

Uchwała Nr XIX/ 175 /2008
Rady Gminy Czarna
z dnia 25 kwietnia 2008 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 28a ust.2 oraz art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zmian.) w związku z art. 199 ust. 3 oraz art.2 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2007 r. oraz po zapoznaniu się z opinią RIO zawartą w Uchwale Nr IV/29/2008 z dnia 14 kwietnia 2008 roku, na wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Czarna, Rada Gminy Czarna po uzyskaniu bezwzględnej większości ustawowego składu Rady, uchwała, co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Czarna za 2007 rok udziela się absolutorium Wójtowi Gminy Czarna.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Zdzisław Jaromi

Informacja z wykonania budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnej za 2007 r.

1. Zestawienie planu i wykonania przychodów i wydatków

Lp.	Przychody	Plan	Wykonanie
1.	Stan środków na 01.01.2007 r.	6 523,29	6 523,29
2.	Dotacja podmiotowa budżetu Gminy	199 220,00	199 220,00
3.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe)	10,00	1,80
Razem przychody		205 753,29	205 745,09
Lp.	Wydatki	Plan	Wykonanie
1.	Wynagrodzenie osobowe pracowników	121 600,00	121 394,43
2.	Pochodne od wynagrodzeń	25 600,00	25 017,58
3.	Świadczenia socjalne na rzecz pracowników	3 500,00	3 482,13
4.	Zakup książek	13 000,00	13 000,13
5.	Delegacje	496,00	495,66
6.	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe, prenumerata czasopism, środki czystości, zakup komputera, papier ksero, tusz do drukarki.	22 380,00	22 351,63
7.	Zakup energii (gaz, energia elektryczna)	2 330,00	2 329,65
8.	Usługi remontowe	10 534,00	10 494,82
9.	Wynagrodzenie bezosobowe	500,00	500,00
10.	Usługi pozostałe (zapłata faktur za telefon, opłata pocztowa, opłata za prowadzenie rachunku, opłata za Internet, badania, zakup znaczków)	5 280,00	5 280,81
Razem wydatki		205 220,00	204 346,84
Stan środków na 31.12.2007			1 398,25

Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański
Edward Dobrzański

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CZARNA ZA 2007 ROK

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych dotyczących wykonania budżetu Gminy, przede wszystkim takich jak Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych, RB-NDS o nadwyżce lub deficycie oraz Rb-N o stanie należności i Rb-Z o stanie zobowiązań za rok 2007.

Treść informacji odzwierciedla sytuację finansową Gminy powstałą po dokonaniu wszystkich operacji gospodarczych zaksięgowanych w urzędzeniach księgowych organu oraz jednostek budżetowych, zakładu budżetowego i gminnych instytucji kultury.

Budżet Gminy jako roczny plan finansowy obejmuje osiągnięte w trakcie roku dochody i poniesione wydatki oraz przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu i rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu.

I. Wykonanie dochodów budżetowych.

Dochody budżetu gminy planowane na rok 2007 w wysokości **22 579 768 zł.** zostały wykonane w kwocie **22 763 002 zł**, co stanowi **100,8 %** planu rocznego.

Dochodami budżetu Gminy Czarna w 2007 roku były :

1. Dochody własne,
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
3. Subwencja ogólna,
4. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne z budżetu państwa,
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego
6. Środki na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych gminy ze źródeł pozabudżetowych.

1. Dochody własne:	Kwota w zł.
◆ Plan roczny	3.851.277
◆ Wykonanie	3.960.426
Stanowi to 102,8 % planu	
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	
◆ Plan roczny	2 465 188
◆ Wykonanie	2 508 010
Stanowi to 101,7 % planu	

3. Subwencja ogólna z budżetu państwa		
◆ Plan roczny		11.317.624
◆ Wykonanie		11.317.624
Stanowi to 100,0 % planu		
4. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne z budżetu państwa		
◆ Plan roczny		4.840.434
◆ Wykonanie		4.815.579
Stanowi to 99,5 % planu		
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego		
◆ Plan roczny		19.600
◆ Wykonanie		19.600
Stanowi to 100 % planu		
6. Środki na dofinansowanie zadań gminy ze źródeł pozabudżetowych		
◆ Plan roczny		91.245
◆ Wykonanie		147.364
Stanowi to 161,5 % planu		

Ad. 1 Wykonanie dochodów własnych (w zł)

Lp.	Nazwa dochodu	Plan roczny	Wykonanie do 31.12	Wykonanie w %
1.	Podatek rolny	398 000	406 446	102,1
2.	Podatek od nieruchomości	1 189 000	1 209 182	101,7
3.	Podatek leśny	33 000	33 209	100,6
4.	Podatek od spadków i darowizn	5 500	10 965	199,4
5.	Podatek od środków transportowych	183 500	187 126	101,9
6.	Podatek w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej	3 500	4 208	120,2
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 800	165 097	109,5
8.	Oplata skarbową	40 800	31 530	77,3
9.	Oplata eksploatacyjna	58 000	61 162	105,5
10.	Czynsz dzierżawny za tereny łowieckie	730	592	81,1
11.	Odsetki bankowe	19 500	28 875	148,1
12.	Odsetki od dochodów płaconych po terminie	7 200	8 327	115,6
13.	Dochody z majątku gminy: z tego:	1 091 102	1.144.757	100,8
	-wpływy z dzierżawy i użytkowania	190 630	205 767	107,9
	-sprzedaż mienia komunalnego	937 872	938 990	100,1
14.	Oplaty za wydawanie zezwoleń na			

	sprzedaż alkoholu	67 400	67 434	100,1
15.	Usługi opiekuńcze	3 500	4 123	117,8
16.	Opłaty za miejsce w przedszkolu	128 000	127 904	99,9
17.	Opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych	307 510	307 510	100,0
18.	Opłata stała za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	6 900	8 400	121,7
19.	Wpływy z usług	1 500	197	13,1
20.	Pozostałe dochody	11 835	12 471	105,4
21.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	1 800	5 376	299,0
22.	Świadczenia pieniężne ludności z tego:	102 000	132 735	130,1
	a) wpłaty na kanalizację Czarna , Medynia Łańcucka, Pogwizdów, Zalesie	94 000	124 795	132,8
	b) wpłaty na kanalizację Dąbrówki, Krzemienica	4 000	3 850	96,3
	c) wpłaty na budowę sieci wodociągowej w Czarnej	2 000	2 000	100,0
	d) darowizny na ochronę środowiska	2 000	2 090	104,5
23.	Darowizny pieniężne na cele oświatowe	2 800	2 800	100,0
	RAZEM	3 851 277	3 960 426	102,8

Udział dochodów własnych w całkowitej strukturze zrealizowanych dochodów wyniósł 17,4%. W roku 2007 wykonanie tej grupy dochodów osiągnęło 102,8% zaplanowanej kwoty. W badanym okresie w grupie dochodów własnych większość pozycji osiągnęła pułap planu, niektóre dochody, choćby podatek od spadków i darowizn (199,4%) karta podatkowa od działalności gospodarczej osób fizycznych (120,2%), odsetki bankowe (148,1%), opłata stała za wpis do ewidencji działalności gospodarczej (121,7%), dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (299,0%) czy darowizny pieniężne ludności (130,1%) znacznie przekroczyły zakładany poziom, na przeciwległym biegunie w roku 2007 wśród dochodów własnych pojawiły się: opłata skarbową (77,3%), czynsz za obwody łowieckie (81,1%) oraz wpływy z usług (13,1%). Pozycja „pozostałe dochody” zawiera wpływy, które zostały osiągnięte dla budżetu gminy ale są to jednorazowe na ogół nie powtarzające się źródła. Zalicza się do nich środki z koncesji PGNiG (5.232 zł) za prowadzone badania poszukiwawcze ropy naftowej i gazu ziemnego na terenie gminy, zwroty za zużyte media w roku 2006 w pomieszczeniach komunalnych wynajmowanych

przez inne podmioty dokonane w roku 2007 (1.288 zł), wpłata za zastępstwo procesowe radcy prawnego Gminy (1.400 zł), prowizje od firm ubezpieczających dzieci szkolne i przedszkolne.

