

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r.

na podstawie art.266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zm.)

Przedstawiona informacja została sporządzona w szczególowości nie mniejszej niż przyjętej w Uchwale Nr XLVII/359/2010 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 18 października 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie i Biblioteki Publicznej w Ćmielowie.

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. zgodnie art.266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 ze zm.) zawiera :

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3;
- 3) informację, o której mowa w art. 265 pkt 1.

Uchwałą Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr V/30/2019 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2019 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : **27 951 237 zł.** , a po stronie wydatków kwotę : **30 882 000 zł.**

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę **2 930 763 zł.**

Plan przychodów wyniósł : **3 444 000 zł.** , a plan rozchodów : **513 237 zł.**

Uchwała zakładała przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie : **800 000,00 zł.** oraz z kredytów i pożyczek w kwocie : **2 644 000,00 zł.**

Organ stanowiący w ten sposób zapewnił płynność finansową i spłatę rat zadłużenia.

Na koniec II kwartału 2019 r. , to jest do 30. 06. 2019 roku :

Planowane dochody (po zmianach)w kwocie : **28 666 345,92 zł.** , z tego :

- dochody bieżące : 26 310 246,32 zł.

- dochody majątkowe : 2 356 099, 60 zł.

Dochody zostały wykonane w wysokości : **14 609 372,96 zł.** tj. w **50,96 %** , z tego :

- dochody bieżące : **13 974 884, 77 zł.**

- dochody majątkowe **634 488, 19 zł.**

Planowane wydatki (po zmianach)w kwocie : **32 378 979,92 zł.** , z tego :

- wydatki bieżące : 26 166 670,92 zł.

- wydatki majątkowe : 6 212 309,00 zł.

Wydatki zostały wykonane w wysokości : **13 438 347,53 zł.** tj. w **41,50 %** , z tego :

- wydatki bieżące : **12 561 412,22 zł.**

- wydatki majątkowe : **876 935,31 zł.**

Planowany deficyt budżetowy wynosi : **3 712 634 ,00 zł.**

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od pozyskanych dochodów stanowi, że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpiła nadwyżka budżetowa w wysokości : **1 171 025,43 zł.**

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi :

- plan : + **143 575,40 zł.** ; - wykonanie : + **1 413 472, 55 zł.**

Plan przychodów wynosi : **4 225 871 ,00 zł.** , a rozchodów : **513 237,00 zł.**

Wykonanie przychodów wynosi : **1 281 871,55 zł.** , a rozchodów : **243 134,00 zł.**

Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : **1 720 102, 08 zł.** , z czego pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : **70 102,08 zł.** , kredyt długoterminowy w wysokości : **1 650 000 ,00 zł.**

W okresie sprawozdawczym nie udzielano umorzeń niepodatkowych należności budżetowych o których mowa w art. 60 ustawy o finansach publicznych.

Łączna kwota należności wg Rb N wynosi : **6 105 549,96 zł.** , z czego : gotówka i depozyty – **1 916 722,86 zł.**; należności wymagalne : **2 494 590,17 zł.**; należności pozostałe : **1 694 236,93 zł.** Łączna kwota zaległości wg Rb27S wynosi : **2 402 909,72 zł.** , z czego 1 834 955,50 zł. dotyczy funduszu alimentacyjnego.

Na dzień **30. 06. 2019 roku** planowane (po zmianach)w kwocie **28 666 345,92 zł.**, **dochody** zostały wykonane w wysokości : **14 609 372,96 zł.** ,co stanowi **50,96 %.**

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 30.06.2019 rok
przedstawia się następująco:

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach) dział	Dochody wykonane rozdział
dział	rozdział	paragraf		
1	2	3	4	5
010	01010	6257	75 000,00	0,00
010	01010	7277	75 000,00	0,00
010	01095	2010	253 547,92	253 547,92
010	01095	3115	253 547,92	253 547,92
020	02001	0750	2 500,00	952,98
020	02001	2771	2 500,00	952,98
600	60004	0690	2 000,00	0,00
600	60004	61294	2 000,00	0,00
600	60013	0970	0,00	548,76
600	60013	61583	0,00	548,76
600	60016	0490	2 000,00	0,00
600	60016	61106	2 000,00	0,00
600	60078	6330	346 218,00	346 218,00
600	60078	67008	346 218,00	346 218,00
700	70005	0470	5 000,00	2 146,63
700	70005	0550	3 000,00	119,50
700	70005	0570	2 000,00	0,00
700	70005	0640	0,00	11,60
700	70005	0750	45 000,00	21 285,99
700	70005	0760	15 000,00	3 578,95
700	70005	0870	200 000,00	0,00
700	70005	0920	500,00	0,23
700	70005	0970	20 000,00	2 397,51
700	70005	77205	290 500,00	29 540,41
720	72095	2057	3 446,55	0,00

