

Uchwałą Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr XXIX/221/2009 z dnia 22.01.2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2009 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : 20 325 000 zł , a po stronie wydatków kwotę : 25 290 713 zł.

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę 4 965 713 zł.

Plan przychodów wyniósł : 5 148 237 zł , a plan rozchodów : 182 524 zł.

Uchwała zakładała, że źródłem pokrycia przyjętego niedoboru będą kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane w bankach krajowych w kwocie 3 990 590 zł., a pozostała kwota 545 123 zł to przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości : 430 000 zł.

Organ stanowiący w ten sposób zapewnił płynność finansową.

Na koniec II kwartału roku 2009 roku plan dochodów w stosunku do kwot pierwotnie planowanych zmniejszył się o kwotę 1 556 242 zł , a plan wydatków w stosunku do kwot pierwotnie planowanych zmniejszył się o kwotę 1 746 242 zł (o zmiany zawarte w podjętych uchwałach Rady Miejskiej i Zarządzeniach Burmistrza Ćmielowa).

Po zmianach ostateczny plan dochodów budżetowych stanowił kwotę : 18 768 758 zł, a plan wydatków budżetowych stanowił kwotę : 23 544 471 zł , z tego :

- a) wydatki bieżące : 17 689 254 zł ,
- b) wydatki majątkowe : 5 855 217 zł

Zaplanowano deficyt budżetowy na ostateczną kwotę : 4 775 713 zł , z czego pokrycie w wysokości : 3 983 114 zł stanowić miały przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów , 545 123,00 zł to przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych ,a 430 000 ,00 zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

Relacja deficytu planowanego na rok budżetowy 2009 w stosunku do planowanych dochodów budżetu została określona ostatecznie na poziomie 26,42 %.

Przychody budżetu ustalono w wysokości 4 958 237 zł , a rozchody budżetu w wysokości 182 524 zł.

Na koniec II kwartału , to jest do 30. 06. 2009 roku :

Planowane (po zmianach)w kwocie 18 768 758 zł **dochody** zostały wykonane w wysokości : 8 694 653,98zł , co stanowi 46,33 % .

Planowane (po zmianach) w kwocie **23 544 471 zł** wydatki zostały wykonane w wysokości : **7 778 323,69 zł** co stanowi **33,04 %** , z tego :

A . wydatki bieżące : 7 586 534,44 zł

B. wydatki majątkowe : 191 789,25 zł .

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od pozyskanych dochodów, stanowi , że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpiła nadwyżka w wysokości : **916 330,29 zł**.

Wykonanie przychodów wynosi : **1 032 730,75 zł** , a rozchodów : **99 189,00 zł**.

Ustalono po zmianach następujące limity na rok budżetowy 2009 :

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie **3 000 000 zł**;

w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej - w kwocie **2 000 000 zł**

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie **3 800 590 zł**;

w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej - w kwocie **1 600 000 zł**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie **182 524 zł**;

w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej - w kwocie **82 344 zł**.

Zobowiązania według tytułów dłużnych na **30. 06. 2009 roku** : **636 440,61 zł** , z tego z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach związanych z budową pierwszego etapu kanalizacji sanitarnej : **445 935,41 zł**.

Wykonanie dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodów	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	% udz. w wyk.
010	<u>Rolnictwo i leśnictwo</u>			186 083,00	157 374,87	84,57	1,81
	<i>Pozostała działalność</i>	01095		186 083	157 374,87	84,57	
	- Wpływy z różnych opłat		0690	500	1 065,15	213,03	
	Odnowa Wsi – wpływy ze SP		2700	7 501	7 501,13	100,00	
	Podgórze i z OSP Buszkowice		2710	29 273	0,00	0,00	
	Odnowa Wsi – wpływy z Urzędu Marszałkowskiego		2010	148 809	148 808,59	100,00	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa - akcyza						
020	<u>Leśnictwo</u>			1 500	1 273,53	84,90	0,01
	<i>Gospodarka leśna</i>	02001		1 500	1 273,53	84,90	
	- wpływy z dzierżawy ter. leśnych		0750	1 500	1 273,53	84,90	
400	<u>Zaopatrzenie w wodę</u>			1 000	0	0	0,00
	<i>Pozostała działalność</i>	40095		1 000	0	0	
	- Wpływy z różnych opłat		0690	1 000	0	0	
600	<u>Transport i łączność</u>			1 136 119	0,00	0	0,00
	<i>Drogi publiczne gminne</i>	60016		55 900	0	0	
	- dotacja bieżąca na remont drogi gminnej		2030	293 003	0	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE- RPO		6298	843 116	0	0	
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>			508 709	84 591,31	16,82	0,97
	<i>Gospodarka gruntami i nieruchom.</i>	70005		508 709	84 591,31	16,82	
	- użytkowanie wieczyste		0470	1 325	1 100,75	83,08	
	- dzierżawy		0750	14 250	7 612,01	53,42	
	-wpływy z tyt. przekształceń prawa użytkowania wiecz.		0760	500	192,12	38,42	
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		0770	490 634	75 682,25	15,43	
	- Pozostałe odsetki		0920	2 000	4,18	0,21	
750	<u>Administracja publiczna</u>			519 329	97 074,16	18,69	1,12
	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	75011		76 962	40 818,60	53,04	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na utr. USC i Ew. Ludn.		2010	75 955	40 533	53,36	
	- dochody z realizacji zadań zleconych		2360	1 007	265,60	26,38	
	<i>Urzędy gmin</i>	75023		311 367	0,00	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE- RPO („e-świętokrzyskie”)		6298	311 367	0,00	0	

