

**Uchwała Nr XV/79/08
Rady Gminy
w Wąpielsku
z dnia 08 kwietnia 2008 roku**

w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Wąpielsk z wykonania budżetu gminy za rok 2007.

Na podst. art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym / tj. Dz. U. z 2001 r Nr 142 poz. 1591 z późn. zmian/ oraz art. 12, ust. 1 i art.3 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych /tj .Dz. U. z 2005 r Nr 249 poz. 104 z późn. zmian/

**Rada Gminy
w Wąpielsku
uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2007 w wersji stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały w głosowaniu jawnym i udziela się absolutorium Wójtowi Gminy za rok 2007.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Henryk Szteler

SPRAWOZDANIE Z wykonania budżetu GMINY WĄPIELSK za 2007 roku.

Na podstawie art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami/, Wójt Gminy w Wąpielsku przedstawia pisemne sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu GMINY WĄPIELSK za rok 2007.

Budżet **GMINY WĄPIELSK na 2007 rok** został zatwierdzony Uchwałą Rady Gminy w Wąpielsku Nr VI/27/07 z dnia 2 marca 2007 roku z późniejszymi zmianami, ustalony został w następujących wielkościach: dochody –9.209.566,00zł, wydatki –11.663.898,00zł, niedobór budżetu – 2.454.332,00zł, a źródło pokrycia niedoboru – kredyt bankowy zaciągnięty w banku krajowym i pożyczka z WFOŚiGW.

Dochody ogółem na dzień 31.12.2007 roku zostały wykonane w wysokości 8.899.426,95 zł , co stanowi 96,63 %, wydatki natomiast 8.818.394,53 zł. tj.75,60% w stosunku do planu. Rok 2007 zamyka się nadwyżką w wysokości 81.032,42 zł.

I. INFORMACJA W ZAKRESIE DOCHODÓW

Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami/, dochodami gminy są m. in. podatki, opłaty i inne wpływy określone w odrębnych ustawach jako dochody gminy. Ustawa z dnia 26 listopada 1998r.o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999 i 2000 – z poprawkami także w latach 2001 – 2004 /Dz. U. Nr 150, poz. 983 z późniejszymi zmianami/ określiła dokładnie jakie podatki i opłaty stanowią dochód gminy, a są to:

1. Wpływy z ustalonych i pobranych na podstawie odrębnych ustaw podatków /od nieruchomości, rolnego, leśnego, środków transportowych, działalności gospodarczej, darowizn i czynności cywilnoprawnych/.
2. Wpływy z opłaty skarbowej, eksploatacyjnej i opłat lokalnych.
3. Udziały w podatkach stanowiących dochodów budżetu państwa, w wysokości 27,60 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkujących na terenie gminy oraz 5% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych.
4. Subwencja ogólna dla gminy.
5. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz inne zlecone ustawami.
6. Dochody z majątku gminy.

STRUKTURA RODZAJOWA DOCHODÓW GMINY

Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie		Procent
	Zł	%	zł	%	
Dochody własne	1932.685,00	20,99	1.683.820,53	18,92	87,12
Dotacje	2.872.043,00	31,19	2.814.199,33	31,62	97,99
Subwencje	3.972.800,00	43,14	3.972.800,00	44,64	100,00
Środki z Unii Europejskiej	432.038,00	4,68	428.607,09	4,82	99,21
RAZEM	9.209.566,00	100	8.899.426,95	100	96,63

WYKONANIE DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH ROZDZIAŁACH I PARAGRAFACH W UJĘCIU TABELARYCZNYM

KLASYFIKACJA	OPIS	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
010	Rolnictwo	201407,00	200287,14	99,44	
010-01028	Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych	28875,00	28875,00	100,00	

010-01028-2440	Dotacje otrz.z fun.cel.na real.zad.bieżąc.jed.sekt	28875,00	28875,00	100,00	
010-01095	Pozostała działalność	172532,00	171412,14	99,35	
010-01095-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	155032,00	153912,14	99,28	
010-01095-6610	Dotacje celowe otrzymane z gmin na inwest.realiz na	17500,00	17500,00	100,00	
020	<u>Leśnictwo</u>	1000,00	0,00	0,00	
020-02095	Pozostała działalność	1000,00	0,00	0,00	
020-02095-0970	Wpływy z różnych dochodów	1000,00	0,00	0,00	
400	<u>Wytwarzanie i zaop. w energię elektr. gaz i wodę</u>	6800,00	6766,61	99,51	
400-40097	Gospodarstwa pomocnicze	6800,00	6766,61	99,51	
400-40097-2380	Wpływy do budżetu części zysku GP	6800,00	6766,61	99,51	
600	<u>Transport i łączność</u>	700,00	702,60	100,37	
600-60016	Drogi publiczne gminne	224432,00	224434,72	100,00	
600-60016-2460	Środki otrzym. od pozost.jedn.zalicz.do sek.fin.pu	700,00	702,60	100,37	
600-60016-6298	Środki na dofi. włas.inwestycji gminy	223732,00	223732,12	100,00	
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	27500,00	29053,99	105,65	
700-70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27500,00	29053,99	105,65	
700-70005-0750	Dochody z najmu i dzierżawy	21000,00	23050,51	109,76	
700-70005-0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6500,00	6003,48	92,36	
750	<u>Administracja publiczna</u>	79825,00	63023,74	78,95	
750-75011	Urzędy wojewódzkie	53315,00	53950,00	101,19	
750-75011-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	51880,00	51880,00	100,00	
750-75011-2360	Dochody jst związane z real. zad. z zakr. adm. rz	1435,00	2070,00	144,25	
750-75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15000,00	2014,65	13,43	
750-75023-0690	Wpływy z różnych opłat	15000,00	2014,65	13,43	
750-75095	Pozostała działalność	11510,00	7059,09	61,33	
750-75095-0970	Wpływy z różnych dochodów	5000,00	2507,95	50,16	
750-75095-2708	Środki na dofin.własnych zadań bieżących	6510,00	4551,14	69,91	
751	<u>Urzędy naczelników organów władzy państwowej</u>	9444,00	9444,00	100,00	
751-75101	Urzędy naczelników organów władzy państwowej	800,00	800,00	100,00	
751-75101-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	800,00	800,00	100,00	
751-75108	Wybory do Sejmu i Senatu	8644,00	8644,00	100,00	
751-75108-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	8644,00	8644,00	100,00	
756	<u>Doch od osób prawnych, fizycznych i od innych jedn</u>	1847869,00	1612859,80	87,28	
756-75601	Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	1465,50		
756-75601-0350	Podatek od dział.al.gosp.osób fizycz.opłac.kar.poda	0,00	1465,50		brak planu
756-75615	Wpływy z pod. rolnego, leśnego i od czynn. publ pr	698400,00	461228,72	66,04	
756-75615-0310	Podatek od nieruchomości	530000,00	318270,29	60,05	
756-75615-0320	Podatek rolny	400,00	831,30	207,83	
756-75615-0330	Podatek leśny	25000,00	31071,00	124,28	
756-75615-0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	128000,00	103207,03	80,63	
756-75615-0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	15000,00	7114,00	47,43	
756-75615-0690	Wpływ z różnych opłat	0,00	8,80		brak planu
756-75615-0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt.podat.i opł.	0,00	92,30		brak planu
756-75615-2680	Rekompensaty utrac.dochod. w podatkach i opłat.lok	0,00	634,00		brak planu
756-75616	Wpływy z pod. rolnego, leśnego od spadków i darowi	557985,00	517649,74	92,77	
756-75616-0310	Podatek od nieruchomości	78800,00	60587,60	76,89	
756-75616-0320	Podatek rolny	438000,00	392422,97	89,59	
756-75616-0330	Podatek leśny	5800,00	4862,00	83,83	
756-75616-0340	Podatek od środków transportowych	10000,00	9892,00	98,92	
756-75616-0360	Podatek od spadków i darowizn	0,00	2305,00		brak planu
756-75616-0430	Wpływy z opłaty targowej	2500,00	3870,00	154,80	