Pozycja „wpływy z usług” z kolei zawiera dochody otrzymane przez samorząd ze sprzedaży dokumentacji przetargowych, tworząc plan dochodów z tego źródła przeszacowano wpływy.

Warto zwrócić uwagę przy analizie dochodów własnych na znaczny udział w nich wpływów z dzierżawy i najmu składników majątkowych oraz z ich sprzedaży (1.144.757 zł). Wzięło się to z tego, iż praktycznie każdy budynek komunalny niewykorzystywany przez jednostki organizacyjne gminy został wynajęty na działalność gospodarczą różnym firmom i osobom fizycznym oraz dokonano znacznej sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe z gminnego zasobu komunalnego.

Ad. 2 Wykonanie dochodów stanowiących udział w dochodach budżetu państwa

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Udział w podatku od osób prawnych	109 650	129 396	118,0
2.	Udział w podatku od osób fizycznych	2 355 538	2 378 614	101,0
	RAZEM	2.465.188	2.508.010	101,7

Udziały w dwóch podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2007 stanowiły 11,0% całości dochodów. Jednocześnie realizacja obydwu udziałów przekroczyła zakładany plan. W roku 2007 wielkość dochodów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosła 36,22%, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych 6,71%.

Ad. 3 Wykonanie subwencji ogólnej z budżetu państwa

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Część wyrównawcza	3.317.695	3.317.695	100,0
2.	Część oświatowa	7.848.776	7.848.776	100,0
3.	Część równoważąca	151.153	151.153	100,0
	RAZEM	11.317.624	11.317.624	100,0

Subwencja jest dochodem gminy przekazywanym z budżetu centralnego państwa. Stanowi ona zdecydowanie największy dochód w ich strukturze. W roku 2007 ta pozycja oscylowała w granicach 49,7 % ogólnej kwoty wpływów budżetowych. Do budżetu gminy były przekazywane trzy części subwencji tj. oświatowa, wyrównawcza i równoważąca w zaplanowanej wysokości.

Ad. 4. Wykonanie dochodów gminy z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa.

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3.917.539	3.898.009	99,5
2.	Dotacje na zadania własne gminy	909.295	907.292	99,8
	w tym:			
	- zadania bieżące	806.517	804.514	99,8
	- zadania inwestycyjne	102.778	102.778	100,0
3.	Dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranej dotacji z budżetu państwa w tym:	8.000	4.678	58,5
	- odsetki	500	310	62,0
	RAZEM :	4.834.834	4.809.979	99,5

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne otrzymane z budżetu państwa wraz z dochodami powstałymi ze zwrotu świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych a podlegających zwrotowi do budżetu państwa stanowiły 21,2% budżetu gminy. W roku 2007 Gmina otrzymała środki w ramach zadań zleconych na zadania z zakresu administracji publicznej i przede wszystkim pomocy społecznej a także na wybory parlamentarne, natomiast w ramach dotacji na zadania własne były przekazane dotacje z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej a także z pomocy społecznej. W badanym okresie Gmina otrzymała też środki na usuwanie skutków powodzi zarówno o charakterze inwestycyjnym, jak również remontowym. Wielkość dotacji na odnowienie zniszczonej infrastruktury wyniosła łącznie 250.000 zł. Środki na wszystkie zadania były przekazane przez Urząd Wojewódzki w Rzeszowie oraz Krajowe Biuro Wyborcze do wysokości zapotrzebowania na podstawie planu. Przekazane kwoty dotacji pozwoliły bez zakłóceń zrealizować wszystkie zadania.

Ad. 5 Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
----	---------------	----------------------	--------------------	------------------

1. Środki z Urzędu Marszałkowskiego na otwarcie sezonu turystyczno-kulturalnego „Garncarski szlak”	4.000	4.000	100
2. Środki z Urzędu Marszałkowskiego na organizację warsztatów garncarskich „Garncarskie tradycje”	5.000	5.000	100
3. Środki z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania: „Polsko-Węgierskie Wesele”	5.000	5.000	100
4. Środki z Ministerstwa Edukacji Narodowej na wypoczynek młodzieży	5.600	5.600	100
RAZEM:	19.600	19.600	100

Na podstawie porozumienia z Ministerstwem Edukacji Narodowej gmina otrzymała dotację na realizację projektu międzynarodowej wymiany dzieci i młodzieży w ramach prezentacji tradycji regionalnych. Natomiast Urząd Marszałkowski w Rzeszowie w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst przekazał Gminie łącznie kwotę 14.000 zł na trzy zadania z zakresu kultury i turystyki. Dotacje na podstawie porozumień stanowiły niepełny procent udziałów we wszystkich dochodach.

Ad. 6 Wykonanie dochodów na finansowanie zadań gminy ze źródeł pozabudżetowych

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	50.000	50.000	100
2.	Środki z PFRON na realizację programu : „Uczeń na wsi”	-	56.119	-
3.	Dotacja z WFOŚiGW w Rzeszowie	14.280	14.280	
4.	Środki z FOGR	21.000	21.000	100
5.	Środki z Programu SOKRATES-COMENIUS	5.965	5.965	100
	RAZEM	91.245	147.364	161,5

Dochody pochodzące ze źródeł pozabudżetowych stanowiły niecały procent wszystkich wpływów budżetu Gminy i wyniosły 147.364 zł. Na tę kwotę składa się dotacja PZMiUW w Rzeszowie na roboty remontowe dróg rolniczych dojazdowych do pól na terenie gminy. Dochodem pochodzącym ze środków pomocowych Unii Europejskiej jest końcowa transza dotacji w ramach oświatowego programu SOCRATES-COMENIUS przeznaczona dla Gimnazjum w Krzemienicy. Ponadto do budżetu gminy pozyskano dotację z

WFOŚiGW w Rzeszowie na wydanie folderu promującego Gminę Czarna w aspekcie jej walorów środowiskowych i działań związanych z ochroną przyrody. Pod koniec roku wpłynęły do budżetu środki z PFRON na realizację programu skierowanego do niepełnosprawnych uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych. Realizacja programu „Uczeń na wsi” ma się rozpocząć w roku 2008.

Z kolei z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Gmina pozyskała dotację w wysokości 50.000 zł na budowę bazy sportowej w Dąbrówkach.. Łączna kwota pozyskanego dofinansowania wynosi 300.000 zł i została rozłożona na trzy roczne transze. Ta w roku 2007 jest pierwszą z nich.

II. Realizacja wydatków budżetowych

Wydatki budżetu gminy na rok 2007 planowane w wysokości **23.506.096 zł** zostały wykonane w kwocie **23.156.731 zł**, to jest **98,5 %** planu rocznego w tym:

- realizacja wydatków bieżących wyniosła 20.582.682 zł i stanowiło to 98,8 % rocznego planu tych wydatków wynoszącego 20.832.036 zł, spośród tych wydatków:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

plan- 10.172.935 zł

wykonanie- 10.094.154 zł

2) dotacje:

plan- 1.490.710 zł

wykonanie- 1.482.904 zł

3) obsługa długu jst:

plan- 57.300 zł

wykonanie- 51.742 zł

- realizacja wydatków majątkowych z zaplanowanej kwoty na 2007 rok 2.674.060 zł wyniosła 2.574.050 zł stanowiąc 96,3 % całości.