	Pozostała działalność	75095		131 000	56 255,56	42,94	
	-wpływy z różnych opłat		0690	130 000	56 255,56	43,27	
	- pozostałe odsetki		0920	1 000	0	0	
751	Urzędy Naczelných organów władzy państwowej, kontroli			13 884	13 211,00	95,15	0,15
	<i>Urzędy naczelných organów władzy i ochrony prawa</i>	75101		<i>1 345</i>	<i>672,00</i>	<i>49,96</i>	
	- dotacja celowa z budżetu państwa na aktualizację list wyborczych		2010	1 345,00	672,00	49,96	
	<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	75113		<i>12 539</i>	<i>12 539</i>	<i>100,00</i>	
	- dotacja celowa z budżetu państwa		2010	12 539	12 539,00	100,00	
756	Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.			4 129 429	1 853 764,06	44,89	21,32
	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	75601		<i>10 500</i>	<i>2 771,32</i>	<i>26,39</i>	
	- podatek z karty podatkowej		0350	10 000	2 771,32	27,71	
	-odsetki od nieterminowych wpłat		0910	500	0	0	
	<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego(...) oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek</i>	75615		<i>1 161 000</i>	<i>448 571,54</i>	<i>38,64</i>	
	- podatek od nieruchomości		0310	<i>1 020 000</i>	<i>404 369,54</i>	<i>39,64</i>	
	- podatek rolny		0320	<i>11 000</i>	<i>4 906,00</i>	<i>44,60</i>	
	- podatek leśny		0330	<i>47 000</i>	<i>26 099,00</i>	<i>55,53</i>	
	- podatek od środków transportu		0340	<i>3 000</i>	<i>1 726,00</i>	<i>57,53</i>	
	- podatek od czynności cyw. – prawnych		0500	<i>50 000</i>	<i>6 122,00</i>	<i>12,24</i>	
	-odsetki od nieterminowych wpłat		0910	<i>30 000</i>	<i>5 349,00</i>	<i>17,83</i>	
	<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego(...) oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	75616		<i>1 110 000</i>	<i>634 375,08</i>	<i>57,15</i>	
	- podatek od nieruchomości		0310	410 000	254 264,69	62,02	
	- podatek rolny		0320	470 000	294 565,88	62,67	
	- podatek leśny		0330	12 000	7 654,31	63,79	
	- podatek od środków transportu		0340	30 000	14 207,00	47,36	

	- podatek od spadków i darowizn	0360	40 000	6 706,00	16,77	
	-opłata targowa	0430	18 000	3 878,00	21,54	
	-podatek od czynności cyw. - prawnych	0500	100 000	41 579,80	41,58	
	- Wpływy z różnych opłat	0690	0,00	2 226,40	-	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910	30 000	9 239,00	30,80	
	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw</i>	75618	98 081	63 874,99	65,12	
	- wpływy z opłaty skarbowej	0410	30 000	13 684,00	45,61	
	-wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	500	0	0	
	- wpływy za zezw. na sprzedaż alkoholu	0480	67 081	50 190,99	74,82	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910	500	0	0	
	<i>Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i>	75621	1 749 848	704 171,13	40,24	
	- udziały w pod. doch. od osób fizycznych	0010	1 739 296	701 762,00	40,35	
	- podatek doch. od osób prawnych	0020	10 552	2 409,13	22,83	
758	<u>Różne rozliczenia</u>		8 651 001	4 971 984	57,47	57,18
	<i>Część oświatowa subwencji ogólnej</i>	75801	5 130 917	3 211 938,00	62,60	
	- subwencja ogólna z budżetu państwa	2920	5 130 917	3 211 938,00	62,60	
	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	75807	3 508 495	1 754 250,00	50,00	
	- subwencja ogólna z budżetu	2920	3 508 495	1 754 250,00	50,00	
	<i>Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin</i>	75831	11 589	5 796,00	50,01	
	- subwencja ogólna z budżetu	2920	11 589	5 796,00	50,01	
801	<u>Oświata i wychowanie</u>		802 235	29 084,23	3,62	0,34
	<i>Szkoły podstawowe</i>	80101	794 154	0	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE- RPO („Budowa hali ...”)	6298	794 154	0	0	
	<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	80103	0	19 496,53	-	
	- pozostałe odsetki	0920	0	0	-	
	-wpływy z różnych dochodów	0970	0	19 496,53	-	

852	Przedszkola	80104		0	9 587,70	-	
	- pozostałe odsetki		0920	0	0	0	
	-wpływy z różnych dochodów		0970	0	9 587,70	-	
	Pozostała działalność	80195		8 081	0	0	
	Dotacja na zadania własne		2030	8 081	0	0	
	<u>Opieka społeczna</u>			2 656 710	1 324 900,02	49,87	15,24
	Świadczenia rodzinne, świadczenia z fund. alimentacyjnego oraz składki na ubezp. emeryt i rentowe z ubezp.spół.	85212		2 044 920	1 057 523,92	51,71	
	- pozostałe odsetki		0920	500	0	0	
	-wpływy z różnych dochodów		0970	4 000	0	0	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...		2010	2 039 420	1 051 184,00	51,54	
	- dochody z realizacji zadań zleconych		2360	1 000	6 339,92	633,99	
	Składki na ubezp. zdrow. od zasiłków	85213		20 398	7 669,00	37,60	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...		2010	20 398	7 669,00	37,60	
	Zasiłki i pomoc w naturze	85214		240 681	123 192,00	51,18	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...		2010	147 539	84 168,00	57,05	
	- dotacja na zasiłki i pomoc na zadania własne		2030	93 142	39 024,00	41,90	
	Ośrodki pomocy społecznej	85219		145 161	72 111,00	49,68	
	- dotacja celowa na utrzymanie OPS na realizację zadań własnych		2030	145 161	72 111,00	49,68	
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228		48 688	23 532,10	48,33	
	-wpływy z usług		0830	9 000	7 349,10	81,66	
853	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...		2010	39 688	16 183,00	40,78	
	Pozostała działalność	85295		156 862	40 872,00	26,06	
	- dotacja do dożywianie uczniów		2030	156 862	40 872,00	26,06	
	<u>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>			107 424	107 423,80	100,00	1,24
	Pozostała działalność						
	Dotacja rozwojowa– finansowanie programu z EFS Kapitał Ludzki	85395	2008	107 424 102 024	107 423,80 102 023,80	100,00 100,00	