756-75616-0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie nieruchomości	1385,00	5640,70	407,27	
756-75616-0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	15000,00	33924,70	226,16	
756-75616-0690	Wpływy z różnych opłat	1500,00	1651,20	110,08	
756-75616-0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tyt.podat.i opł.	5000,00	2493,57	49,87	
756-75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody	58500,00	61213,71	104,64	
756-75618-0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25000,00	23620,80	94,48	
756-75618-0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	33500,00	37592,91	112,22	
756-75621	Udziały gmin w podatkach stan. dochód budż. państw	532984,00	571302,13	107,19	
756-75621-0010	Podatek dochodowy do osób fizycznych	483141,00	522363,00	108,12	
756-75621-0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	49843,00	48939,13	98,19	
758	Różne rozliczenia	3972800,00	3974602,90	100,05	
758-75801	Część ośw. subwencji ogólnej dla jst	2682399,00	2682399,00	100,00	
758-75801-2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2682399,00	2682399,00	100,00	
758-75807	Częć wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1287872,00	1287872,00	100,00	
758-75807-2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1287872,00	1287872,00	100,00	
758-75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	1802,90		
758-75814-0920	Pozostałe odsetki	0,00	1802,90		brak planu
758-75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	2529,00	2529,00	100,00	
758-75831-2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2529,00	2529,00	100,00	
801	Oświata i wychowanie	121678,00	118368,01	97,28	
801-80101	Szkoły podstawowe	6800,00	5093,24	74,90	
801-80101-0750	Dochody z najmu i dzierżawy	6800,00	5093,24	74,90	
801-80110	Gimnazja	23030,00	21604,88	93,81	
801-80110-2700	Środ.na dof.zadań bieżących gmin	17081,00	17128,50	100,28	
801-80110-2705	Środ.na dof.zadań bieżących gmin	1089,00	1075,63	98,77	
801-80110-2708	Środ.na dof.zadań bieżących gmin	4860,00	3400,75	69,97	
801-80195	Pozostała działalność	91848,00	91669,89	99,81	
801-80195-2030	Dot cel otrz z budż państwa na real zad bież gmin	88848,00	88848,00	100,00	
801-80195-2330	Dotacje celowe otrzym.od sam.wojew.na zad.bieżące	3000,00	2821,89	94,06	
852	Pomoc społeczna	2306637,00	2257263,08	97,86	
852-85212	Świadczenia rodzinne	1672000,00	1623173,71	97,08	
852-85212-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	1672000,00	1623173,71	97,08	
852-85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	8000,00	7495,29	93,69	
852-85213-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	8000,00	7495,29	93,69	
852-85214	Zasiłki i pomoc w naturze	196297,00	196105,30	99,90	
852-85214-2010	Dot. cel. otrz. z budż. państwa na real zad bież	39361,00	39169,30	99,51	
852-85214-2030	Dot cel otrz z budż państwa na real zad bież gmin	156936,00	156936,00	100,00	
852-85219	Ośrodki pomocy społecznej	55500,00	55560,00	100,11	
852-85219-0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	60,00		brak planu
852-85219-2030	Dot cel otrz z budż państwa na real zad bież gmin	55500,00	55500,00	100,00	
852-85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	3000,00	3088,78	102,96	
852-85228-0830	Wpływy z usług	3000,00	3088,78	102,96	
852-85295	Pozostała działalność	371840,00	371840,00	100,00	
852-85295-2030	Dot cel otrz z budż państwa na real zad bież gmin	371840,00	371840,00	100,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	213827,00	206804,00	96,72	
854-85415	Pomoc materialna dla uczniów	213827,00	206804,00	96,72	
854-85415-2030	Dot cel otrz z budż państwa na real zad bież gmin	213827,00	206804,00	96,72	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	196347,00	196518,96	100,09	
900-90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	195847,00	195847,45	100,00	
900-90001-6298	Środki na dofin.wł.inwest.gmin	195847,00	195847,45	100,00	
900-90020	Wpływy i wydatki związ. z grom. środ. z opł.produk	500,00	671,51	134,30	

900-90020-0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	671,51	134,30	
	Razem	9209566,00	8899426,95	96,63	

Dane zawarte w powyższej tabeli wskazują, iż wykonanie dochodów w roku 2007 było zróżnicowane, tzn. niektóre pozycje dochodów nie zostały realizowane, natomiast wykonanie innych było wyższe od prognozy. Najlepiej sytuacja wygląda w przypadku subwencji i dotacji celowych.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy

Gmina w 2007 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca uzyskała dochody w wysokości 2.051,03 zł.

Z dochodów ogółem na 1 mieszkańca stanowią:

- Dochody własne - **388,07 zł**
- Subwencje ogólne - **915,60 zł**
- Dotacje celowe - **648,58 zł**
- Środki z UE - **98,78 zł**

Dochody ogółem w porównaniu do roku 2006 zmalały o 623.807,40 zł co w przeliczeniu na 1 mieszkańca stanowi kwotę 143,77 zł, a dochody własne na 1 mieszkańca zmalały o 32,85 zł. Największe pozycje w strukturze dochodów mają subwencje, tak jak w roku ubiegłym, zmalały dotacje celowe w porównaniu do roku ubiegłego oraz środki pozyskane z UE.

SUBWENCJA OGÓLNA DLA GMINY

Na ogólny plan subwencji 3.972.800,00 zł, na dzień 31.12.2007 r. otrzymaliśmy 100% należności, z tego:

- Część podstawowa dla gminy - **1.287.872,00 zł**
- Część oświatowa - **2.682.399,00 zł**
- Część uzupełniająca subwencji - **2.529,00 zł**

Subwencja ogółem wzrosła w porównaniu do roku ubiegłego o 2,99 %.

DOTACJE CELOWE

Na ogólny plan dotacji 2.872.043,00 zł, na dzień 31.12.2007r. wpłynęła kwota 2.814.199,33 zł czyli 97,99 % planu, w tym:

- 1. Na zadania z zakresu administracji rządowej – - 1.885.074,44 zł**
 - dotacja na zwrot akcyzy od paliwa - 153.912,14 zł
 - dotacja na zadania zlecone przez administrację rządową - 51.880,00 zł
 - dotacja na przeprowadzenie wyborów do sejmiku i senatu - 8.644,00 zł
 - dotacja na aktualizację rejestru wyborów - 800,00 zł
 - dotacja na składki z tyt. ubezpieczeń zdrowotnych - 7.495,29 zł
 - dotacje na wypłatę zasiłków z opieki społecznej - 39.169,30 zł
 - dotacje na świadczenia rodzinne - 1.623.173,71 zł
- 2. Na zadania własne Gminy - - 929.126,89 zł**

- dotacje na dożywianie „ Posiłek dla każdego”	- 371.840,00 zł
- dotacje na zakup lektur do bibliotek szkolnych	- 1.995,00 zł
- dotacje z TFOGR Woj. Kuj – Pom. na modernizację drogi gminnej	- 28.875,00 zł
- dotacja na zakup podręczników	- 8.730,00 zł
- dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	- 55.500,00 zł
- dotacja na wypłatę zasiłków z opieki społecznej	-156.936,00 zł
- dotacja na stypendia dla uczniów	-188.924,00 zł
- dotacja na zakup mundurków szkolnych	- 9.150,00 zł.
- dotacja na zwrot kosztów przygotowania zawodowego	- 85.378,00 zł
- dotacja na dofinansowanie wycieczek do miejsc pamięci narodowej	- 1.475,00 zł
- dotacja na Powiatowy Festiwal Młodzieżowych Działań Lokalnych	- 2.821,89 zł
- dotacja na budowę placu zabaw w Wapielsku	- 17.500,00 zł

DOCHODY WŁASNE

Na ogólny plan dochodów własnych 1.932.685,00 zł wpłynęło w roku 2007 1.683.820,53 zł, czyli 87,12 %, a w szczególności przedstawiają się następująco:

- **udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych** – na plan 483.141,00 zł wpłynęło 522.363,00 zł co stanowi 108,12 % planu.
- **Podatek rolny** – na planowane dochody 438.400,00 zł wpłynęło 393.254,27 zł tj.89,70 %. Zaległości w podatku rolnym na dzień 31.12.2007r. wynoszą 37.543,87 zł, a nadpłaty 1.433,50 zł, a skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień /bez ulg i zwolnień ustawowych/ - wynoszą za rok 2007 – 11.456,55 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły 119.704,28 zł.
- **Podatek od nieruchomości** – na ogólny plan 608.800,00 zł wpłynęło 378.857,89 zł to jest 62,23 %. Zaległości w podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2007r. wynoszą 43.237,90 zł, a nadpłaty 1.642,50 zł. Skutki obniżenia stawek podatkowych – 67.913,56 zł, a skutki umorzeń, zwolnień /m. in. od mieszkań/ - 112.660,82 zł.
- **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej** – plan 128.000 zł, wpływy 103.207,03 zł, tj. 80,63 %. Zaległości w opłacie eksploatacyjnej za 2007 rok stanowi kwota 4.571,53 zł.
- **Wpływy z opłaty skarbowej** – plan 25.000 zł, wpływy na dzień 31.12.2007 r. – 23.620,80 zł, czyli 94,48 %.
- **Podatek leśny:** - plan 30.800 zł, wykonano 35.933,00 zł, tj. 116,67 %.
- **Podatek od środków transportu:** - na plan 10.000 zł, wpłynęła kwota 9.892,00 zł, co stanowi 98,92 %, zaległości wynoszą 2.624,09 zł.
- **Wpływy z opłaty targowej** – na planowane dochody 2.500,00 zł. wpłynęło 3.870,00 zł , czyli 154,80 %.
- **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu:** - plan 33.500 zł, wykonano 37.592,91 zł, co stanowi 112,22 % planu.

- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – plan 30.000 zł, wpłynęło 41.038,70 zł, tj. 136,80 %.
- **Wpływy z najmu dzierżawy i sprzedaży składników majątkowych:** - na planowane dochody 27.592,91 zł, na dzień 31.12.2007 r. wykonano 29.053,99 zł, czyli 105,65 %. Zaległości stanowi kwota 360,45 zł.
- **Wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze** – plan 3.000 zł, wykonanie na 31.12.2007 r. 3.088,78 zł. tj. 102,96 %.
- **Odsetki od nieterminowych wpłat** – na plan 5.000 zł, wpłynęło 2.585,87 zł, czyli 51,72 % zakładanego planu.
- **Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania** – na plan 1.385 zł, wpłynęło 5.640,70 zł, czyli 407,24 %.

Jak już wcześniej wspomniano prognozowane dochody własne zostały wykonane w 87,12 %. Trudna sytuacja większości podatników nie pozwala im regulować na bieżąco zobowiązań na rzecz gminy. Zaległości na dzień 31.12.2007 r. wynoszą 101.204,69 zł, z tego 66.702,17 zł, stanowią zaległości z lat ubiegłych, na które są wysłane tytuły egzekucyjne do urzędu skarbowego. Nadmienić należy, że jest bardzo słaba windykacja należności przez Komornika Skarbowego. W roku 2007 komornik wyegzekwował należności na kwotę 2733,88 zł. W 2007 r. wysłano 24 tytułów wykonawczych do urzędu skarbowego na łączną kwotę 13.845,00 zł. Na wszystkie zaległości powstałe w 2007 roku są wysłane tytuły w I kwartale 2008 roku.

II INFORMACJA W ZAKRESIE WYDATKÓW

1. Wykonanie w poszczególnych działach , rozdziałach i paragrafach w ujęciu tabelarycznym.

KLASYFIKACJA	OPIS	Plan	Wykonanie	% wykonania	Uwagi
010	Rolnictwo	276532,00	183439,03	66,34	
010-01009	Spółki wodne	3000,00	2746,10	91,54	
010-01009-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3000,00	2746,10	91,54	
010-01011	Stacja Chemiczno-Rolnicza	2000,00	2000,00	100,00	
010-01011-4300	Zakup usług pozostałych	2000,00	2000,00	100,00	
010-01030	Izby rolnicze	9000,00	7259,20	80,66	
010-01030-2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych (2%)	9000,00	7259,20	80,66	
010-01036	Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościow	20000,00	0,00	0,00	
010-01036-4390	Zak. usług obej.wyk.ekspertyz, analiz i opinii	20000,00	0,00	0,00	
010-01095	Pozostała działalność	242532,00	171433,73	70,68	
010-01095-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3010,00	3010,00	100,00	
010-01095-4430	Różne opłaty i składki	152022,00	150923,73	99,28	
010-01095-6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17500,00	17500,00	100,00	
010-01095-8020	Wyплаты z tyt.gwarancji i poręczeń	70000,00	0,00	0,00	

400	<u>Wytwarzanie i zaop. w energię elektr. gaz i wodę</u>	<u>307235,00</u>	<u>300631,38</u>	<u>97,85</u>	
400-40002	Dostarczanie wody	222275,00	220000,00	98,98	
400-40002-4430	Różne opłaty i składki	275,00	0,00	0,00	
400-40002-6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222000,00	220000,00	99,10	
400-40095	Pozostała działalność	12200,00	12200,00	100,00	
400-40095-4390	Zak.usług obej.wyk.ekspertyz, analiz i opinii	12200,00	12200,00	100,00	
400-40097	Gospodarstwa pomocnicze	72760,00	68431,38	94,05	
400-40097-2660	Dotacja przedmiotowa z budż. dla gosp. pomocn.	72760,00	68431,38	94,05	
600	<u>Transport i łączność</u>	<u>546310,00</u>	<u>365224,84</u>	<u>66,85</u>	
600-60016	Drogi publiczne gminne	546310,00	365224,84	66,85	
600-60016-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	37500,00	1094,25	2,92	
600-60016-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7000,00	1647,84	23,54	
600-60016-4120	Składki na Fundusz Pracy	1000,00	300,40	30,04	
600-60016-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2500,00	2159,00	86,36	
600-60016-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35000,00	22954,41	65,58	
600-60016-4300	Zakup usług pozostałych	143875,00	127600,00	88,69	
600-60016-4390	Zak.usług obej.wyk.ekspertyz, analiz i opinii	15000,00	11872,00	79,15	
600-60016-4440	Odpisy na ZFŚS	8640,00	8640,00	100,00	
600-60016-6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	195000,00	180171,90	92,40	
600-60016-6060	Wdatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych	5000,00	0,00	0,00	
600-60016-6650	Wpłaty gminn na rzecz innych jst na dof.zad.inwest	95795,00	8785,04	9,17	
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>82500,00</u>	<u>53195,22</u>	<u>64,48</u>	
700-70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	82500,00	53195,22	64,48	
700-70004-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2000,00	0,00	0,00	
700-70004-4260	Zakup energii	500,00	109,30	21,86	
700-70004-4270	Zakup usług remontowych	80000,00	53085,92	66,36	
710	<u>Działalność usługowa</u>	<u>60000,00</u>	<u>41598,07</u>	<u>69,33</u>	
710-71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	60000,00	41598,07	69,33	
710-71013-4390	Zak.usług obej.wyk.ekspertyz, analiz i opinii	60000,00	41598,07	69,33	
750	<u>Administracja publiczna</u>	<u>1276165,00</u>	<u>1099862,50</u>	<u>86,18</u>	
750-75011	Urzędy wojewódzkie	64760,00	58644,14	90,56	
750-75011-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	40000,00	39493,52	98,73	
750-75011-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3075,00	3072,80	99,93	
750-75011-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8000,00	7106,98	88,84	
750-75011-4120	Składki na Fundusz Pracy	2380,00	1022,10	42,95	
750-75011-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6000,00	4443,33	74,06	
750-75011-4300	Zakup usług pozostałych	2000,00	1432,26	71,61	
750-75011-4410	Podróże służbowe krajowe	2500,00	1268,15	50,73	
750-75011-4440	Odpisy na ZFŚS	805,00	805,00	100,00	
750-75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60000,00	57851,10	96,42	
750-75022-3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	56000,00	55800,00	99,64	
750-75022-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3000,00	1865,20	62,17	
750-75022-4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00	
750-75022-4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	185,90	37,18	
750-75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1065195,00	914198,05	85,82	
750-75023-3020	Nagrody i wyd. osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	2000,00	0,00	0,00	
750-75023-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	560000,00	518748,99	92,63	
750-75023-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39925,00	39174,47	98,12	
750-75023-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100000,00	88731,41	88,73	
750-75023-4120	Składki na Fundusz Pracy	15000,00	13551,90	90,35	
750-75023-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10000,00	6551,15	65,51	