Z kolei dzieląc wydatki na :

1. Wydatki na zadania własne – plan roczny wyniósł 19.588.557 zł zrealizowano 19.258.722 zł tj. 98,3 % planu.

2. Wydatki na zadania zlecone – plan roczny wyniósł 3.917.539 zł zrealizowano 3.898.009 zł tj. 99,5 % planu

Symbol działu	Symbol rozdziału	Nazwa działu, rozdziału	Plan roczny w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010		Rolnictwo i łowiectwo	298.045	235.353	85,0
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w tym: - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	223.104 28.104 195.000	178.520 28.020 150.500	
	01030	Izby rolnicze	8.280	8.270	
	01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – wydatki majątkowe	51.091	50.994	
	01095	Pozostała działalność	15.570	15.568	
020		Leśnictwo	730	586	80,3
	02095	Pozostała działalność	730	586	
600		Transport i łączność	1.200.474	1.192.097	99,3
	60004	Lokalny transport zbiorowy	46.300	46.223	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki majątkowe	29.200	29.200	
	60014	Drogi publiczne powiatowe – dotacja celowa	300.000	295.326	
	60016	Drogi publiczne gminne w tym: - wydatki bieżące w tym: 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - wydatki majątkowe	620.500 529.200 15.000 91.300	616.885 525.615 14.016 91.270	
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - wydatki bieżące w tym: 1) wynagrodzenia bezosobowe - wydatki majątkowe	204.474 125.205 1.720 79.269	204.463 125.204 1.720 79.259	
700		Gospodarka mieszkaniowa	745.550	725.237	97,3
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami - wydatki bieżące w tym:	526.550 312.900	509.442 306.770	

8

		1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - wydatki majątkowe	23.200 213.650	19.961 202.673	
	70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	4.000	3.592	
	70095	Pozostała działalność	215.000	212.203	
710		Działalność usługowa	96.425	95.551	99,1
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego - w tym wynagrodzenia bezosobowe	96.425 30.000	95.551 29.908	
750		Administracja publiczna	2.061.055	2.028.795	98,4
	75011	Urzędy wojewódzkie – wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	83.856	83.856	
	75022	Rady gmin	46.000	43.346	
	75023	Urzędy gmin - wydatki bieżące, w tym : 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - wydatki majątkowe	1.709.659 1.686.959 1.332.909 22.700	1.693.176 1.670.558 1.324.072 22.618	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	54.280	47.387	
	75095	Pozostała działalność 1) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	167.260 128.710	161.030 124.246	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.582	18.572	99,9
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	1.662 1.662	1.655 1.655	
	75108	Wybory do sejmiku i senatu 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	16.920 7.889	16.917 7.888	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	185.210	181.500	98,0
	75412	Ochotnicze strażackie - wydatki bieżące, w tym :	185.210 112.090	181.500 108.392	

9

		1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	18.410 73.120	17.226 73.108	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24.000	23.783	99,1
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	24.000	23.783	
		1) wynagrodzenia prowizyjne i pochodne od wynagrodzeń	24.000	23.783	
757		Obsługa długu publicznego	57.300	51.742	90,3
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	57.300	51.742	
758		Różne rozliczenia	24.040	12.664	52,7
	75814	Różne rozliczenia finansowe	13.040	12.664	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	11.000	-	
801		Oświata i wychowanie	11.302.673	11.197.809	99,1
	80101	Szkoły podstawowe - <i>wydatki bieżące, w tym :</i> 1) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	6.686.974 6.217.084 4.524.295 469.890	6.616.181 6.157.543 4.494.043 458.638	
	80104	Przedszkola - <i>wydatki bieżące, w tym :</i> 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	1.841.994 1.832.722 1.318.592 9.272	1.841.959 1.832.687 1.318.582 9.272	
	80110	Gimnazja 1) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	2.401.571 2.070.179	2.384.463 2.056.829	
	80113	Dowózienie uczniów do szkół - <i>wydatki bieżące, w tym :</i> 1) dotacja celowa	36.000 36.000 19.000	33.806 33.806 19.000	

10

	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - <i>wydatki bieżące, w tym :</i> 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	277.304 271.304 232.675 6.000	273.089 269.806 232.541 3.283	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35.535	25.015	
	80195	Pozostała działalność w tym : 1) wynagrodzenia bezosobowe	23.295 120	23.295 120	
851		Ochrona zdrowia	235.900	230.405	97,7
	85153	Zwalczanie narkomanii	2.000	2.000	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym : 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	65.400 9.200	62.424 6.876	
	85195	Pozostała działalność – wydatki majątkowe	168.500	165.981	
852		Pomoc społeczna	4.577.140	4.533.805	99,0
	85202	Domy pomocy społecznej	60.000	56.567	
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	3.658.000 103.662	3.637.148 97.000	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.500	9.767	
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	250.620	249.476	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4.500	1.570	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej - <i>wydatki bieżące, w tym :</i> 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	243.130 237.130 195.730 6.000	230.276 224.276 190.205 6.000	

11

	85228	Usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze 1) wynagrodzenia, osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	42.869	42.101	
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	18.221	18.221	
	85295	Pozostała działalność	289.300	288.680	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	115.056	114.304	99,3
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	5.600	5.600	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	109.456	108.704	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.476.286	1.409.939	95,5
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki bieżące w tym: 1) dotacja przedmiotowa - wydatki majątkowe	586.880 231.380 231.380 365.500	580.705 231.380 231.380 349.325	
	90002	Gospodarka odpadami	4.500	1.490	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2.000	1.103	
	90013	Schroniska dla zwierząt	12.000	11.052	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatki bieżące - wydatki majątkowe	661.039 213.571 447.468	617.537 176.722 440.815	
	90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	199.867	197.553	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	819.830	819.628	100,0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury – dotacja podmiotowa	14.000	14.000	
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa	577.810	577.608	
	92116	Biblioteki – dotacja podmiotowa	199.220	199.220	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – dotacja celowa	28.800	28.800	
926		Kultura fizyczna i sport	267.800	267.461	99,9
	92601	Obiekty sportowe – wydatki majątkowe	135.800	135.695	

12

	92695	Pozostała działalność 1) dotacja celowa	132.000 116.000	131.766 116.000	
		RAZEM	23.506.096	23.156.731	98,5

Szczegółowa realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. W dziale Rolnictwo zaplanowane były środki na łączną kwotę 298.045 zł, z nich zostało wykorzystane 253.353 zł na:

- remont stacji uzdatniania wody w Czarnej i Krzemienicy został wykonany za łączną kwotę 28.020 zł
- obligatoryjny 2 % odpis z podatku rolnego na rzecz izby rolniczej zaplanowano w wysokości 8.280 zł, natomiast wykonanie wyniosło 8.270 zł.
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa kupowanego na cele rolnicze. Gmina wypłaciła z dotacji kwotę 15.263 zł a za kwotę 305 zł zakupiono materiały biurowe, które wykorzystano przy realizacji tego zadania.

Wydatki majątkowe w tym dziale pochłonęły kwotę 201.494 zł i były przeznaczone na:

- modernizację stacji uzdatniania wody w Pogwizdowie, kwota 117.265 zł.