854	Dotacja rozwojowa – współfinansowanie programu z EFS KL <u>Edukacyjna Opieka</u> <u>Wychowawcza</u>		2009	5 400	5 400,00	100,00	
				53 973	53 973,00	100,00	0,62
900	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	85415		53 973	53 973,00	100,00	
	Dotacja celowa na zdania własne		2030	53 973	53 973,00	100,00	
	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>			1 362	0	0	0,00
	<i>Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</i>	90020		1 362	0	0	
	Wpływy z opłaty produktowej		0400	1 362	0	0	
				18 768 758	8694653,98	46,33	100,00

*Struktura dochodów ze względu na działy klasyfikacji budżetowej
przedstawia się następująco:*

Lp.	Dział	Źródło dochodów	Wykonanie	% udz. w wyk.
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	157 374,87	1,81
2.	020	Leśnictwo	1 273,53	0,01
3.	400	Zaopatrywanie w wodę	0,00	0,00
4.	600	Transport i łączność	0,00	0,00
5.	700	Gospodarka mieszkaniowa	84 591,31	0,97
6.	750	Administracja publiczna	97 074,16	1,12
7.	751	Urzędy Naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 211,00	0,15
8.	756	Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.	1 853 764,06	21,32
9.	758	Różne rozliczenia	4 971 984,00	57,18
10.	801	Oświata i wychowanie	29 084,23	0,34
11.	852	Opieka społeczna	1 324 900,02	15,24
12.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	107 423,80	1,24
13.	854	Edukacyjna Opieka Wychowawcza	53 973,00	0,62
14.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00
			8 694 653,98	100,00

**Plan dotacji celowych z Budżetu Państwa według pierwotnego układu budżetu
Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 5 lutego 2009 roku
(pismo Nr FN.I. 3010-007-2/09 z dnia 2009 – 02 – 06)**

Dotacje celowe ogółem : **2 689 498 zł.** ,

z tego :

§ 2010 : 2 323 000 zł

- 75011 : 75 955 zł
- 85212 : 2 039 420 zł
- 85213 : 20 398 zł
- 85214 : 147 539 zł
- 85228 : 39 688 zł

§ 2030 : 366 498 zł

- 80195 : 8 081 zł
- 85214 : 93 142 zł
- 85219 : 142 661 zł
- 85295 : 122 614 zł

**Plan dotacji celowych z Budżetu Państwa po zmianach
na dzień 30.06.2009 roku (otrzymanych za pośrednictwem Wydz. Fin. i Budżetu
Urzędu Wojewódzkiego):**

Dotacje celowe ogółem : **3 222 031 zł.** ,

z tego :

§ 2010 : 2 471 809 zł.

- 01095 : 148 809 zł
- 75011 : 75 955 zł
- 85212 : 2 039 420 zł
- 85213 : 20 398 zł
- 85214 : 147 539 zł
- 85228 : 39 688 zł

§ 2030 : 750 222 zł ,otrzymano : 205 980,00 zł. ,

- 60016 : 293 003zł , otrzymano : 0,00 zł. ,
- 80195 : 8 081 zł , otrzymano : 0,00 zł. ,
- 85214 : 93 142 zł , otrzymano : 39 024,00 zł. ,
- 85219 : 145 161 zł , otrzymano : 72 111,00 zł. ,
- 85295 : 156 862 zł , otrzymano : 40 872,00 zł. ,
- 85415 : 53 973 zł , otrzymano : 53 973,00 zł. ,

**Dodatkowo na zadania zlecone za pośrednictwem Krajowego Biura Wyborczego w
Kielcach - plan wydatków w dziale 751 wynosi : 13 884,00 zł.**

Struktura głównych dochodów wg rodzajów ich pochodzenia przedstawia się następująco:

- dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatkach stanowiących dochód państwa (Dział 756) wynoszą : **1 853 764,06 zł** , co stanowi **21,32 %** wykonania dochodów ogółem,
- subwencje otrzymane z budżetu państwa (Dział 758) wyniosły : **4 971 984,00 zł** , co stanowi: **57,18 %** wykonania dochodów ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) zostały zaplanowane na kwotę : **2 485 693 zł** , a wykonanie w I półroczu 2009 r. stanowi kwotę : **1 361 104,59 zł** , co stanowi **15,65 %** dochodów ogółem (w tym: **1 348 565,59 zł** otrzymane z Wydziału Finansowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, a **12 539,00 zł** z Krajowego Biura Wyborczego),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) zostały zaplanowane na kwotę : **750 222 zł** , a wykonanie w I półroczu 2009 r. stanowi kwotę **205 980, 00 zł.** , co stanowi **2,37 %** całości wykonanych dochodów.
- w związku z programem realizowanym w ramach EFS Kapitał Ludzki w dziale 853 otrzymano dotację rozwojową w § 2008 : **102 023,80 zł** oraz w § 2009 : **5 400,00 zł.**

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- Brak wykonania dochodów : w dziale **801** – Oświata i wychowanie (80101 § 6298) , w dziale **600** – Transport i łączność (60016 § 6298) oraz w dziale **750** – Administracja publiczna (75023 § 6298) jest związane z realizacją bądź wdrażaniem do realizacji programów współfinansowanych ze środków pomocowych Unii Europejskiej (Regionalne Programy Operacyjne Województwa Świętokrzyskiego, Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2008 – 2013) w II półroczu 2009 roku. Powyższe dotyczy również dotacji z Budżetu Państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych (600.60016 § 2030) na remont dotychczasowego odcinka ulicy Kolejowej w Ćmielowie.
- Niskie wykonanie dochodów własnych wystąpiło w dziale **700** – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami z uwagi na obiektywne trudności w zdobyciu niektórych nieruchomości oferowanych do sprzedaży przez gminę (mimo usilnych działań wspomagających – ogłoszenia, przetargi). Sprzedaż większości nieruchomości przebiega zgodnie z przyjętym harmonogramem.