750-75023-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46000,00	30533,88	66,38	
750-75023-4260	Zakup energii	46000,00	40258,40	87,52	
750-75023-4270	Zakup usług remontowych	10500,00	100,81	0,96	
750-75023-4280	Zakup usług zdrowotnych	3000,00	0,00	0,00	
750-75023-4300	Zakup usług pozostałych	100810,00	85071,87	84,39	
750-75023-4350	Oplaty za usługi internetowe	4800,00	3050,00	63,54	
750-75023-4360	Oplaty z tyt.usł.tel.komórkowej	4000,00	3784,57	94,61	
750-75023-4370	Oplaty z tyt.usł.tel.stacjonarnej	15000,00	13645,89	90,97	
750-75023-4410	Podróże służbowe krajowe	38000,00	29283,39	77,06	
750-75023-4430	Różne opłaty i składki	7450,00	5845,70	78,47	
750-75023-4440	Odpisy na ZFŚS	13710,00	12322,10	89,88	
750-75023-4700	Szkolenia pracowników niebęd.człon.korp.służby cyw	15000,00	13819,50	92,13	
750-75023-4740	Zak.mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i ksero	5000,00	2039,90	40,80	
750-75023-4750	Zakup akces.komputer.,w tym progr.i licencji	14000,00	7684,12	54,89	
750-75023-6060	Wdatki na zakupy inwestycyjne jedn. budżetowych	15000,00	0,00	0,00	
750-75095	Pozostała działalność	86210,00	69169,21	80,23	
750-75095-2900	Wpł. gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz zw g	18000,00	11756,77	65,32	
750-75095-3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28000,00	25444,00	90,87	
750-75095-4118	Składki na ubezpieczenie społeczne	33,00	33,00	100,00	
750-75095-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7000,00	3752,00	53,60	
750-75095-4178	Wynagrodzenia bezosobowe	767,00	767,00	100,00	
750-75095-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19000,00	16738,70	88,10	
750-75095-4218	Zakup materiałów i wyposażenia	4910,00	4902,24	99,84	
750-75095-4300	Zakup usług pozostałych	7700,00	4975,50	64,62	
750-75095-4308	Zakup usług pozostałych	800,00	800,00	100,00	
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	9444,00	9444,00	100,00	
751-75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	800,00	800,00	100,00	
751-75101-4300	Zakup usług pozostałych	800,00	800,00	100,00	
751-75108	Wybory do Sejmu i Senatu	8644,00	8644,00	100,00	
751-75108-3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3960,00	3960,00	100,00	
751-75108-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324,00	324,00	100,00	
751-75108-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2050,00	2050,00	100,00	
751-75108-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1545,00	1545,00	100,00	
751-75108-4300	Zakup usług pozostałych	561,00	561,00	100,00	
751-75108-4410	Podróże służbowe krajowe	204,00	204,00	100,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	81700,00	72353,80	88,56	
754-75403	Jednostki terenowe Policji	2000,00	1698,14	84,91	
754-75403-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2000,00	1698,14	84,91	
754-75412	Ochotnicze straże pożarne	79700,00	70655,66	88,65	
754-75412-3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31500,00	29994,00	95,22	
754-75412-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1300,00	1159,00	89,15	
754-75412-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22500,00	21033,93	93,48	
754-75412-4270	Zakup usług remontowych	9900,00	6018,52	60,79	
754-75412-4300	Zakup usług pozostałych	13000,00	11454,81	88,11	
754-75412-4410	Podróże służbowe krajowe	1500,00	995,40	66,36	
756	Doch od osób prawnych, fizycznych i od innych jedn	7000,00	6147,79	87,83	
756-75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności	7000,00	6147,79	87,83	
756-75647-4100	Wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	6000,00	5731,53	95,53	
756-75647-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1000,00	416,26	41,63	
757	Obsługa długu publicznego	20000,00	15947,10	79,74	

757-75702	Obsługa papierów wartościowych jst	20000,00	15947,10	79,74	
757-75702-8070	Odsetki i dyskonto od papi. wart. i kredytów jst	20000,00	15947,10	79,74	
801	Oświata i wychowanie	4802388,00	3538040,74	73,67	
801-80101	Szkoły podstawowe	2251700,00	2051276,53	91,10	
801-80101-3020	Nagrody i wyd. osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	108600,00	103493,22	95,30	
801-80101-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1277300,00	1240285,75	97,10	
801-80101-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99800,00	99489,67	99,69	
801-80101-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	261300,00	229275,14	87,74	
801-80101-4120	Składki na Fundusz Pracy	38400,00	32533,90	84,72	
801-80101-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8000,00	4315,74	53,95	
801-80101-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	191500,00	147063,97	76,80	
801-80101-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	46800,00	23746,03	50,74	
801-80101-4260	Zakup energii	25000,00	15569,75	62,28	
801-80101-4270	Zakup usług remontowych	24800,00	19679,00	79,35	
801-80101-4300	Zakup usług pozostałych	32000,00	23059,45	72,06	
801-80101-4350	Opłaty za usługi internetowe	5300,00	3876,40	73,14	
801-80101-4370	Opłaty z tyt.usł.tel.stacjonarnej	11000,00	8726,37	79,33	
801-80101-4410	Podróże służbowe krajowe	4700,00	3633,28	77,30	
801-80101-4430	Różne opłaty i składki	5000,00	3183,93	63,68	
801-80101-4440	Odpisy na ZFŚS	96000,00	85163,98	88,71	
801-80101-4700	Szkolenia pracowników niebęd.człon.korp.służby cyw	1500,00	810,00	54,00	
801-80101-4740	Zak.mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i ksero	9700,00	5308,14	54,72	
801-80101-4750	Zakup akces.komputer.,w tym progr.i licencji	5000,00	2062,81	41,26	
801-80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	150510,00	135396,89	89,96	
801-80103-3020	Nagrody i wyd. osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	11600,00	9884,55	85,21	
801-80103-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	92440,00	86091,03	93,13	
801-80103-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6985,00	6974,64	99,85	
801-80103-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20100,00	16386,31	81,52	
801-80103-4120	Składki na Fundusz Pracy	3160,00	2325,03	73,58	
801-80103-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8000,00	6032,36	75,40	
801-80103-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	2000,00	1480,52	74,03	
801-80103-4440	Odpisy na ZFŚS	6225,00	6222,45	99,96	
801-80110	Gimnazja	1908830,00	959682,14	50,28	
801-80110-3020	Nagrody i wyd. osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	55500,00	53669,56	96,70	
801-80110-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	561000,00	544478,66	97,06	
801-80110-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42800,00	42705,18	99,78	
801-80110-4090	Honoraria	1040,00	873,59	84,00	
801-80110-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114500,00	104296,66	91,09	
801-80110-4120	Składki na Fundusz Pracy	16321,00	14845,12	90,96	
801-80110-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20000,00	19911,52	99,56	
801-80110-4178	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	200,00	100,00	
801-80110-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35635,00	32415,06	90,96	
801-80110-4215	Zakup materiałów i wyposażenia	1091,00	1075,63	98,59	
801-80110-4218	Zakup materiałów i wyposażenia	3847,00	2388,26	62,08	
801-80110-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	8000,00	7877,73	98,47	
801-80110-4260	Zakup energii	7825,00	6305,51	80,58	
801-80110-4300	Zakup usług pozostałych	23158,00	20627,86	89,07	
801-80110-4350	Opłaty za usługi internetowe	1800,00	1342,00	74,56	
801-80110-4370	Opłaty z tyt.usł.tel.stacjonarnej	2500,00	1942,54	77,70	
801-80110-4410	Podróże służbowe krajowe	3100,00	1393,85	44,96	
801-80110-4418	Podróże służbowe krajowe	64,00	63,50	99,22	