Na to zadanie Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚiGW w Rzeszowie w wysokości 99.000 zł.

- budowa odcinka wodociągu w Czarnej, wydatkowano kwotę 11.235 zł;

- mapy do celów projektowych pod modernizację najstarszego odcinka wodociągu w Medyni Głogowskiej i Pogwizdowie zrealizowano za 22.000 zł.

Za kwotę 50.994 zł została wykonana odbudowa umocnień rowu w miejscowości Dąbrówki w ramach inwestycji usuwania skutków powodzi, na to zadanie Gmina pozyskała 40.091 zł z dotacji z budżetu państwa.

2. W dziale Leśnictwo założony w wysokości 730 zł wydatek na ochronę zwierzyny i ptactwa leśnego został zrealizowany na zakup karmy w wysokości 586 zł.

3. Transport i łączność- na wydatki związane z infrastrukturą komunikacyjną wydano z budżetu kwotę 1.192.097 zł. Z tej kwoty za 22.200 zł wykonano kompletny projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 881 w miejscowości Krzemienica i jako pomoc rzeczową dla Województwa Podkarpackiego w postaci dokumentacji przekazano do PZDW w Rzeszowie. Natomiast za 7.000 zł zostały wykonane projekty odcinków chodników dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej w miejscowościach Czarna i Medynia Głogowska.

Do PZD w Łąncucie przekazano środki w formie pomocy finansowej udzielonej Powiatowi Łąncuckiemu na wykonanie przebudowy drogi powiatowej nr 1521R Czarna-Wola Mała (11.564 zł), na wykonanie przebudowy drogi powiatowej Nr 1 512R Medynia Głogowska-Rakszawa (100.000 zł), utwardzenia poboczy dróg powiatowych Nr 1 275R w Dąbrówkach i Nr 1 376R w Medyni Łąncuckiej (25.612 zł). W zakresie budowy chodników dofinansowano ich budowy przy drogach powiatowych w Woli Małej, Medyni Głogowskiej i Zalesiu (151.400 zł). Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodników w Dąbrówkach i Krzemienicy dofinansowano w wysokości 6.750 zł.

Gmina wykonała trzy zadania z zakresu odbudowy i remontu infrastruktury drogowej, na które pozyskała dotację w łącznej wysokości 161.474 zł z puli na usuwanie skutków klęsk powodziowych. Za powyższe środki dotacyjne i własne w kwocie 40.369 zł wyremontowano kłińcem i tłuczniem odcinki dróg w Dąbrówkach oraz w Medyni Łańcuckiej i Pogwizdowie a w Czarnej odnowiono drogę gminną poprzez wykonanie podkładu z tłucznia i kłińca a następnie położono masę asfaltową.

Gmina dopłacała do ulgowych i bezpłatnych przejazdów młodzieży szkolnej, emerytów i rencistów korzystających z usług przewozowych linią podmiejską rzeszowskiego MPK, dopłata w roku 2007 wyniosła 46.223 zł.

W zakresie dróg gminnych zostały wyremontowane masą asfaltową odcinki dróg w Dąbrówkach i Woli Małej za 87.680 zł, został dokończony zakres prac przy drodze gminnej w Pogwizdowie, dokonano niwelacji i uporządkowania terenu przy budynku komunalnym w Medyni Łańcuckiej, w Krzemienicy koło budynku ośrodka kultury położono masę asfaltową, został wykonany remont murków na przepuście i remont przepustu w Jaworniku, koszt wymienionych prac wyniósł 93.760 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie do remontu dróg publicznych dojazdowych do pól w wysokości 21.000 zł, dokładając z budżetu podobną kwotę wyremontowano drogi na terenie każdej z miejscowości. Pozostałe wydatki związane z gminną komunikacją były przeznaczone na wykonanie bieżących remontów cząstkowych kilku odcinków dróg gminnych, ponadto remontowano doraźnie drogi kłińcem, kamieniem, tłuczniem, udrażniano zamulone rowy i przepusty przy drogach gminnych. Prace były wykonywane na terenie wszystkich miejscowości gminy. Ponadto z kostki brukowej zostały wykonane bezpieczne i wygodne dojścia do budynków komunalnych, Gmina poniosła też wydatki w związku z utrzymaniem w odpowiednim stanie dróg gminnych w okresie zimowym. Zostały zakupione trzy estetyczne wiaty przystankowe za 12.170 zł. Za kwotę 3.000 zł został wykonany projekt drogi gminnej w Pogwizdowie, natomiast w planie wydatków niewygasających zostały umieszczone środki w kwocie 45.000 zł na opracowanie dokumentacji projektowej „placu do zawracania przy drodze wewnętrznej w miejscowości Krzemienica”.

4. W dziale Gospodarka mieszkaniowa znalazły się środki na wydatki związane z gospodarowaniem zasobami mienia komunalnego. Zlecone wyceny i podziały mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, ogłoszenia prasowe przetargów, wykonanie dokumentacji notarialno-sądowo-geodezyjnej, opłacenie czynszu za użytkowanie przez Gminę nieruchomości w Dąbrówkach zaadoptowanej na ośrodek zdrowia i inne pochłonęły łączną kwotę 66.863 zł.

Zużycie mediów (energia elektryczna, gaz, woda, kanalizacja) w budynkach komunalnych, nie wykorzystywanych przez administrację samorządową wyniosło w roku 2007 kwotę 42.729 zł.

W wielu budynkach będących własnością komunalną, na terenie całej gminy zostało wykonanych szereg robót mających charakter większych remontów lub prac inwestycyjnych. Na remonty przeznaczono 127.000 zł.

Część inwestycyjna prac objęła zagospodarowanie terenu Parku Matki Boskiej Jagodnej w Medyni Łańcuckiej i Pogwizdowie, ich pełny koszt wyniósł 79.589 zł.

Drugą inwestycją wykonaną w roku 2007 a dotyczącą mienia komunalnego było przygotowanie dokumentacji i wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej i remont instalacji centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w Woli Małej. Wykonane prace dotyczyły części budynku, w której znajduje się przedszkole i wyniosły 36.654 zł, natomiast w pozostałej części budynku opracowanie projektu i przebudowa instalacji c.o. wraz z rozbudową instalacji gazowej ma nastąpić w roku 2008 w ramach wydatków niewygasających. Na to zadanie przeznaczono 42.000 zł.

W roku 2007 został zwiększony zasób mienia komunalnego poprzez zakup nieruchomości budynkowej w Czarnej za kwotę 40.370 zł a za kwotę 4.060 Gmina zakupiła działkę na wykonanie drogi.

Ponadto Gmina jako podatnik podatku od towarów i usług zapłaciła w skali roku kwotę 212.203 zł tego podatku. Na tak ogromną kwotę złożyła się przede wszystkim rekordowo duża sprzedaż nieruchomości gruntowych mienia komunalnego, które były objęte 22% podatkiem VAT. Podatek od towarów i usług był płacony także od pobieranych czynszów mienia komunalnego wydzierżawionego innym podmiotom.

5. W dziale Działalność usługowa wykorzystano środki na wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych przy drodze międzynarodowej E-4 w miejscowości Krzemienica. Zmiana przeznaczenia tych terenów została zakończona, za prace w badanym okresie Gmina zapłaciła 5.490 zł. Drugim obszarem zmiany planu zagospodarowania przestrzennego był kompleks terenów w miejscowości Czarna, tutaj również zakończono prace planistyczne, zapłacona kwota to 27.926 zł. Ostatnim obszarem, w którym Gmina zleciła zmianę planu przestrzennego jest teren pastwisk w Pogwizdowie. Zmiana planu tych terenów ma potrwać dwa lata. Za prace wykonane w 2007 roku Gmina zapłaciła 14.640 zł. Taka sama kwota będzie wypłacona po zakończeniu całości zadania w ramach wydatków niewygasających w roku 2008.