- Nie wykonanie dochodów w dziale 801, rozdział 80195 w §2030 było związane z przyjętym terminem realizacji decyzji na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników.

W wykonaniu dochodów podatkowych należy również zauważyć, że :

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły : **458 337,00 zł**. Obniżenie górnych stawek dotyczyło j. n. :
 - a. podatek rolny – 220 940 zł
 - b. podatek od nieruchomości – 227 670 zł
 - c. podatek od środków transportu – 9 727 zł.
- skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych Rady Miejskiej wyniosły : **10 588,00 zł** i dotyczą podatku od nieruchomości.

Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie poczynił w okresie sprawozdawczym działania celem ściągnięcia zaległości podatkowych.

Na przykład :

- **osoby fizyczne** – między innymi : sporządzono **1 306** upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy (na kwotę : **180 954 zł.**)
- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **105** tytułów wykonawczych (na kwotę : **13 573,91 zł**).

W przygotowaniu : aktualizacja wpisów do 23 istniejących hipotek oraz kompletowanie dokumentacji do założenia nowych hipotek przymusowych.

Przyczyny powstania zaległości w przypadku osób fizycznych , tak , jak i w poprzednich okresach sprawozdawczych ,to : brak pracy w najbliższym regionie , pogarszające się warunki ekonomiczno – bytowe licznej grupy podatników, śmierć właścicieli i brak uregulowanego stanu prawnego gruntów i budynków czy też emigracja właścicieli za granicę (brak możliwości doręczenia decyzji wymiarowych, korespondencji, a także ściągnięcia zaległości bez aktualnego adresu zamieszkania).

Wykonanie wydatków wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **23 544 471 zł**, a zostały zrealizowane na przestrzeni I połowy 2009 roku w wysokości : **7 778 323,69 zł**, co stanowi **33,04 %**, a struktura ich wykonania przedstawia się następująco :

Rozdział	Wydatki w działach / kierunek wydatków	Plan	Wykonanie	%
	<u>010 Rolnictwo i leśnictwo</u>	1 290 502	187 067,94	14,49
01008	Melioracje wodne (Koszty związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych)	39 883	575,84	1,44
01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi (Koszty projektów kanalizacyjnych oraz budowy kanalizacji sanitarnej i wodociągów)	418 658	13 832,99	3,30
01022	Zwalczanie chorób (Dopłata do utylizacji padłych zwierząt)	4 000	1300,80	32,52
01030	Izby rolnicze(Dofinansowanie Izby Rolniczej w Kielcach)	9 620	5 903,57	61,37
01041	Program rozwoju obszarów wiejskich	450 000	0,00	0
01095	Pozostała działalność (świetlice wiejskie, zwrot akcyzy)	368 341	165 454,74	44,92
	<u>400 Zaopatrywanie w wodę</u>	6 500	694,11	10,68
40002	Dostarczania wody (Dotacja do cen wody)	6 500	694,11	10,68
	<u>600 Transport i łączność</u>	4 954 452	335 718,21	37,58
60004	Lokalny transport zbiorowy	59 000	17 142,40	29,05
60013	Drogi publiczne wojewódzkie (PT drogi Nr 755)	329 000	0	0
60014	Drogi publiczne powiatowe (partycypacja w kosztach remontów dróg powiatowych)	410 000	0	0
60016	Drogi publiczne gminne	4 156 452	318 575,81	7,66
	<u>630 Turystyka</u>	2 000	2 000,00	100,00
63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 000	2 000,00	100,00
	<u>700 Gospodarka mieszkaniowa</u>	32 000	15 057,16	47,05
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 000	15 057,16	47,05
	<u>710 Działalność usługowa</u>	109 958	10 296,94	9,36
71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	106 958	10 150,16	9,49
71035	Cmentarze	3 000	146,78	4,89
	<u>750 Administracja publiczna</u>	2 716 784	1 205 416,94	44,37
75011	Urzędy wojewódzkie (USC i Ew. Ludności)	75 955	40 553,00	53,39
75022	Rady gmin...	105 000	54 782,99	52,17
75023	Urzędy gmin...	2 525 829	1 104 484,15	43,73
75075	Promocja jst	10 000	5 596,80	55,97

	<u>751 Urzędy naczelnych organów władzy...</u>	13 884	13 209,54	95,14
75101	Urzędy naczelnych organów władzy....(Aktualizacja list wyborców)	1 345	672,00	49,96
75113	Wybory do parlamentu europejskiego	12539,00	12 537,54	99,99
	<u>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.</u>	262 959	73 946,03	28,12
75404	Pomoc policji	1 500	1 500	100,00
75412	Ochotnicze Straże Pożarne (utrzymanie)	170 159	72 125,74	42,39
75414	Obrona Cywilna	3 300	320,29	9,71
75421	Zarządzanie kryzysowe	85 000	0	0
75495	Pozostała działalność	3 000	0	0
	<u>756 Dochody od osób praw., od osób fiz. i in. jedn. nie posiad os.pr. oraz wyd związane z ich poborem</u>	24 000	9 747,00	40,61
75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetu	24 000	9 747,00	40,61
	<u>757 Obsługa długu publicznego</u>	240 000	3 915,01	1,63
75702	Odsetki od kredytów krajowych	240 000	3 915,01	1,63
	<u>758 Różne rozliczenia</u>	83 000	0	0
75818	Rezerwa ogólna i celowa	83 000	0	0
	<u>801 Oświata i wychowanie</u>	7 863 650	3 127 825,93	39,76
80101	Szkoły podstawowe	5 183 786	1 740 118,65	33,57
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	146 556	72 625,68	49,55
80104	Przedszkola	612 783	359 268,17	68,63
80110	Gimnazja	1 416 831	720 225,20	50,83
80113	Dowożenie uczniów do szkół	150 000	89 769,54	59,85
80114	Zespół obsługi ekon.-adm. szkół	273 431	142 232,69	52,02
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 982	3 586,00	13,80
80195	Pozostała działalność	54 281	0	0
	<u>851 Ochrona zdrowia</u>	90 000	32 864,11	36,52
85153	Zwalczanie narkomanii	5 000	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi (diety członków komisji, wynajem pomieszczeń, materiały i wyposażenie, usługi)	76 700	28 864,11	37,63
85158	Izby Wyrzeźwień	8 000	4 000	50,00
85195	Pozostała działalność	300	0	0
	<u>852 Opieka społeczna</u>	3 394 103	1 694 711,83	49,93
85202	Domy pomocy społecznej	190 000	91 627,97	48,23
85203	Ośrodki wsparcia	2 000	0	0