801-80110-4430	Różne opłaty i składki	2200,00	1462,02	66,46	
801-80110-4440	Odpisy na ZFŚS	47000,00	41138,18	87,53	
801-80110-4700	Szkolenia pracowników niebęd.człon.korp.służby cyw	3300,00	2025,00	61,36	
801-80110-4740	Zak.mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i ksero	2200,00	381,02	17,32	
801-80110-4750	Zakup akces.komputer.,w tym progr.i licencji	5000,00	4925,00	98,50	
801-80110-4758	Zakup akces.komputer.,w tym progr.i licencji	749,00	748,99	100,00	
801-80110-6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	950000,00	52589,70	5,54	
801-80113	Dowożenie uczniów do szkół	157000,00	122701,77	78,15	
801-80113-4300	Zakup usług pozostałych	157000,00	122701,77	78,15	
801-80114	Zespoły obsługi ekonom-administr szkół	151800,00	141253,52	93,05	
801-80114-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	97091,00	96083,10	98,96	
801-80114-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6850,00	6829,28	99,70	
801-80114-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19400,00	19234,60	99,15	
801-80114-4120	Składki na Fundusz Pracy	2560,00	2521,33	98,49	
801-80114-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00	
801-80114-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8000,00	5785,03	72,31	
801-80114-4300	Zakup usług pozostałych	2384,00	830,52	34,84	
801-80114-4350	Opłaty za usługi internetowe	900,00	585,60	65,07	
801-80114-4360	Opłaty z tyt.usł.tel.komórkowej	1200,00	782,43	65,20	
801-80114-4370	Opłaty z tyt.usł.tel.stacjonarnej	2400,00	1889,33	78,72	
801-80114-4410	Podróże służbowe krajowe	2600,00	1727,30	66,43	
801-80114-4430	Różne opłaty i składki	200,00	78,05	39,03	
801-80114-4440	Odpisy na ZFŚS	2415,00	2413,80	99,95	
801-80114-4700	Szkolenia pracowników niebęd.człon.korp.służby cyw	1300,00	700,00	53,85	
801-80114-4740	Zak.mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i ksero	2000,00	1097,75	54,89	
801-80114-4750	Zakup akces.komputer.,w tym progr.i licencji	2000,00	695,40	34,77	
801-80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18400,00	17636,14	95,85	
801-80146-3020	Nagrody i wyd. osob. nie zaliczone do wynagrodzeń	10400,00	10400,00	100,00	
801-80146-4410	Podróże służbowe krajowe	8000,00	7236,14	90,45	
801-80195	Pozostała działalność	164148,00	110093,75	67,07	
801-80195-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2080,00	2080,00	100,00	
801-80195-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	920,00	920,00	100,00	
801-80195-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	1995,00	1995,00	100,00	
801-80195-4300	Zakup usług pozostałych	140553,00	86867,80	61,80	
801-80195-4440	Odpisy na ZFŚS	18600,00	18230,95	98,02	
851	<u>Ochrona zdrowia</u>	<u>33500,00</u>	<u>29612,57</u>	<u>88,40</u>	
851-85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	33500,00	29612,57	88,40	
851-85154-3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10000,00	9600,00	96,00	
851-85154-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3600,00	2598,00	72,17	
851-85154-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4200,00	3410,70	81,21	
851-85154-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	1200,00	490,14	40,85	
851-85154-4300	Zakup usług pozostałych	11500,00	11080,25	96,35	
851-85154-4410	Podróże służbowe krajowe	3000,00	2433,48	81,12	
852	<u>Pomoc społeczna</u>	<u>2788962,00</u>	<u>2595211,01</u>	<u>93,05</u>	
852-85212	Świadczenia rodzinne	1677520,00	1623495,28	96,78	
852-85212-3110	Świadczenia społeczne	1621840,00	1573013,71	96,99	
852-85212-3110-A	Zaliczki alimentacyjne	100000,00	61838,25	61,84	
852-85212-3110-R	Świadczenia rodzinne i ubezp społ.	1521840,00	1511175,46	99,30	
852-85212-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	30000,00	29121,51	97,07	
852-85212-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2475,00	2472,10	99,88	

852-85212-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6000,00	5456,82	90,95	
852-85212-4120	Składki na Fundusz Pracy	890,00	781,82	87,84	
852-85212-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4075,00	3274,95	80,37	
852-85212-4300	Zakup usług pozostałych	4000,00	3771,34	94,28	
852-85212-4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	88,60	14,77	
852-85212-4440	Odpisy na ZFŚS	940,00	940,00	100,00	
852-85212-4700	Szkolenia pracowników niebęd. człon. korp. służby cyw	1000,00	200,00	20,00	
852-85212-4740	Zak. mater. papiern. do sprzętu drukarskiego i ksero	1000,00	432,55	43,26	
852-85212-4750	Zakup akces. komputer., w tym progr. i licencji	4700,00	3941,88	83,87	
852-85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	8000,00	7495,29	93,69	
852-85213-4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	8000,00	7495,29	93,69	
852-85214	Zasiłki i pomoc w naturze	216297,00	208135,59	96,23	
852-85214-3110	Świadczenia społeczne	216297,00	208135,59	96,23	
852-85214-3110-J	Zasiłki jednorazowe	20000,00	11476,81	57,38	
852-85214-3110-W	Zasiłki okresowe	156936,00	157489,48	100,35	
852-85214-3110-Z	Zasiłki stałe	39361,00	39169,30	99,51	
852-85215	Dodatki mieszkaniowe	44000,00	31785,15	72,24	
852-85215-3110	Świadczenia społeczne	44000,00	31785,15	72,24	
852-85219	Ośrodki pomocy społecznej	172875,00	149618,51	86,55	
852-85219-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	112000,00	98498,86	87,95	
852-85219-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8355,00	8353,40	99,98	
852-85219-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19200,00	17586,68	91,60	
852-85219-4120	Składki na Fundusz Pracy	2850,00	2587,18	90,78	
852-85219-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3120,00	1756,17	56,29	
852-85219-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5800,00	4284,49	73,87	
852-85219-4300	Zakup usług pozostałych	9500,00	8403,45	88,46	
852-85219-4410	Podróże służbowe krajowe	4500,00	4302,20	95,60	
852-85219-4430	Różne opłaty i składki	3750,00	1125,00	30,00	
852-85219-4440	Odpisy na ZFŚS	2550,00	2550,00	100,00	
852-85219-4740	Zak. mater. papiern. do sprzętu drukarskiego i ksero	750,00	171,08	22,81	
852-85219-4750	Zakup akces. komputer., w tym progr. i licencji	500,00	0,00	0,00	
852-85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	61380,00	56401,80	91,89	
852-85228-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	43600,00	41676,45	95,59	
852-85228-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3600,00	3590,70	99,74	
852-85228-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4600,00	4198,61	91,27	
852-85228-4120	Składki na Fundusz Pracy	1300,00	999,19	76,86	
852-85228-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6000,00	4056,85	67,61	
852-85228-4300	Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00	
852-85228-4440	Odpisy na ZFŚS	1880,00	1880,00	100,00	
852-85295	Pozostała działalność	608890,00	518279,39	85,12	
852-85295-3110	Świadczenia społecz.	587990,00	498830,24	84,84	
852-85295-3110-P	Posiłek dla potrzebujących	539490,00	464835,24	86,16	
852-85295-3110-U	Prace społecznie użyteczne	48500,00	33995,00	70,09	
852-85295-4300	Zakup usług pozostałych	400,00	0,00	0,00	
852-85295-4330	Zakup usług przez jst od innych jst	20500,00	19449,15	94,87	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	213827,00	206804,00	96,72	
854-85415	Pomoc materialna dla uczniów	213827,00	206804,00	96,72	
854-85415-3240	Stypendia dla uczniów	191627,00	188924,00	98,59	