Ponadto za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego dla inwestorów, którzy złożyli w urzędzie gminy wnioski urbanistyczne zostało zapłacone 29.908 zł.

6. Wydatki na administrację publiczną samorządową łącznie z dotacją, którą Gmina otrzymała na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego planowano w wysokości 2.061.055 zł. zrealizowano 2.028.795 zł w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników plan 1.093.532 zł, wykonanie 1.087.035 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne plan 72.341 zł i takie samo wykonanie,
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wyniosły 214.399 zł,
 - składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych osiągnęły kwotę 17.776 zł;
 - krajowe podróże służbowe (delegacje) wykonanie wyniosło 12.347 zł,
 - energia elektryczna, woda, gaz ich realizacja to suma 40.213 zł,
 - wypłacone na podstawie umów zleceń wynagrodzenia (radca prawny, inne osoby wykonujące na zlecenie różne prace) pochłonęły kwotę 34.154 zł;
 - opłaty za dostęp sieci komputerowej urzędu gminy do internetu to wydatek rocznie rzędu 3.865 zł;
 - usługi wykonywane na rzecz urzędu gminy, między innymi usługi pocztowe i telefoniczne, szkolenia pracowników urzędu i inne usługi, których wykonanie było niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania aparatu gminy wyniosły 95.946 zł;
 - na przeprowadzone remonty i naprawy sprzętu oraz wyposażenia wydano 1.535 zł;
 - opłaty komornicze za egzekucję należności podatkowych, ubezpieczenia budynków i samochodu, koszty sądowe wyniosły w roku 2007 kwotę 6.448 zł,
 - zakupy materiałów biurowych, wyposażenia, sprzętu, paliwa do samochodu służbowego, wydawnictw książkowych i gazetowych, licencji na programy komputerowe – na te zakupy wydatkowano 119.867 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonanie zgodne z planem wyniosło 43.894 zł
 - zakupy inwestycyjne, do których zalicza się zakup zestawów komputerowego na wyposażenie urzędu za kwotę 14.318 zł.
- Ponadto wykonany został projekt budowlany docieplenia i audyt termomodernizacyjny budynku urzędu gminy, za opracowanie zapłacono 8.300 zł.

W ramach wydatków na promocję wydany został folder promujący walory środowiskowe miejscowości z terenu Gminy, folder powstał przy udziale dotacji z WFOŚiGW w Rzeszowie. Całkowity koszt opracowania i wydruku to 16.236 zł. Wydruk książek o historii miejscowości Krzemienica i Czarna to kwota 18.417 zł.

Wydatki na obsługę Rady Gminy wyniosły kwotę 43.346 zł. Wysokość wypłaconych diet za odbyte sesje plenarne i posiedzenia komisji działających przy Radzie wyniosła 41.468 zł, inne wydatki rzeczowe związane z obsługą organu pochłonęły 1.877 zł.

W 2007 roku sołtysom poszczególnych miejscowości wypłacone zostały przysługujące im na podstawie uchwały Rady Gminy miesięczne diety na łączną kwotę 36.783 zł.

W urzędzie gminy i innych jednostkach organizacyjnych gminy było zatrudnionych w ubiegłym roku 39 pracowników na pracach interwencyjnych. Dopłata ze strony Gminy do wynagrodzeń wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy tych pracowników wyniosła 124.246 zł. Pozostałą część wynagrodzeń opłacał Powiatowy Urząd Pracy w Łąncucie.

7. Od Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie Gmina otrzymała środki dotacyjne na przeprowadzenie wyborów parlamentarnych do Sejmu i Senatu, łączny koszt tych wyborów zamknął się kwotą 16.917 zł, z czego diety dla członków obwodowych komisji 7.920 zł.

Oprócz dotacji na wybory Gminie KBW przekazywało miesięczną dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwotę 1.655 zł przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika prowadzącego ten rejestr.

8. W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowane były wydatki na utrzymanie działających na terenie gminy jednostek ochotniczej straży pożarnej. W roku 2007 ich utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie kosztowało budżet gminny kwotą 181.500 zł. Środki te były przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców-konserwatorów 17.226 zł;
- zużycie energii elektrycznej, gazu w pomieszczeniach strażnic 7.843 zł;
- zakup paliwa, umundurowania, sprzętu i innego wyposażenia do samochodów i pomieszczeń strażackich 48.504 zł;
- wykonanie napraw, remontów pojazdów i sprzętu pożarniczego oraz pomieszczeń strażnic 13.198 zł;
- przeprowadzenie przeglądów technicznych pojazdów, usługi zdrowotne, szkoleniowe i inne, wyjazdy służbowe strażaków 12.070 zł;
- opłaty ubezpieczeniowe strażaków i samochodów 9.551 zł

Oprócz wydatków na bieżące utrzymanie z budżetu gminy wydatkowano środki na wykonanie zabudowy nadwozi lekkich samochodów FORD, będących na wyposażeniu jednostek w Czarnej, Krzemienicy, Medyni Głogowskiej i Zalesiu. Koszt tej inwestycji wyniósł 68.673 zł.

Zakupiona została także drabina na wyposażenie jednostki w Medyni Łąncuckiej za kwotę 4.435 zł.

9. W 2007 roku inkasentom podatkowym od zebranych przez nich kwot podatków, na mocy uchwały Rady Gminy wypłacono prowizję wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 23.783 zł (5% od zebranego podatku).

10. Na obsługę pożyczek (odsetki) na inwestycje, które zostały już zakończone

i obecnie spłata odsetek odbywa się bezpośrednio z budżetu gminy oraz na odsetki od kredytów bankowych zaciągniętych w roku 2006 i 2007 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wydano sumę 51.742 zł.

11. W dziale Różne rozliczenia opłacane były prowizje bankowe, na które wydano łącznie 5.200 zł a także została opłacona roczna składka członkowska Związku Komunalnego „Wisłok” w wysokości 4.322 zł i składka Związku Gmin Turystycznych 2.171 zł. Kwotę 971 zł wydano na opłaty za umieszczenie urządzeń infrastruktury gminnej w pasie drogowym obejmującym drogi wojewódzkie.

12. Wydatki z budżetu gminy na oświatę szkolną i przedszkolną w planowanej wysokości 11.302.673 zł zrealizowano w kwocie 11.197.809 zł. Konkretnie kierunki wydatkowania tych środków przedstawiają się następująco:

- wydatki bieżące szkół podstawowych pochłonęły 6.157.543 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich wyniosły 4.494.043 zł, pozostałe wydatki bieżące rzeczowe pochłonęły w szkołach podstawowych 1.663.500 zł. Z zadań o charakterze inwestycyjno-remontowym o znacznym zakresie prac zostały wykonane dokończenie termomodernizacji budynku szkolnego w Medyni Głogowskiej, jej koszt wyniósł 194.459 zł, źródłami sfinansowania tego zadania były środki własne gminy w wysokości 20.909 zł a także środki z WFOŚiGW w Rzeszowie w formie pożyczki 173.550 zł, drugim zadaniem o charakterze inwestycyjnym, oświatowym była budowa budynku sportowo-socjalnego na stadionie w Dąbrówkach. W roku 2007 kontynuowano inwestycję, zaplanowaną w sumie do realizacji na trzy lata. W analizowanym okresie na to zadanie wydatkowano 206.890 zł, z czego 50.000 zł pochodziło z dotacji Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Została opracowana dokumentacja budowlano-techniczna a także wykonano audyty termomodernizacyjne dla budynków szkolnych w Czarnej, Dąbrówkach, Krzemienicy, Medyni Łańcuckiej i Woli Małej, kwota przygotowanej dokumentacji wyniosła 46.369 zł.