85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rent. z ubezpiecz. społecznych	2 039 420	1 045 984,77	51,29
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne ...	20 398	7 419,31	36,37
85214	Zasilki i pomoc w naturze	335 681	189 550,78	56,47
85215	Dodatki mieszkaniowe	30 000	12 135,86	40,45
85219	Ośrodek pomocy społecznej	378 500	168 619,57	44,55
85228	Usługi opiekuńcze i spec. usługi opiekuńcze	99 242	42 335,89	42,68
85295	Pozostała działalność (dożywianie uczniów, Gr. Prac Społ. Użytecznych)	298 862	137 037,68	45,85
	<u>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	107 424	11 567,26	10,77
85395	Pozostała działalność	107 424	11 567,26	10,77
	<u>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	472 297	264 597,39	56,02
85401	Utrzymanie świetlic szkolnych	410 280	217 742,74	53,07
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	2 242	1 345,51	60,01
85415	Pomoc materialna dla uczniów	58 325	45 509,14	78,03
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 450	0	0
	<u>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	1 292 978	537 159,83	41,54
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	44 370	24 138,02	54,40
90002	Gospodarka odpadami	39 000	2 149,64	5,51
90003	Oczyszczanie miasta i gminy	119 400	66 926,01	56,05
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000	10 626,20	40,87
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	530 000	212 207,21	40,04
90095	Pozostała działalność (grupy interwencyjne, remonty przystanków, wydatki komunalne)	534 208	221 112,75	41,39
	<u>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	483 980	204 166,00	42,18
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	1 980	0	0
92109	Domy i ośrodki kultury. (Dotacja podmiotowa)	235 000	156 664,00	66,66
92116	Biblioteki (Dotacja podmiotowa)	95 000	47 502,00	50,00
92195	Pozostała działalność	152 000	0	0
	<u>926 Kultura fizyczna i sport</u>	104 000	48 362,46	46,50
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	104 000	48 362,46	46,50
	<u>Ogółem</u>	<u>23 544 471</u>	<u>7 778 323,69</u>	<u>33,04</u>

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Lp.	Wydatki w działach / kierunek wydatków	Wykonanie	% udz. w wyk. wydatków
1.	010 Rolnictwo i łowiectwo	187 067,94	2,40
2.	400 Zaopatrywanie w wodę	694,11	0,01
3.	600 Transport i łączność	335 718,21	4,32
4.	630 Turystyka	2 000,00	0,03
5.	700 Gospodarka mieszkaniowa	15 057,16	0,19
6.	710 Działalność usługowa	10 296,94	0,13
7.	750 Administracja publiczna	1 205 416,94	15,50
8.	751 Urzędy naczelnych organów władzy	13 209,54	0,17
9.	754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p-poż.	73 946,03	0,95
10.	756 Dochody od osób praw. ,od osób fiz. i in. jedn. nie posiad os.pr. oraz wyd związane z ich poborem	9 747,00	0,13
11.	757 Obsługa długu publicznego	3 915,01	0,05
12.	801 Oświata i wychowanie	3 127 825,93	40,21
13.	851 Ochrona zdrowia	32 864,11	0,42
14.	852 Opieka społeczna	1 694 711,83	21,79
15.	853. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 567,26	0,15
16.	854 Edukacyjna opieka wychowawcza	264 597,39	3,40
17.	900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	537 159,83	6,91
18.	921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	204 166,00	2,62
19.	926 Kultura fizyczna i sport	48 362,46	0,62
Ogółem :		7 778 323,69	100 %

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem , z tego	23 544 471	7 778 323,69	33,04
1. wydatki bieżące	17 689 254,00	7 586 534,44	42,89
z tego :			
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 379 119,89	3 749 950,79	50,82
b) dotacje udzielone (bieżące)	1 119 865,00	396 467,48	35,40
c) wydatki na obsługę długu	240 000,00	3 915,01	1,63
d) pozostałe wydatki	8 950 269,11	3 436 201,16	38,39
2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)	5 855 217,00	191 789,25	3,28

Analizując wykonanie planu wydatków w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

1. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu wydatków (zwłaszcza inwestycyjnych) związane jest z tym, że zadania współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej (RPO WŚ , PROW), m.in. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo (rozdział : 01010 - kanalizacja sanitarna , 01041 – odnowa Rynku) , w dziale 600 – Transport i łączność (rozdział : 60016 - realizacji inwestycji na drogach gminnych), w dziale 750 – Administracja publiczna (rozdział : 75023 – Urzędy gminy) , w dziale 801– Oświata i wychowanie (rozdział : 80101 – Szkoły podstawowe- budowa hali) , w dziale 921– Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (rozdział : 92195 – pozostała działalność - rewitalizacja) są w trakcie realizacji bądź przygotowania do realizacji.
2. Na niższe wydatki inwestycyjne wpłynęło również planowane zakończenie zadań w dziale 600 , rozdziale 60013 – dotyczącego przebudowy drogi wojewódzkiej nr 755 , rozdziale 60014 – dotyczącego remontu dróg powiatowych kończących się w lipcu bieżącego roku.
3. Pozostałe zmniejszenie wykonania wydatków budżetowych związane było z tym, że większość wydatków jest planowane w drugim półroczu 2009 roku (rozdz. 01008, 01010, 01095,60016,71013).
4. Wydatki w dziale 853, rozdziale 85395 na szkolenia zawodowe współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki zakończono w miesiącu lipcu 2009 roku.
5. Realizacja pozostałych wydatków przebiega zgodnie z przyjętym planem.

