz w formie szeroko rozumianej pracy socjalnej i poradnictwa.

Na wypłatę świadczeń realizowanych w ramach ustawy o pomocy społecznej wydatkowano ogółem kwotę : **628.846 zł**. Środki pieniężne pochodziły z:

- Budżetu Wojewody - **314.447 zł**
- Budżetu Gminy - **314.399 zł**

W ramach zadań zleconych gminie pomoc realizowana była głównie w formie pieniężnej i usług specjalistycznych i miała charakter zadań obowiązkowych. Świadczenia przyznawane i wypłacane były w formie:

| I. Świadczenia wypłacane w ramach realizacji ustawy o pomocy społecznej w 2008 roku | | | | | |
|--|--|----------------------|------------------------|---------------------|----------------|
| Lp | Rodzaj świadczenia | Liczba rodzin | Budżet Wojewody | Budżet Gminy | Razem |
| 1. | Zasiłki stałe | 9 | 28 929 | 0 | 28 929 |
| 2. | Zasiłki okresowe | 83 | 139 986 | 19 731 | 159 717 |
| 3. | Zasiłki celowe i w naturze | 189 | | 76 368 | 76 368 |
| 4. | Dożywianie W ramach realizacji programu: „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” w tym : | | 120 900 | 84 288 | 205 188 |
| | W tym samo dożywianie | 150 osób | 40 087 | 26 053 | 66 140 |
| | Świadczenie pieniężne na żywność | 97 | 69 913 | 46 609 | 116 522 |
| | Doposażenie szkół do wydawania posiłków | | 10 900 | 11 626 | 22 526 |
| 5. | Usługi specjalistyczne dla osób zaburzonych psychicznie | 3 | 19 598 | | 19 598 |
| 6. | Usługi opiekuńcze dla osób starszych, niepełnosprawnych | 6 | | 90 885 | 90 885 |
| 7. | Odpłatność za Domy Pomocy Społecznej | 2 | | 43 127 | 43 127 |
| 8. | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 4 | 5 034 | | 5 034 |
| | RAZEM: | | 314 447 | 314 399 | 628 846 |

II . Realizacja ustawy o świadczeniach rodzinnych

W ramach realizacji Ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano kwotę **1.225.476 zł**. Świadczenia rodzinne realizowane były w następujących formach:

1. Zasiłki rodzinne – wypłacono 8 288 świadczenia na kwotę **502.113 zł**
2. Dodatki do zasiłków rodzinnych na kwotę **391.114 zł** w tym z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 38 świadczeń na kwotę **38.000 zł**
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 118 świadczenia na kwotę **46.094 zł**
 - samotnego wychowywania dziecka – 203 świadczeń na kwotę **35.160 zł**
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 440 świadczeń na kwotę **33.640 zł**
 - rozpoczęcia roku szkolnego – **45.000 zł**
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – **66.700 zł**
 - zamieszkanie w internacie **6.840 zł**
 - wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 1 496 świadczeń na kwotę **119.680 zł**
3. Świadczenia opiekuńcze (1365 świadczeń) na kwotę **248.352 zł** w tym:
 - zasiłki pielęgnacyjne – 1 212 świadczeń na kwotę **185.436 zł**
 - świadczenia pielęgnacyjne – 153 świadczenia na kwotę **62.916 zł**
4. Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 72 osoby na kwotę **72.000 zł**
5. Składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 57 świadczeń na kwotę **11.897 zł**

Świadczeniami rodzinnymi objęto 383 rodzin. Największa liczba rodzin bo aż 130 pobiera zasiłek rodzinny na jedno dziecko, 117 rodzin na dwoje dzieci, 46 rodzin na troje dzieci i 24 rodzin na czworo i więcej dzieci. Koszty obsługi świadczeń rodzinnych wynoszą 38 986 zł

II. Realizacja ustawy o funduszu alimentacyjnym

W ramach realizacji ustawy o funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wydatkowano łącznie kwotę **167.064,60 zł**

W ramach realizacji w/w Ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych, zaliczce alimentacyjnym oraz funduszu alimentacyjnym wypłacono 108 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę **30 790 zł** oraz zaliczkę alimentacyjną - 322 świadczenia na kwotę **74.260 zł** .