W zakresie prac remontowych wykonano prace wewnątrz budynków szkolnych i w ich najbliższym otoczeniu w szkołach w Czarnej, Medyni Głogowskiej, Medyni Łańcuckiej, Woli Małej i Zalesiu. Łączna kwota prac remontowych wyniosła 276.852 zł.

- koszty funkcjonowania oddziałów przedszkolnych wraz z klasami „zerowymi” wyniosły 1.841.959 zł, z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi to suma 1.318.582 zł.

- utrzymanie gimnazjów- wydatki bieżące zamknęły się w roku 2007 kwotą 2.384.463 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 2.056.829 zł.

- utrzymanie i funkcjonowanie zespołu ekonomiczno-administracyjnego obsługującego szkolne i gimnazjalne placówki oświatowe wyniosło kwotę 273.089 zł, na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano 232.541 zł.

Oprócz wyżej wymienionych wydatków w dziale „oświata i wychowanie” umieszczono środki na dofinansowanie nauki nauczycielom szkolnym i przedszkolnym podnoszącym kwalifikacje zawodowe, na ten cel wykorzystano 25.015 zł, natomiast na dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy do szkół i placówek szkolno-wychowawczych znajdujących się poza obszarem gminy wydatkowano łącznie kwotę 33.806 zł w tym w formie dotacji celowej na podstawie ogłoszonego konkursu 19.000 zł.

Gmina otrzymała szereg dotacji z budżetu państwa na różnego rodzaju zadania oświatowe, między innymi były to środki na wypłatę pracodawcom dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników (14.546 zł), zakup lektur do bibliotek szkolnych (5.229 zł), dofinansowanie wycieczek edukacyjnych dla dzieci i młodzieży do miejsc pamięci narodowej (3.400 zł). 13. W dziale „Ochrona zdrowia” umieszczone są wydatki ze środków pochodzących z opłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Z tych środków w 2007 roku wykorzystano w sumie 64.424 zł. Zostały one przeznaczone na:

- opłacenie instruktorów prowadzących zajęcia pozaszkolne z dziećmi w siłowniach, wynagrodzenia członków gminnej komisji oraz składki na ubezpieczenia społeczne 6.876 zł;
- zakup materiałów biurowych, paliwa do policyjnego samochodu, sprzętu sportowego i innego wyposażenia dla szkół na potrzeby pozalekcyjnych kółek zainteresowań, stołów bilardowych i stołów do tenisa dla ośrodków i świetlic 36.856 zł;
- dofinansowanie wypoczynku dzieci z rodzin patologicznych, organizację rekolekcji trzeźwościowych, dofinansowanie Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie (porozumienie) 11.397 zł.

Wydatki inwestycyjne zawarte w tym dziale dotyczą adaptacji budynku starej szkoły na ośrodek zdrowia w Dąbrówkach. Rozpoczęty etap prac zamknął się kwotą 144.512 zł. Pozostałe wydatki inwestycyjne związane były z projektami przy budynkach ośrodków zdrowia. Zrealizowano projekt budowlany wymiany konstrukcji dachu i wykonania pochylni dla niepełnosprawnych przy ośrodku zdrowia w Medyni za kwotę 8.169 zł, natomiast projekty budowlane wraz z wykonanymi audytami termomodernizacyjnymi ośrodków zdrowia w Czarnej i Medyni kosztowały budżet 13.300 zł.

14. Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane były przez gminny ośrodek pomocy społecznej. Całość wydatków związanych z pomocą społeczną wyniosła sumę 4.533.805 zł. Składa się na nią:

- odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, w p wyniósł 56.567 zł.
- wypłacone świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i składkami na ubezpieczenia rentowe i emerytalne 3.527.335 zł;

Z kwoty dotacji na świadczenia rodzinne 3% od wartości wypłaconych zasiłków ze składkami na ubezpieczenie społeczne Gmina przeznaczyła na

koszty administracyjne placowo-rzeczowe. Z tych funduszy zostały pokryte koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się świadczeniami, zakupy niezbędnych materiałów biurowych (papier, toner, znaczki pocztowe), opłacano prowizję bankową od wypłacanych w gotówce zasiłków przez bank, obsługę programu komputerowego. Łączne nakłady na te rodzaje kosztów wyniosły 105.446 zł.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane od niektórych rodzajów świadczeń rodzinnych i od zasiłków stałych 9.767 zł;
- zasiłki stałe i okresowe oraz zasiłki jednorazowe 249.476 zł;
- wypłata dodatków mieszkaniowych 1.570 zł;
- utrzymanie osobowo-rzeczowe ośrodka pomocy społecznej 230.276 zł w tym wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i FP kwota 190.205 zł;

- usługi opiekuńcze dla chorych i niepełnosprawnych wykonywane przez opiekunki domowe ich całkowity koszt wyniósł 37.205 zł (wynagrodzenia trzech opiekunek, pochodne od wynagrodzeń, materiały, odpis na ZFŚS)

Dodatkowo na umowę zlecenia była zatrudniona opiekunka posiadająca specjalistyczne przygotowanie do opieki nad osobami z zaburzeniami psychicznymi. Gmina otrzymała na ten rodzaj usług opiekuńczych dotację, gdyż jest to zadanie zlecone. Koszt tych usług w 2007 roku wyniósł 4.896 zł.

Realizując rządowy program „Posiłek dla potrzebujących” Gmina wydała na posiłki dla najuboższych rodzin w gminie oraz zostały opłacone obiady w stołówkach szkolnych dzieciom z biednych rodzin, w łącznej kwocie 254.743 zł, przy czym ze środków własnych Gmina przeznaczyła kwotę 52.743 zł a z dotacji 202.000 zł. Dodatkowo uzupełniono wyposażenie do stołówki szkolnej w Zalesiu. Koszt zakupionego wyposażenia wyniósł 10.000 zł.

GOPS zorganizował w miejscowościach Gminy kilka okolicznościowych uroczystości dla dzieci i dorosłych z okazji Dnia Dziecka, Dnia Chorych, Dnia Seniora, na organizację tych uroczystości wydano z budżetu 5.992 zł.

Na usuwanie skutków huraganu, który nawiedził Gminę najbardziej poszkodowane rodziny otrzymały odszkodowania ze środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa. Wysokość przekazanych środków wyniosła 18.221 zł 15. W dziale „edukacyjna opieka wychowawcza” znalazły się wydatki na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym, a także zasiłków szkolnych z tytułu zdarzeń losowych oraz wyprawek szkolnych w postaci dofinansowania zakupu podręczników i mundurków szkolnych. Jest to zadanie własne gminy ale dofinansowywane przez budżet państwa. W roku ubiegłym Gmina otrzymała 104.204 zł dotacji, z której wypłacono stypendia na kwotę 68.762 zł oraz zasiłki losowe i wyprawki szkolne na kwotę 39.942 zł.