Analizując wykonanie planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 1,2 i 4 w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- Zadanie są do realizowane bądź planowane do realizacji głównie w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego i będą kontynuowane w latach 2010 – 2011 , z tego :
- „Budowa hali gimnastycznej z zapleczem i łącznikiem na terenie Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Ćmielowie” (RPO WŚ)– jest w trakcie realizacji , I transza płatności : IV kwartał 2009 roku,
- „Budowa ulicy Kolejowej w Ćmielowie” (RPO WŚ)– w trakcie procedury przetargowej,

- „Przebudowa drogi gminnej nr 000577T relacji Jastków Kolonia Krzczonowie – etap I” (RPO WŚ)– przygotowywane do przetargu,
- „Zagospodarowanie terenu Rynku w miejscowości Ćmielów”(PROW),
- „ Budowa kanalizacji sanitarnej...” (RPO WŚ)– przygotowywane do przetargu ,

Pozostałe zdania , takie , jak „Rewitalizacja Miasta Ćmielowa” czy Projekty „e-Świątokrzeskie” znajdują się w fazie przygotowania wniosków do akceptacji.

- Zadanie będące jednorocznym wydatkiem bieżącym w dziale 853 , rozdziale 85395 to zadanie współfinansowane ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki. Jego realizacja miała na celu zwiększenie szans na uzyskanie zatrudnienia osób bezrobotnych z terenu gminy.

Łącznie na ten cel pozyskano : 107 423 zł. Tegoroczna część projektu została zakończona w miesiącu lipcu.

Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Miasta i Gminy w Ćmielowie wykazał zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z : zobowiązania w kwocie : **636 440,61 zł** , z czego **445 953,41 zł** pochodzi z pożyczek długoterminowych z WFOŚ i GW w Kielcach.

Pozostałe zobowiązanie w wysokości **190 505,20 zł** dotyczą Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie.

Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Miasta i Gminy w Ćmielowie wykazał zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N : należności wymagalne w kwocie : **598 550,55 zł** , z czego :

- należności SZW i GK : **90 633,57 zł.**
- należności OPS (związane z funduszem alimentacyjnym) : **150 900,85 zł.**
- należności Urzędu : **1 331,41 zł.**
- należności związane z zaległościami podatkowymi wobec Gminy : **355 684,72 zł.**

W powiązaniu z budżetem Miasta i Gminy w Ćmielowie funkcjonowały takie instytucje gospodarcze, jak :

1) **Samorządowa instytucja kultury** , tj. : Dom Kultury w Ćmielowie im. W. Gombrowicza wraz z Biblioteką Publiczną w Ćmielowie, która zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowymi posiada status instytucji kultury prowadzącej finanse wg zasad takich jak przedsiębiorstwa świadczące usługi z zakresu działalności artystycznej. Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury i Biblioteki w Ćmielowie za okres od 01. 01. 2009 do 30. 06. 2009 r. w załączeniu.

2) **Zakład budżetowy** , tj.: Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej, będący zakładem budżetowym , którego wykonanie planowanych zadań za I półrocze 2009 roku przedstawia się następująco:

Zgodnie z budżetem (po zmianach) :

Planowane przychody ogółem : 1 277 250 ,00 zł

- w tym :

dotacje przedmiotowe z budżetu : 26 750 , 00 zł , w tym :

- nieczystości płynne : 9 630, 00 zł

- nieczystości stałe : 17 120, 00 zł

Planowane wydatki ogółem : 1 217 250 ,00 zł

Wykonanie planowanych zadań :

Przychody :

- z usług własnych : **556 383,94 zł**

- dotacje przedmiotowe z budżetu gminy bez VAT : **10 416,81 zł.**

- pokrycie amortyzacji : 2 792,28 zł

Razem przychody (bez VAT) : 569 593,03 zł.

Koszty i inne obciążenia ogółem za I półrocze 2009 : **593 473,61 zł.**

Udzielone Samorządowemu Zakładowi Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie w okresie sprawozdawczym dotacje związane były z wyższymi niż ustalone ceny kosztami za usługi w zakresie wywóz nieczystości płynnych i stałych.

Stan należności na dzień 30. 06. 2009 r. Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie przedstawia się następująco:

Stan należności na dzień 30.06.2009 r. : 157 286,61 zł , z tego :

- stan gotówki w kasie i banku : 23 269,62 zł.
- z tytułu dostaw i usług : 43 383,42 zł.
- w tym wymagalne : 90 633,57 zł.

Stan zobowiązań na dzień 30. 06. 2009 r. Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie przedstawia się następująco:

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2009 r. : 190 505,20 zł , z tego :

- z tytułu dostaw i usług : 122 826, 00 zł.
- pozostałe : 67 679,20 zł.

Na należności wymagalne składają się usługi za dostawę wody i odprowadzanie ścieków, wywóz śmieci i nieczystości płynnych oraz usługi dodatkowe takie , jak: wynajmy sprzętów, przyłącza wodno -kanalizacyjne.

W okresie sprawozdawczym poprzez indykatora ściągnięto należności wymagalne w wysokości 3 994,04 zł.

W I półroczu 2009 r. wystawiono 254 szt. (wysłano je bądź dostarczono osobiście przez inkasentów lub stażystów). Tą drogą bezpośrednio uzyskano 4 023,07 zł.