854-85415-3260	Inne formy pomocy dla uczniów	9150,00	9150,00	100,00	
854-85415-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	13050,00	8730,00	66,90	
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>974450,00</u>	<u>211034,03</u>	<u>21,66</u>	
900-90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	911750,00	153452,46	16,83	
900-90001-4430	Różne opłaty i składki	3750,00	3732,90	99,54	
900-90001-6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	908000,00	149719,56	16,49	
900-90002	Gospodarka odpadami	12100,00	10755,31	88,89	
900-90002-4300	Zakup usług pozostałych	10600,00	9566,81	90,25	
900-90002-6650	Wpłaty gmin na rzecz innych jst na dof.zad.inwest	1500,00	1188,50	79,23	
900-90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg	50600,00	46826,26	92,54	
900-90015-4260	Zakup energii	35000,00	32411,35	92,60	
900-90015-4300	Zakup usług pozostałych	15600,00	14414,91	92,40	
921	<u>Kultura i chorona dziedzictwa narodowego</u>	<u>140885,00</u>	<u>88455,91</u>	<u>62,79</u>	
921-92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	52000,00	26793,67	51,53	
921-92109-4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14000,00	9156,00	65,40	
921-92109-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30000,00	12804,99	42,68	
921-92109-4260	Zakup energii	2000,00	1011,68	50,58	
921-92109-4270	Zakup usług remontowych	6000,00	3821,00	63,68	
921-92116	Biblioteki	88885,00	61662,24	69,37	
921-92116-4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	47910,00	31089,12	64,89	
921-92116-4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2560,00	2558,90	99,96	
921-92116-4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9500,00	5734,43	60,36	
921-92116-4120	Składki na Fundusz Pracy	1375,00	821,62	59,75	
921-92116-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8600,00	8330,74	96,87	
921-92116-4240	Zakup pomocy naukowych i książek	8700,00	8609,58	98,96	
921-92116-4260	Zakup energii	5500,00	1636,69	29,76	
921-92116-4300	Zakup usług pozostałych	2500,00	1649,96	66,00	
921-92116-4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	91,20	15,20	
921-92116-4440	Odpisy na ZFŚS	1140,00	1140,00	100,00	
921-92116-4740	Zak.mater.papiern.do sprzętu drukarskiego i ksero	500,00	0,00	0,00	
926	<u>Kultura fizyczna i sport</u>	<u>43000,00</u>	<u>1392,54</u>	<u>3,24</u>	
926-92695	Pozostała działalność	43000,00	1392,54	3,24	
926-92695-4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4500,00	512,54	11,39	
926-92695-4300	Zakup usług pozostałych	2500,00	880,00	35,20	
926-92695-6650	Wpłaty gmin na rzecz innych jst na dof.zad.inwest	36000,00	0,00	0,00	
	Razem	11663898,00	8818394,53	75,60	

W strukturze realizowanych wydatków, stanowią:

- 1. Oświata i wychowania** – **40,12%**
- 2. Administracja publiczna** – **12,47%**
- 3. Opieka społeczna** – **29,43%**

Łączne środki przeznaczone na te wydatki stanowiły 82,02 %ogółu wydatków budżetu gminy. Zestawienie to świadczy o najważniejszych kierunkach działania gminy, które w porównaniu z rokiem ubiegłym niewiele się zmieniły. Z przedstawionych wyliczeń wynika, że większość wydatków nie została zrealizowana w 100 %.

Szczegółowa realizacja planowanych wydatków przedstawia się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO

Na ogólny plan wydatków 276.532,00 zł, wydatkowano 183.439,03 zł, tj. 66,34 % i jest to kwota 2.000,00 zł z tytułu badania gruntów rolnych, oraz opłacone składki na rzecz izby rolniczej – kwota 7.259,20 zł, kwotę 2.746,10zł wydatkowano na materiały dla spółki wodnej oraz 153.933,73 zł z tytułu zwrotu akcyzy od paliwa. W dziale zrealizowano inwestycję na kwotę 17.500,00 zł z otrzymanej dotacji – plac zabaw w Wapielsku. Dział ten do wydatków ogółem stanowi tylko 2,08 %.

Dz. 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ.

W dziale tym zaplanowana kwota 307.235,00,00 zł, wykonana w 97,85 % i jest to dotacja dla Pomocniczego Gospodarstwa Komunalnego przy UG Wapielsk, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy, w kwocie 68.431,38 zł. oraz budowa sieci wodociągowej do Kupna – w kwocie 220.000,00 zł . W wydatkach jest to 3,41 % budżetu roku bieżącego.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na plan wydatków 1546.310,00 zł, zrealizowano na dzień 31.12.2007 r. – 365.224,84 zł czyli 66,85 % i są to usługi związane z transportem piasku i naprawą dróg gminnych, budową chodnika w Wapielsku i Radzikach Dużych oraz przygotowaniem dokumentacji na modernizację dróg gminnych.

Ogółem w gminie jest 130 km dróg lokalnych. W I półroczu dokonano przeglądu dróg i wyznaczono drogi do naprawy wymagające natychmiastowego remontu, zostały już nawiezione żwirem, wyrównane i są w stanie zadowalającym.

Drogi łączące kilka sołectw naprawia PGK przy UG /około 40 km/, a drogi śródpolne w sołectwach utrzymują poszczególne sołectwa. W roku 2007 w ramach modernizacji dróg dotowanej ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych wykonano drogę w Wapielsk II – Kiełpiny. Długość zmodernizowanego odcinka wynosi 1,925 km. Wartość ogółem wykonanych prac wynosi 68.000,00 zł, z tego dotacja z FOGR wyniosła 28.875,00 zł. Przy pracach na drogach gminnych były zatrudnione osoby w ramach prac interwencyjnych w związku z tym wydatkowano 11.682,49 zł na wynagrodzenia i pochodne (w tym odpis na FŚS) .Wydatkowano również na własne zadania inwestycyjne 101.715,08 zł na budowę chodników , 78.456,82 zł na dokumentację drogową .Wydatkowano również 8.785,04 zł na dofinansowanie remontu dróg powiatowych.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ustalone wydatki na kwotę 82500,00 zł wykonane zostały w wysokości 53.195,22 zł , czyli 64,48 % planu i dotyczy wymiany okien w budynku komunalnym w Wapielsku oraz opłat bieżących, drobnych konserwacji związanych z utrzymaniem budynków . Jest to tylko 0,94 % budżetu ogółem.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przyjęty plan 60.000,00 zł zrealizowano w 69,33 %, tj. 41.598,07 zł, i są to poniesione wydatki związane głównie decyzjami gruntów warunkach zabudowy i jest to tylko 0,47 % wydatków roku 2007.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na ogólny plan 1.276.165,00 zł, wydatkowana została kwota 1.099.862,50 zł, tj. 86,18 %, z tego:

- wydatki na zadania zlecone do wysokości otrzymanej dotacji z U. W. w Bydgoszczy	51.880,00 zł
- utrzymanie Rady Gminy	57.851,10 zł
- wynagrodzenie administracji wraz z pochodnymi	660.206,77 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia	30.533,88zł
- opłata za zużytą energię	40.258,40 zł
- usługi /opłaty pocztowe, telefoniczne, naprawy sprzętu, obsługa informatyczna, szkolenia i inne/	119.371,83 zł
- koszty podróży służbowych	29.283,39 zł
- różne opłaty i składki	5.845,70 zł
- wynagrodzenie dla sołtysów	25.444,00 zł
- komputeryzacja urzędu	7.684,12 zł

Wydatki Dz. 750 stanowią 12,47 % wydatków ogółem.

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

Ujęte wydatki w kwocie 9.444,00 zł, zrealizowano w kwocie 9444,00 zł, tj. 100,00 % i są to wydane środki w ramach otrzymanej dotacji z przeznaczeniem na:

- aktualizację rejestru wyborców	- 800,00 zł
- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	- 8.644,00 zł

Dz. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P. POŻ

Plan wydatków Dz. 754 – 81.700,00 zł wykonany został w wysokości 72.353,80 zł, z tego dofinansowanie zakupu paliwa dla samochodów policji na kwotę 1.698,14 zł, a 70.655,66 zł przeznaczono na utrzymanie OSP z terenu naszej gminy.

Kwoty ogółem wydatków na utrzymanie straży to:

- wynagrodzenie konserwatorów oraz zapłata za udział w gaszeniu pożarów	29.994,00 zł
- zakup paliwa i materiałów	21.033,93 zł
- usługi remontowe	6.018,52 zł
- usługi materialne	11.454,81 zł
- koszty podróży służbowych	995,40 zł

Wydatki tego działu w budżecie stanowią 0,82 %.

Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

Są to wydatki poboru należnych podatków na plan 7.000,00 zł wykonano 6.147,79 zł , czyli 87,83 % planu.