Ponadto w tym dziale umieszczone były środki pochodzące z dotacji przyznanej na międzynarodową wymianę młodzieży szkolnej, w której brali udział

gimnazjaliści z Medyni Głogowskiej, wydatki poniesione na ten cel wyniosły 5.600 zł.

16. W dziale „gospodarka komunalna i ochrona środowiska” środki budżetowe w roku 2007 były przeznaczone na następujące cele. Dwa główne kierunki wydatkowania to zadania z zakresu ochrony środowiska. Wśród nich inwestycje kanalizacyjne. W Pogwizdowie został wykonany odcinek kanalizacji sanitarnej na terenach, które Gmina sprzedała na działki budowlane, koszt zadania wyniósł 38.726 zł, zlecono także wykonanie projektów budowlanych dla nowych odcinków w Czarnej, Krzemienicy i Woli Małej. W 2007 roku została opracowana kompletna dokumentacja odcinka kanalizacji w Woli Małej i Krzemienicy za kwotę 16.443 zł, natomiast odcinek kanalizacji w Czarnej i drugi odcinek w Krzemienicy będzie zakończony w roku 2008 i dokumentacja zapłacona w ramach wydatków niewygasających. Wysokość środków przeznaczonych na ten cel to 24.156 zł. Wśród planu wydatków niewygasających zostały zaplanowane także fundusze na rozpoczęcie kolejnego etapu budowy kanalizacji sanitarnej w Medyni Łańcuckiej, Pogwizdowie Medyni Głogowskiej. Na ten cel przeznaczono 270.000 zł.

Z budżetu gminy była przekazana dotacja przedmiotowa na dofinansowanie 1³ ścieków przyjmowanych na oczyszczalni w Czarnej dla Gospodarstwa Komunalnego będącego zakładem budżetowym Gminy. Roczna wysokość tej dotacji wyniosła 231.380 zł.

Bardzo pokaźną kwotę Gmina przeznaczyła z budżetu na oświetlenie odcinków dróg. Zarówno w zakresie wydatków bieżących przeznaczonych na istniejące oświetlenie i jego konserwację. Wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 176.722 zł. Druga kategoria wydatków była przeznaczona na inwestycje z zakresu budowy oświetleń nowych odcinków dróg. W roku 2007 zakończono oświetlenie odcinka drogi wojewódzkiej w Czarnej, dwóch odcinków drogi powiatowej w Dąbrówkach oraz drogi na pograniczu Medyni Głogowskiej i Pogwizdowa a także odcinek drogi w Woli Małej. Te inwestycje kosztowały budżet gminy łącznie kwotę 187.421 zł. Z kolei budowę oświetleń przy ośmiu kolejnych odcinkach dróg, w tym powiatowej w Dąbrówkach, Pogwizdowie i Zalesiu oraz dróg gminnych Czarnej, Medyni Łańcuckiej i Pogwizdowie a także wykonanie projektu oświetlenia drogi wewnętrznej w Woli Małej Rada Gminy zatwierdziła w planie wydatków niewygasających na rok 2008. Kwota zapisana w budżecie na powyższe cele wyniosła 224.300 zł.

Na odbudowę zniszczonej powodzią w latach ubiegłych infrastruktury kanalizacyjnej Gmina otrzymała dotację. Za fundusze z dotacji a także własne środki budżetu wykonano remont dwóch przepompowni ścieków w miejscowości Czarna. Pierwsza przepompownia została wyremontowana w roku 2007, natomiast druga w ramach środków niewygasających na początku 2008 roku. Całkowity koszt tego remontu wraz z nadzorem wyniósł kwotę 197.553 zł.

Z budżetu gminy były wydatkowane środki na utylizację zwłok zwierzęcych w kwocie 1.490 zł, oraz opłacono koszty wyłapania na terenie gminy, dowozu i

opieki w schronisku bezdomnych psów w wysokości 11.052 zł. Zakupiono i posadzono na gruntach komunalnych wiele ozdobnych drzew i krzewów, najczęściej przy budynkach szkolnych i innych użyteczności publicznej. Kwota przeznaczona na ten cel to 1.103 zł.

17. Wydatki na kulturę i sztukę w formie dotacji podmiotowych dla dwóch działających w gminie instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury, Gminna Biblioteka Publiczna) wyniosły w okresie 2007 roku 774.030 zł. i były przekazane zgodnie z rocznym planem:

- Gminny Ośrodek Kultury – 574.810 zł;
- Gminna Biblioteka Publiczna – 199.220 zł.

Na zorganizowanie cyklicznych zadań z dziedziny kultury Gmina pozyskała z budżetu Województwa Podkarpackiego pomoc finansową w wysokości 14.000 zł. Środki te zostały przekazane jako dotacja do GOK Czarna, który był organizatorem i wykonawcą zadań.

Na prace konserwatorskie trwające przy zabytkowych kościołach w Krzemienicy i Medyni Głogowskiej z budżetu gminy przekazana została dotacja celowa z dziedziny ochrony zabytków w wysokości 28.800 zł.

W dziale tym wykonano wydatek na opracowanie projektu instalacji elektrycznej i na aktualizację kosztorysów modernizacji budynku ośrodka kultury w Czarnej za 2.798 zł

18. Wydatki w dziale Kultura fizyczna i sport zostały zrealizowane w kwocie 267.461 zł.

- a) organizacja szkolnych zawodów sportowych w różnych dyscyplinach z udziałem uczniów szkół z terenu gminy w ramach współzawodnictwa na szczeblu ponadgminnym (przewóz uczniów biorących udział w zawodach, drobny poczęstunek dla uczestników, sprzęt sportowy dla szkół) wykonanie wyniosło 15.766 zł;
- b) dotacje na podstawie konkursu ofert dla klubów sportowych działających na obszarze gminy- 116.000 zł (dotacje otrzymało sześć klubów sportowych)
Rozpoczęły się też dwie inwestycje sportowe na stadionie w Krzemienicy, gdzie wykonano zakres prac za kwotę 108.550 zł a na stadionie w Pogwizdowie koszt wykonanych prac wyniósł 27.145 zł.

Na koniec roku 2007 pozostały dla gminnego budżetu zobowiązania długoterminowe. Długoterminowymi są zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek:

- 1) pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie na budowę kanalizacji w Czarnej, Medyni Łańcuckiej, Pogwizdowie i Zalesiu – etapy K1 i K2 - kwota do spłaty na koniec roku 1.840.000 zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na modernizację kotłowni szkolnej w Medyni Głogowskiej- kwota do spłaty na 31 grudnia 2007 roku – 67.024 zł;
- 3) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na kanalizację sanitarną Krzemienica Nizioły- kwota do spłaty na koniec 2007 r. – 35.150 zł;

- 4) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację szkoły w Medyni Głogowskiej– kwota do spłaty na koniec 2007 r. – 83.000 zł;
 - 5) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na modernizację stacji uzdatniania wody w Pogwizdowie- kwota do spłaty na koniec 2007 r. – 99.000 zł;
 - 6) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację szkoły w Medyni Głogowskiej– kwota do spłaty na koniec 2007 r. – 173.550 zł;
- Dwie ostatnie pożyczki zostały zaciągnięte w trakcie roku budżetowego 2007. Poza pożyczkami budżet gminy obciążony jest dwoma kredytami bankowymi, które zostały zaciągnięte na pokrycie deficytu budżetu w roku 2006 i 2007. Saldo kredytu z roku 2006 po spłacie I raty wynosi 656.250 zł, natomiast wysokość kredytu zaciągniętego w 2007 roku wynosi 1.150.000 zł, jego spłata rozpocznie się od 2009 roku.