Koszty obsługi realizacji ustawy o funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wynoszą 3% od wykonania tj. **3.172,80 zł**.

Świadczenia z obu ustaw finansowane były w całości z budżetu Wojewody.

Ogółem realizując wszystkie zadania Ośrodek Pomocy Społecznej w roku 2008 poniósł wydatki na kwotę **2.371.426,81 zł**, tj. **17,73 %** wydatków budżetu gminy. Z tego z budżetu Wojewody otrzymano – **1.818.186,97 zł** co stanowi **76,67 %** ogółu poniesionych wydatków i z budżetu Gminy – **480.145,92 zł**, co stanowi **20,25 %** tychże wydatków. Ponadto pozyskano środki na realizację projektu pn. „Program aktywności lokalnej na terenie Gminy Opinogóra Górna na kwotę **73.093,92 zł**

Dział **853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ** – poniesione wydatki stanowią **17,5 tys. zł** i dotyczą funkcjonowania Gminnego Centrum Informacji.

Dział **854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – poniesione wydatki stanowią **91,7 tys. zł** i dotyczą wypłaty stypendiów dla uczniów jako pomoc materialna.

Na **GOSPODARKĘ KOMUNALNĄ I OCHRONĘ ŚRODOWISKA** dział 900 poniesione wydatki bieżące stanowią **358,4 tys. zł.**

Na wydatki te składają się następujące pozycje :

1. oświetlenie i konserwacja dróg gminnych, krajowych, wojewódzkich i powiatowych **88,8 tys. zł**
2. zatrudnienie pracowników w ramach robót publicznych i interwencyjnych /wynagrodzenia wraz z pochodnymi/ **124 tys. zł**
3. pozostałe wydatki w kwocie **145,6 tys. zł** dotyczą :
 - konserwacji oświetlenia ulicznego,
 - remontu świetlicy wiejskiej w Pałukach, Opinogórze Górnej i Kołaczkanie
 - malowania i sprzątnięcia przystanków,
 - zakupu paliwa do kosiarek, zakupu tablic informacyjnych, znaków drogowych
 - przetrzymywanie psów w schronisku i ich wyłapywanie,
 - zbieranie padliny,
 - wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy,
 - dopłata do ścieków,
 - utrzymanie porządku i czystości w gminie.

Dział **921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**. Z budżetu gminy udzielono dotację podmiotową dla instytucji kultury na kwotę **230 tys. zł**, tj. :

GOK - 120.000 zł

BIBLIOTEKA – 110.000 zł

Z działu **926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** wydatkowano łącznie kwotę **82,1 tys. zł** na następujące zadania :

- zorganizowanie turnieju brydża sportowego
- zorganizowanie zawodów wędkarskich o „Puchar Wójta Gminy „
- utrzymanie boiska sportowego w Opinogórze Górnej /sianie i koszenie trawy, wykonanie ławek, mocowanie bramek/
- pozostałe wydatki dotyczą utrzymania Gminnego Klubu Sportowego „OPIA” i młodzieżówki tj. opłat regulaminowych, wpisowych, diet dla sędziów, pranie odzieży sportowej, zakupu ubrań i sprzętu sportowego, zakupu napoi, ubezpieczenia sportowców/

Wykonanie planu finansowego Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2008 rok

1. Stan funduszu na początek roku wyniósł **19.502 zł**
2. Przychody – **7.289 zł** (opłaty za wprowadzanie zanieczyszczeń do środowiska)
3. Wydatki – **11.655 zł** (badanie gleb, szkolenia, prowizja bankowa)
4. Stan funduszu na 31.12.2008r. – **15.136 zł**

Reasumując należy podkreślić, że gospodarka finansowa gminy była prowadzona prawidłowo. Wszystkie zadania przyjęte do budżetu gminy zostały wykonane z najwyższą starannością, zgodnie z przyjętymi procedurami i obowiązującym prawem.

Gmina skoncentrowała swój wysiłek fizyczny na realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych, zwłaszcza w zakresie modernizacji dróg, nie zaniedbując realizacji bieżących zadań własnych.

Wójt Gminy



mgr Stanisław Wieteska