Dodatkowo w dalszym ciągu kontroluje się i przeciwdziała efektowi „nawarstwiania” się niezapłaconych usług u odbiorców. Nieustannie czyni się starania w kierunku zmniejszenia stanu należności , a tym samym poprawy wyników finansowych Zakładu.

Nowy program Etobres Rzeszów pozwoli na bieżące wystawianie faktur za media (woda, śmiecie) wraz z wykazem należności wymagalnych, co usprawni windykację i przyczyni się do poprawy ściągłości. W dalszym ciągu stażyści , inkasent oraz indykator zajmują się należnościami wymagalnymi poprzez roznoszenie wezwań i nakazów zapłaty.

Zakładu czyni również kroki wpływające na poprawę kondycji finansowej związanej z wyeliminowaniem istniejących zobowiązań finansowych w wysokości 190 505,20 zł ; z tego : 122 826, 00 zł.- to zobowiązania wobec dostawców i zakupów materiałów z tytułu dostaw towarów i usług.

Poprzez poprawę ściągłości należności Zakład zmniejsza sukcesywnie stan zobowiązań wobec dostawców, a przedawnione zobowiązania z lat ubiegłych uzupełnia w miarę posiadania środków finansowych.

Struktura dotacji udzielonych w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco :

Lp.	Dział rozdział	Podmiot otrzymujący	Kwota dotacji	Wykonanie (udzielenie dotacji)	Przeznaczenie dotacji (cel publiczny)
1	2	3	4	5	6
1.	600	Województwo Świętokrzyskie	329 000	0,00	Dotacja celowa
	60013	Św. Zarz. Dróg Wojew.			dofinansowanie do dróg wojewódzkich w ramach porozumienia (wydatek majątkowy)
2.	600	Powiat Ostrowiecki	410 000	0,00	Dotacja celowa
	60014	Starostwo Powiatowe			dofinansowanie do remontu dróg powiatowych w ramach porozumienia
3.	630	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	2 000	2 000,00	Dotacja celowa
	63003				dofinansowanie promocji gminy poprzez upowszechnianie turystyki (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego)
4.	750	Województwo Świętokrzyskie	60 346	0,00	Dotacja celowa
	75023	Urząd Marszałkowski			E – świętokrzyskie- Rozbudowa infrastruktury Informatycznej JST - (wydatek majątkowy)
5.	754	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	2 000	0,00	Dotacja celowa
	75495				Dofinansowanie działań związanych z poprawą bezpieczeństwa w ruchu drogowym
6.	801	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	194 355	102 883,88	Dotacja podmiotowa
	80101				stworzenie warunków do nauczania
7.	801	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	21 695	9 663,00	Dotacja podmiotowa
	80103				jak wyżej
8.	801	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	36 065	22 379,40	Dotacja podmiotowa
	80104				jak wyżej
9.	801	Powiat Ostrowiecki	20 000	0,00	Dotacja celowa
	80195	Starostwo Powiatowe			Pokrycie kosztów funkcjonowania Zespołu Szkół w Ćmielowie
10.	852	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	2 000	2 000 ,00	Dotacja celowa
	85295				Wsparcie organizacji sektora pomocy społecznej (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego)

11.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	9630	4 815,00	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych
12.	900 90003	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	17 120	8 560,20	Dotacja przedmiotowa dotacja do cen wywozu nieczystości stałych
13.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	235 000	156 664,00	Dotacja podmiotowa
14.	921 92116	Biblioteka Publiczna w Ćmielowie	95 000	47 502,00	Dotacja podmiotowa
15.	926 92605	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	75 000	40 000,00	Dotacja celowa Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu
O G Ó Ł E M			1 509 211	396 467,48	

Zgodnie z treścią powyższej tabeli łączna kwota dotacji udzielonych w I połowie 2009 roku łącznie w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych została zaplanowana na kwotę :

1 509 211 zł., w tym :

1. dotacje przedmiotowe : **26 750,00 zł**
2. dotacje podmiotowe : **582 115,00 zł**
3. dotacje celowe : **900 346,00 zł**

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi : **396 467,48** ,
to jest w **26,27 %** , z tego :

- dotacje zaliczane do wydatków bieżących :
 - a. plan : **1 119 865,00 zł**,
 - b. wykonanie : **396 467,48 zł, to jest w 35,40 %.**
- dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :
 - a. plan : **389 346 zł** ,
 - b. wykonanie : **0,00 zł.**

Na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi) w budżecie na rok 2009 zaplanowano w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **67 081 zł** , które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756,; rozdz. 75618 ,§ 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **50 190,99 zł** , co stanowi **74,82 %** planu dochodów.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **89 700 zł.**, to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 5 000,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 76 700,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85158 – 8 000,00 zł.

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **32 864,11 zł** , to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 0,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 28 864,11 zł
- Dział 851; rozdz. 85158 – 4 000,00 zł.

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **36,64 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii.

Wydatki w rozdziale **01030 „Izby rolnicze”** zrealizowano w kwocie : 5 903,57 zł, to jest w równowartości zbliżonej do 2% wpływów z podatków rolnego. Kwota z wpływów podatkowych za okres po II racie podatku za 2009 roku zostaje przekazana w wymaganym terminie po okresie sprawozdawczym.