Dz. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Na plan wydatków 20.000,00 zł, wydatkowano 15.947,10 zł, czyli 79,74 % planu i jest to kwota zapłaconych odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę. W budżecie stanowią 0,18 %.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na ogólny plan 4.802.388,00 zł, wykonanie wynosi 3.538.040,74 zł, tj. 73,67 % planu. Wydatki w podziale na rozdziały w dziale - **OŚWIATA I WYCHOWANIE** – kształtują się następująco:

- szkoły podstawowe	2.051.276,53 zł	57,98 %
- oddziały klas „0” w szkołach podstawowych	135.396,89 zł	3,83 %
- gimnazjum	959.682,14 zł	27,12 %
- dowożenie uczniów do szkół	122.701,77 zł	3,47 %
- Zespół Administracyjny Szkół	141.253,52 zł	3,99 %
- świadczenia socjalne dla emerytów	18.230,95 zł	0,51 %
- doksztalcanie nauczycieli	17.636,14 zł	0,50 %
- pozostałe wydatki (dotyczy dotacji celowych)	91.862,80 zł	2,60 %
OGÓŁEM	3.538.040,74 zł	100 %

Struktura rodzajowa natomiast przedstawia się jak niżej:

- nagrody i wydatki osobowe nie zal. do wynag.	167.047,33 zł	4,72 %
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi	2.571.536,25 zł	72,68 %
- zakup materiałów	192.216,42 zł	5,43 %
- zakup pomocy naukowych i książek	35.099,28 zł	0,99 %
- opłata za energie	21.875,26 zł	0,62 %
- zakup usług remontowych	19.679,00 zł	0,56 %
- usługi materialne	220.735,57 zł	6,24 %
- podróże służbowe	13.990,57 zł	0,40 %
- różne opłaty i składki	4.724,00 zł	0,13 %
- fundusz świadczeń socjalnych	153.169,36 zł	4,33 %
- wydatki inwestycyjne	52.589,70 z	0,49 %
- koszty przygotowania zawodowego	85.378,00 zł	2,41 %
OGÓŁEM	3.538.040,74 zł	100 %

Do wydatków ogółem Dz. 801 stanowi 40,12 %, a w roku ubiegłym – 32,74 %. Otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 2.682.399,00 zł, pokrywa wydatki tylko w 75,82 %. Gimnazjum otrzymało w ramach programów wyrównujących dla młodzieży wiejskiej kwotę 21.604,88 zł. Dotacje celowe do działu oświaty wyniosły 91.669,89 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 742.366,97 zł., gmina musi sfinansować z własnych dochodów, rezygnując tym samym z innych zadań, które winna zrealizować. Zaplanowane w budżecie gimnazjum wydatki na budowę hali sportowej wydatkowano jedynie w 5,54 % z uwagi na brak uzyskania dofinansowania do zaplanowanego zadania. Na tą inwestycję będzie złożony wniosek o dofinansowanie z funduszy UE w roku 2008. Inwestycja ta jest priorytetem z uwagi na brak do tej pory tego typu obiektu. W gminie naszej zadania w tym zakresie stanowią najważniejszą i najkosztowniejszą dziedzinę sfery publicznej realizowaną przez samorząd. Mimo to, że wydatki na oświatę pochłaniają znaczną część budżetu, to finansowanie szkół jest niewystarczające.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki 33.500,00 zł wykorzystane zostały w wysokości 29.612,57 zł, co stanowi 88,40 % planu. W wydatkach ogółem Dz. 851 zajmuje tylko 0,34 %. Z opłat prowadzonej sprzedaży napojów alkoholowych jest finansowana profilaktyka przeciwalkoholowa, prowadzona przez gminną komisję działającą w tutejszej gminie.

Gminna Komisja realizowała zadania z programem zatwierdzonym przez Radę Gminy w Wapielsku jak niżej :

- zespół interwencyjno-motywacyjny przeprowadził rozmowy z 11 osobami uzależnionymi i ich rodzinami. Przeprowadzono również wywiady w środowisku. Dodać należy, że rozmowy te, nie były rozmowami jednorazowymi. Zmotywowano 3 osoby do podjęcia leczenia w Ośrodku Leczenia Uzależnień w Czerniewicach , z czego osoby ukończyły terapię, a 2 osoby oczekują na wolne miejsca,
- dofinansowano udział osób uzależnionych od alkoholu w terapii i rekolekcjach trzeźwościowych w Zakroczmie,
- zaopiniowano 31 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- uczestniczono w zorganizowaniu festynu GIMPARAFA
- w szkołach podstawowych i gimnazjum kontynuowano realizację programu profilaktycznego „Spójrz inaczej”,
- uczniowie szkół podstawowych i gimnazjum uczestniczyły w ogólnopolskiej kampanii pt. „Zachowaj Trzeźwy Umysł” skierowanej zarówno do młodzieży i do rodziców,
- młodzież gimnazjum uczestniczyła w Spektaklu pt. „Niepowtarzalni” dot. problematyki uzależnień
- przystąpiono do ogólnopolskiej kampanii „Blżej siebie-dalej od narkotyków – Szukaj porozumienia ze swoim dzieckiem” ,
- na terenie gminy funkcjonują dwie grupy wsparcia: „Grupa AA Barbara” spotykająca się we wtorki i „Grupa Al.-Anon”Basia” spotykająca się w środy,
- w/w Komisja współpracowała ze szkołami, kościołami, kuratorami sądowymi, rodzinami osób współ uzależnionych i rodzinami, w których występowała przemoc, grupą AA i Al. – Anon, Ośrodkiem Terapii Uzależnień w Czerniewicach, Policją oraz innymi Komisjami.
- współuczestnictwo w zorganizowaniu bezalkoholowego „Balu Sylwestrowego”

Dz. 852 OPIEKA SPOŁECZNA

Na planowane wydatki 2.788.962,00 zł, wydatkowano 2.595.211,01 zł, czyli 93,05 % z tego:

- świadczenia rodzinne	1.623.495,28 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	7.495,29 zł
- wypłata zasiłków	208.135,59 zł
- dodatki mieszkaniowe	31.785,15 zł
- utrzymanie GOPS-u	149.618,51 zł
- usługi opiekuńcze	56.401,80 zł
- dożywianie dzieci w szkołach	464.835,24 zł
- prace społeczno użyteczne	33.995,00 zł
- dopłaty do utrzymania w domach pomocy społecznej	19.449,15 zł

Do wydatków ogółem Dz. 852 stanowi 29,43 %.

W ramach świadczeń rodzinnych wypłacono następujące świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	Liczba rodzin objętych pomocą
1.	Zasiłki rodzinne ogółem	890
2.	Dodatek z tytułu urodzenia	25
3.	Z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wypoczynkowego	10
4.	Samotnego wychowywania dziecka	31
5.	Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	63

6.	Podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - zakwaterowanie	23
7.	Podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - dojazd	136
8.	Zasiłki pielęgnacyjne	130
9.	Świadczenia pielęgnacyjne	38
10.	Składki emerytalno- rentowe	10
11,	Samotne wych.dziecka i utrata prawa do zasiłku dla bezr.na skutek upł.ustaw.okresu jego pobier.	1
12.	Zaliczka alimentacyjna	18

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku realizował zadania zlecone i własne. Z pomocy społecznej w 2007 roku korzystało 359 rodzin / 1484 osoby w tych rodzinach/.

W ramach świadczeń z zadań zleconych wypłacono niżej wymienione zasiłki:

- zasiłki stałe 14 osób

Opłacono za 11 osób składki na ubezpieczenie zdrowotne.