W roku 2007 zostały spłacone raty pożyczek i kredytu na łączną kwotę 543.734,38 zł.

Ogółem długoterminowe zobowiązania Gminy Czarna na koniec 2007 roku wyniosły kwotę 4.103.974 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wymagalne na koniec roku nie wystąpiły. W urzędzeniach księgowych na koniec roku zostały wykazane zobowiązania niewymagalne, których termin płatności mija w roku 2007.

Zalicza się do nich:

- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wobec pracowników, wobec instytucji publiczno-prawnych (ZUS,US);
- zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu wykonanych usług lub sprzedanych produktów urzędowi gminy,
- zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu wykonanych prac w zadaniach remontowych i inwestycyjnych

Z drugiej strony wystąpiły wobec budżetu gminy należności z tytułu nie wpłaconych należnych dochodów. Najwyższe jak corocznie są należności z tytułu nie zapłaconych podatków lokalnych.

Wynoszą one w poszczególnych podatkach :

- w podatku rolnym; osoby fizyczne- 169.110 zł,
- w podatku od nieruchomości; osoby fizyczne- 148.987 zł, osoby prawne- 98.426 zł
- w podatku od środków transportowych; osoby fizyczne- 31.226 zł, osoby prawne- 8.732 zł
- w podatku leśnym; osoby fizyczne – 3.865 zł a osoby prawne- 4 zł

W podatkach stanowiących dochód Gminy a administrowanych przez Urzędy Skarbowe łączne zaległości na koniec 2007 roku wyniosły 6.865 zł. Wszyscy podatnicy zalegający z wpłatami podatków należnych gminie otrzymali upomnienia. Liczna grupa tych podatników po otrzymaniu upomnienia regulowała swoje zaległości, na ogół odbyło się to w okresie stycznia i lutego 2008 roku czyli już po okresie, którego dotyczy niniejsza informacja.

Na zaległości niezapłacone były i są na bieżąco wystawiane tytuły wykonawcze do Komornika Skarbowego przy Urzędzie w Łańcucie. Trzeba podkreślić, że Urząd Gminy nie ma dużego wpływu na skuteczność i szybkość komorniczych egzekucji.

Ponadto w roku 2007 Wójt Gminy jako organ podatkowy ze względu na ważny interes podatnika, który przeważnie podyktowany był trudną sytuacją finansową lub rodzinną ale i również zdarzeniami losowymi umorzył zaległości podatkowe.

Łączne umorzenia podatkowe wyniosły 41.516 zł, w tym w podatku rolnym 19.209 zł, w podatku od nieruchomości 20.735 zł i w podatku od środków transportowych 1.572 zł.

Inną kategorią należności, które posiada budżet gminy jest zadłużenie osób fizycznych z tytułu nie płaconego czynszu za wynajmowane pomieszczenia w budynkach komunalnych na działalność gospodarczą lub rocznych opłat za wieczyste użytkowanie gruntu. Należności wymagalne z tych tytułów na koniec 2007 roku wyniosły sumę 309.380 zł

Do wszystkich zalegających zostały wysłane upomnienia, część z dłużników już na początku roku 2008 uregulowała swe zaległości.

Wójt Gminy w roku 2007 nie zaciągał zobowiązań krótkoterminowych w celu pokrycia ewentualnego niedoboru budżetu gminy ani nie udzielił poręczeń innym podmiotom.

III Gospodarka pozabudżetowa

1. Gmina Czarna posiada jedną jednostkę organizacyjną działającą w formie zakładu budżetowego.

Gminny zakład budżetowy w roku 2007 osiągnął przychody ze swojej podstawowej działalności w wysokości 882.395 zł. Innymi przychodami były odsetki bankowe naliczane przez bank obsługujący rachunek zakładu w wysokości 1.626 zł, ponadto zakład otrzymał dotację przedmiotową w formie dopłaty do oczyszczania 1m³ ścieków w kwocie 216.243 zł netto (231.380 zł brutto).

Całkowite roczne koszty działalności zakładu zamknęły się kwotą 1.076.475 zł. w tym wydatki inwestycyjne pokrywane środkami własnymi zakładu, które wyniosły 86.232 zł.

Zakład budżetowy na koniec 2007 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Natomiast stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 20.146 zł.

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej będący funduszem celowym osiągnął w roku 2007 przychody w kwocie 26.441 zł. Środki pochodziły z wpłat dokonywanych przez Urząd Marszałkowski a pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska oraz dochodów ze sprzedaży drewna pochodzącego z mienia komunalnego.

Koszty poniesione w ramach GFOŚiGW wyniosły za 2007 rok kwotę 22.237 zł.

Fundusz nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Stan środków obrotowych na koniec roku to kwota 11.870 zł

IV Dochody własne jednostek budżetowych

Jednostki budżetowe będące jednostkami organizacyjnymi Gminy Czarna nie posiadały w roku 2007 rachunków dochodów własnych.

Wójt Gminy Czarna
E. Dobrzański
Edward Dobrzański

**Informacja z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury
w Czarnej za 2007 rok**

Przychody	Plan	Wykonanie
Stan środków obrotowych na 1.01.2007r.	7569	7569
1. Przychody w tym:	74738	74738
Przychody z wynajmu sal, warsztatów garncarskich, wycieczek, wynajmu sprzętu, organizacji imprez, czynszu itp.	51273	51273
Pozostałe zwiększenia	23465	23465
2. Dotacja Urzędu Gminy	588810	588810
3. Pozostałe przychody	12500	12500
4. Przychody finansowe	4	4
Razem Przychody	683621	683621
Koszty	Plan	Wykonanie
1. Amortyzacja środków trwałych	23465	23465
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników	245941	245941
3. ZUS i Fundusz pracy	47885	47885
4. Świadczenia urlopowe	8851	8851
5. Świadczenia na rzecz pracowników	711	711
6. Szkolenia	1430	1430
7. Delegacje	5478	5478
8. Wynagrodzenie bezosobowe (umowy zlecenia, instruktorzy, zespół, umowy o dzieło, prowadzenie warsztatów, koncerty kapel, orkiestry, szycie strojów, projekty graficzne itp.)	110492	110492
9. ZUS od umów zleconych	2031	2031
10. Nagrody konkursowe i inne dla zespołów i kół zainteresowań	6430	6430
11. Zakup opału Wola Mała	5065	5065
12. Zakup mat i wyposażenia, w tym: materiały biurowe, druki, tonery, tusze, glina, artykuły żywnościowe, stroje, środki czystości, chłodziarka-Wola Mała, kuchenka gazowa i zlewozmywak-Medynia Łańcucka, magnetofon-Czarna, i inne	65336	65336
13. Energia, woda, gaz	45921	45921
14. Znaczki pocztowe, opłaty RTV, prowizje bankowe	3933	3933
15. Telefony	12739	12739

16. Transport zespołów, przewóz sceny	18911	18911
17. Drobne usługi remontowe, przeglądy budynków, kanalizacja, śmieci itp.	10053	10053
18. Dokumentacje imprez, filmowanie, zdjęcia, upominki promocyjne, spektakle teatralne, kurs gastronomiczny, wynajem nagłośnienia, oświetlenia, naprawa instrumentów, wydawnictwo, gazeta, foldery i inne	52320	52320
19. Ubezpieczenia budynków, zespołów wyjeżdżających, ZAJKS i inne opłaty i podatki	12728	12728
20. Stan środków obrotowych na 31.12.2007 r.	3901	3901
Razem	683621	683621


 Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański
 Edward Dobrzański