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych w I połowie 2009 roku został określony w następujący sposób :

Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

- Przedszkole w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Ćmielowie (światlica)
- Szkoła Podstawowa w Brzostowej (światlica)
- Gimnazjum w Ćmielowie
- Gimnazjum w Brzostowej

Lp.	Dział/rozdział	Nazwa Jednostki	Stan. sr. pien. na 01.01.09.	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
1.	801/80104	Przedszkole w Ćmielowie	14 226,26	84 773,74	45 657,33	99 000	29 580,74
2.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie	3 404,71	8 595,29	6 150,70	12 000	169,75
3.	801/80110	Gimnazjum w Brzostowej	831,09	9 168,91	6 920,07	10 000	202,00
Razem – rozdział 80110 :			4 235,80	17 764,20	13 070,77	22 000	371,75
4.	854/85401	Szkoła podst. w Ćmielowie	2 037,50	65 962,50	32 882,51	68 000	30 455,96
5.	854/85401	Szkoła podst. w Brzostowej	1 556,59	36 443,41	12 204,90	38 000	12 159,15
Razem - rozdział 85401 :			3 594,09	102 405,91	45 087,41	106 000	42 615,11
Ogółem rozdział 80104,80110, 85401			22 056,15	204 943,85	103 815,51	227 000	72 567,60

W Gminnym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przychodów w 2009 roku : **12 000,00 zł**.

Biorąc pod uwagę stan na początek roku w wysokości : **64 752,22 zł**, plan wydatków został określony na kwotę : **76 752,22 zł**.

W I połowie 2009 r. wykonanie przychodów wyniosło : **3 488,19 zł**, a wykonanie wydatków : **4 064,47 zł**.

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł : **64 175,94 zł**.

BURMISTRZ

 mgr inż. Jan Kuśmierz

**z przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury i Biblioteki w Ćmielowie
za okres od 01. 01. 2009 do 30. 06. 2009**

Informacja została sporządzona na podstawie art. 198 w związku z art.197 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 , poz. 2104 z późn. zm.) dla jednostek sektora finansów publicznych wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt. 7,8 i 12 wyżej wymienionej ustawy w przypadku Miasta i Gminy Ćmielów jest to samorządowa instytucja kultury : Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie wraz z wyodrębnioną finansowo Biblioteką Publiczną w Ćmielowie ,które zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowymi posiadają status instytucji kultury prowadzącej finanse wg zasad, takich, jak przedsiębiorstwa świadczące usługi z zakresu działalności artystycznej.

Dom Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie

Plan przychodów Domu Kultury w Ćmielowie na 2009 rok wynosił : **303 640 ,00 zł.** , a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **206 268,23 zł** , to jest : **67,93 %**
Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy w wysokości : **235 000,00 zł.**
Plan kosztów Domu Kultury w Ćmielowie na 2009 rok wynosił : **307 440,00 zł.** , a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **190 453,37 zł** , to jest : **61,95 %**

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Dotacja z Budżetu Miasta i Gminy w Ćmielowie	235 000,00	156 664,00	66,67
2.	Przychody własne ze sprzedaż usług	49 928,00	35 619,62	71,34
3.	Pozostałe przychody	250,00	137,23	54,89
4.	Wpływy z różnych rozliczeń	18 462,00	9 317,38	50,47
5.	Darowizny i środki finansowe	-	4 530,00	-
Razem :		303 640 , 00	206 268,23	67,93

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	134 939,00	61 641,05	45,68
2.	Pochodne od wynagrodzeń	23 905,00	10 988,76	45,97
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	24 632,00	18 508,26	75,14

4.	Usługi telefon. i internetowe	3 204,00	1 438,63	44,90
5.	Zużycie materiałów i wyposażenia	11 500,00	5 327,69	46,33
6.	Zakup pomocy dydaktycznych	800,00	507,84	63,48
7.	Zakup mat. pap. i akcesoriów komputerowych	764,00	700,58	91,70
8.	Zużycie energii	43 253,00	22 067,17	51,02
9.	Zakup usług remontowych	1 000,00	274,87	27,49
10.	Zakup usług pozostałych	25 681,00	49 618,71	193,21
11.	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	2 584,17	258,42
12.	Różne opłaty i składki	7 100,00	7 980,10	112,40
13.	Podatek od nieruchomości	1 982,00	1 038,50	52,40
14.	Amortyzacja	10 500,00	0,00	0,00
15.	Szkolenie pracowników	1 000,00	240,00	24,00
16.	Badania okresowe	300,00	81,00	27,00
17.	Podatek VAT	8 510,00	4 840,94	56,88
18.	Tantiemy od praw autorskich	3 000,00	115,00	3,83
19.	Świadczenia urlopowe	4 370,00	2 500,10	57,21
Razem :		307 440,00	190 453,37	61,95

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Dom Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych zobowiązań.

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Dom Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych należności.

Biblioteka przy Domu Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie

Plan przychodów Biblioteki przy Domu Kultury w Ćmielowie na 2009 rok wynosił : **95 000,00 zł.**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **47 595,56** to jest : **50,10 %**.

Plan kosztów Biblioteki przy Domu Kultury w Ćmielowie na 2009 rok wynosił : **95 000,00 zł.**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **41 653,61 zł.** , to jest : **43,85 %**.

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Dotacja z Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie	95 000,00	47 500,00	50,00
2.	Przychody finansowe	-	95,56	-
Razem :		95 000,00	47 595,56	50,10

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	63 350,00	26 694,41	42,14
2.	Pochodne od wynagrodzeń	11 005,00	4 548,54	41,33
3.	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	274,72	15,26
4.	Zakup księgozbioru	4 000,00	2 945,00	73,63
5.	Zużycie energii	5 470,00	3 429,66	62,70
6.	Zakup usług pozostałych	2 023,00	660,00	32,62
7.	Podróże służbowe krajowe	200,00	60,00	30,00
8.	Internet i telefony	1478,00	1 129,69	76,43
9.	Zakup mat. pap. i akcesoriów komputerowych	574,00	419,67	73,11
10.	Zakup usług remontowych	330,00	0,00	0,00
11.	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
12.	Świadczenia urlopowe	2 670,00	1 000,04	37,45
13.	Szkolenia pracowników	300,00	0,00	0,00
13.	Pozostałe koszty	1 600,00	491,88	30,74
Razem :		95 000,00	41 653,61	43,85

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Biblioteka przy Domu Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych zobowiązań.

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Biblioteka przy Dom Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalną należność.

BURMISTRZ

 mgr inż. Jan Kuśmierz