W ramach zadań własnych realizowano:

- dożywianie 475 dzieci w szkołach ze 246 rodzin i 8 osób dorosłych
- w ramach programu „Posiłek dla każdego”, pomocą objęto 220 rodzin
- przyznano 248 rodzinom zasiłki jednorazowe
- świadczone 7 osobom opiekę nad chorym w domu
- wypłacono 228 osobom zasiłki okresowe
- opłacono pobyt za 2 osoby przebywające w DPS i 1 w schronisku dla bezdomnych

Tutejszy Ośrodek Pomocy Społecznej objął pomocą w postaci pracy socjalnej 340 rodzin, a także służył pomocą w załatwianiu spraw urzędowych jak również udzielał poradnictwa w sprawach prawnych i psychologicznych. Pracownicy tutejszego Ośrodka współpracują z kuratorami sądowymi, szkołami, policją, kościołami, Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Regionalnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Toruniu, Wydziałem Polityki Społecznej przy Urzędzie Wojewódzkim w Bydgoszczy.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane wydatki na kwotę 213.827,00 zł wykonano w kwocie 206.804,00 zł , co stanowi 96,72 %. W ramach tego działu wypłacono stypendia dla 344 uczniów , dofinansowano zakup mundurków dla 183 dzieci oraz dofinansowano zakup podręczników dla 50 uczniów klas I-III i 17 dzieci z przygotowania przedszkolnego.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki na plan 974.450,00 zł wykonane zostały w wysokości 211.034,03 zł, co stanowi 21,66 %. Kwota 32.411,35 zł przeznaczona została na opłatę za zużytą energię, a 14.414,91 zł są to poniesione wydatki na konserwację oświetlenia przy drogach powiatowych i gminnych. Na selektywną zbiórkę odpadów wydatkowano 10.755,31 zł. Została też dokończona rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Radzikach Dużych na kwotę 141.789,56 zł. Wydatkowano też 7.930,00 zł na studium wykonalności modernizacji kanalizacji w Ruszkowie.

Niskie wykonanie planu wynika z nie uzyskania dofinansowania do zaplanowanej inwestycji na modernizację kanalizacji w Ruszkowie. Inwestycja ta została ujęta w budżecie roku 2008 i Gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie ze środków UE.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Ujęte w planie wydatki 140.885,00 zł wykonane zostały w wysokości 88.455,91 zł tj. 62,79% i są to koszty utrzymania bibliotek znajdujących się na terenie tutejszej gminy oraz świetlic wiejskich, z tego:

- wynagrodzenie bibliotekarki wraz z pochodnymi	49.360,07 zł
- zakupu materiałów	21.135,73 zł
- zakup książek	8.609,58 zł
- opłata za energię elektryczną	2.648,37 zł
- usługi materialne	5.470,96 zł
- podróże służbowe	91,20 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	1.140,00 zł

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Planowane wydatki na organizowanie gminnych imprez sportowych w kwocie 43.000,00 zł, wydatkowano w wysokości 1.392,54 zł, co stanowi 3,24 % i zostały przeznaczone głównie na zakup nagród, drobnych upominków oraz wody mineralnej dla uczestników zawodów sportowych. Niskie wykonanie wydatków w tym dziale wynika z zaplanowanego dofinansowania gminy do budowy basenu w Rypinie , która to inwestycja nie doszła do skutku.

Rachunek dochodów własnych

Rachunek służy do finansowania dożywiania dzieci w szkołach. Na początek roku na rachunku bankowym była kwota 121.950,02 zł.

W roku 2007 wpływy rachunku wyniosły 249.073,50 zł. natomiast wydatki 302.531,50 zł.

Na dzień 31.12.2007 r. pozostała kwota 68.492,02 zł. która sfinansuje dożywienie w roku 2008.

Rachunek Funduszu Ochrony Środowiska

Na dzień 01.01.2007r. na końcu rachunku było 3.964,08 zł. Wpływy w 2007 roku wyniosły 13.265,06 zł. Wydatkowano 595,13 zł. na partycypację w kosztach budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów. Na dzień 31.12.2007r. stan środków na rachunku wynosi 16.634,01 zł.

Gospodarstwo Pomocnicze przy Urzędzie Gminy Wąpielsk

Przy urzędzie gminy działa Gospodarstwo Pomocnicze w którego zakres działania wchodzi utrzymanie w należytym stanie dróg gminnych , administrowanie gminnym zasobem mieszkaniowym , dostawa wody i odbiór ścieków , administrowanie Gminnym wysypiskiem odpadów. W roku 2007 gospodarstwo osiągnęło dochody w kwocie 896.564,84 zł przy kwocie wydatków 814.885,49 zł. W roku 2007 gospodarstwo zostało dofinansowane dotacją na zadania dostarczenia wody i utrzymania wysypiska odpadów w kwocie 68.431,38 zł

Podsumowanie

Uchwalony budżet po zmianach na 2007 rok zakładał deficyt w wysokości 2.454.332,00 zł., na którego pokrycie planowano zaciągnąć kredyt i pożyczkę z WFOŚiGW . Wykonanie budżetu roku 2007 zamyka się nadwyżką 81.032,42 zł. Wynika to z wykonania dochodów w 96,63 % przy jednoczesnym wykonaniu wydatków w 75,60 %.

Tak niskie wykonanie wydatków spowodowane było brakiem fizycznego rozpoczęcia zaplanowanych inwestycji na budowę sali sportowej , modernizacji kanalizacji w Ruszkowie oraz modernizacji dróg gminnych. Inwestycje te zaplanowano w budżecie roku 2008 . Fizyczne rozpoczęcie inwestycji uzależnione jest od pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych ze względu na niewielkie możliwości finansowe budżetu gminy.

Na 31.12.2007 zadłużenie wynosi 630.931,61 zł., na które składa się :

- pożyczki z WFOŚiGW – kwota 406.545,00 zł.
- kredyt w BGK w Toruniu – kwota 181.913,60 zł
- kredyt w BOŚ Włocławek – kwota 42.473,01 zł.
- spłaty pożyczki z WFOŚiGW i kredytu z BGK i BOŚ są rozłożone na 4 lata.

W 2007 roku spłacono 72.758,00 zł pożyczki z WFOŚiGW , natomiast 26.218,40 zł zostało umorzonych. Spłacono również 442.141,96 zł kredytów z BGK w Toruniu.

Na zadania inwestycyjne w roku 2007 przeznaczono 629.954,70 zł., czyli 7,14 % zrealizowanych wydatków ogółem.

Główne inwestycje roku 2007 to:

- budowa wodociągu do Kupna	220.000,00 zł.
- budowa chodników w Wapielsku i Radzikach Dużych	101.715,08 zł.
- przygotowanie dokumentacji na modernizacja dróg gminnych	76.800,82 zł
- dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych	8.785,04 zł.
- opracowanie dokumentacji modernizacji kanalizacji w Ruszkowie	7.930,00 zł.
- budowa sieci kanalizacji i modernizacji wodociągu w Radzikach Dużych	141.789,56 zł.
- przygotowanie dokumentacji budowy hali sportowej	55.971,70 zł
- budowa placu zabaw w Wapielsku	17.500,00 zł

Problemem w roku 2007 jak i lat wcześniejszych było nie dofinansowanie opieki społecznej, gdzie otrzymane środki zabezpieczały tylko zadania obligatoryjne i w minimalnym stopniu fakultatywnym. Potrzeby na naszym terenie są znaczne między innymi z powodu istnienia dwu środowisk po byłych PGR. Gminę nie stać na dodatkowe dofinansowanie, gdyż dochody są zbyt niskie, brak jest większych zakładów przemysłowych, ludność utrzymuje się głównie z rolnictwa, dużo gospodarstw ma powierzchnię do 5 ha.

Dochody pochodzące z dotacji celowych przeznaczone są w całości na wskazany cel, jednak nie pokrywają w pełni potrzeb, na które gmina musi przeznaczyć część swoich dochodów.

W roku 2007 była to kwota 337.947,93 zł.

Nadmienić również należy, że otrzymana subwencja oświatowa w kwocie 2.682.399,00 zł stanowi tylko 75,82 % wydatków na utrzymanie szkół, resztę gmina musi finansować z własnych dochodów, kosztem innych zadań nałożonych na samorząd. Należy zaznaczyć że w dziale oświaty realizuje się tylko niezbędne wydatki, aby szkoły mogły funkcjonować. Sytuacja finansowa samorządów z roku na rok staje się trudniejsza, przybywa nowych zadań nakładanych na Gminy, na które nie zawsze są zapewnione środki finansowe. Powoduje to brak perspektyw rozwoju gminy, a nawet na podstawowe zadania narzucone przez państwo jesteśmy zmuszeni do zaciągania kredytów.

Nadzieją dla rozwoju inwestycji w gminach są środki unijne, jednak jak pokazuje praktyka, niełatwe do pozyskania, a poza tym przewidują coraz większy udział środków własnych w finansowaniu przedsięwzięć .