720	72095	2059	585,45	0,00
720	72095	6207	90 826,50	0,00
720	72095	6209	6 055,10	0,00
720	72095	89347	100 913,60	0,00
750	75011	2010	72 939,00	39 655,50
750	75011	2360	500,00	6,20
750	75011	80131	73 439,00	39 661,70
750	75085	0920	300,00	7,21
750	75085	76755	300,00	7,21
750	75095	0690	83 237,00	30 083,34
750	75095	0920	2 000,00	653,96
750	75095	0940	0,00	242,00
750	75095	0970	0,00	8 542,40
750	75095	79365	85 237,00	39 521,70
751	75101	2010	1 566,00	786,00
751	75101	77862	1 566,00	786,00
751	75109	2010	436,00	436,00
751	75109	77870	436,00	436,00
751	75113	2010	31 114,00	31 114,00
751	75113	77874	31 114,00	31 114,00
756	75601	0350	10 000,00	948,88
756	75601	0910	100,00	0,00
756	75601	77617	10 100,00	948,88
756	75615	0310	1 300 000,00	623 486,04
756	75615	0320	12 000,00	5 094,00
756	75615	0330	110 000,00	58 733,00
756	75615	0340	13 000,00	5 175,00
756	75615	0500	4 000,00	373,00
756	75615	0640	700,00	0,00
756	75615	0910	8 000,00	39,00
756	75615	79721	1 447 700,00	692 900,04
756	75616	0310	740 000,00	431 559,21
756	75616	0320	715 000,00	399 174,77
756	75616	0330	20 000,00	13 061,54
756	75616	0340	40 000,00	20 093,40
756	75616	0360	100 000,00	12 251,07
756	75616	0430	9 000,00	3 668,00
756	75616	0500	170 000,00	154 638,44
756	75616	0640	10 000,00	4 700,40
756	75616	0910	20 000,00	1 778,50
756	75616	80512	1 824 000,00	1 040 925,33

756	75618	0410	25 000,00	12 051,00
756	75618	0460	30 000,00	3 754,80
756	75618	0480	80 000,00	60 874,70
756	75618	0490	15 000,00	10 954,58
756	75618	0920	300,00	0,02
756	75618	79134	150 300,00	87 635,10
756	75621	0010	3 692 272,00	1 727 594,00
756	75621	0020	45 000,00	27 284,58
756	75621	76407	3 737 272,00	1 754 878,58
758	75801	2920	4 818 808,00	2 965 424,00
758	75801	79479	4 818 808,00	2 965 424,00
758	75807	2920	5 013 143,00	2 506 572,00
758	75807	79485	5 013 143,00	2 506 572,00
758	75814	2010	176,23	176,23
758	75814	78582	176,23	176,23
758	75831	2920	77 461,00	38 730,00
758	75831	79509	77 461,00	38 730,00
801	80101	0920	1 300,00	46,97
801	80101	0940	0,00	576,85
801	80101	2030	14 000,00	14 000,00
801	80101	84792	15 300,00	14 623,82
801	80103	0970	13 000,00	9 899,32
801	80103	2030	39 284,00	19 643,00
801	80103	83904	52 284,00	29 542,32
801	80104	0920	300,00	11,62
801	80104	0970	32 000,00	8 407,17
801	80104	2030	103 822,00	51 911,00
801	80104	84825	136 122,00	60 329,79
801	80110	0920	800,00	5,88
801	80110	81831	800,00	5,88
801	80153	2010	25 377,00	25 377,00
801	80153	82964	25 377,00	25 377,00
801	80195	0920	0,00	0,94
801	80195	6257	823 000,00	284 691,24
801	80195	88173	823 000,00	284 692,18
851	85195	2010	70,00	70,00
851	85195	88056	70,00	70,00

852	85202	0920	500,00	0,00
852	85202	0970	30 000,00	11 336,22
852	85202	87944	30 500,00	11 336,22
852	85213	2030	48 871,00	24 762,00
852	85213	88095	48 871,00	24 762,00
852	85214	2030	24 303,00	9 500,00
852	85214	88096	24 303,00	9 500,00
852	85216	0920	500,00	0,00
852	85216	0940	8 000,00	1 177,00
852	85216	2030	383 867,00	285 515,00
852	85216	89958	392 367,00	286 692,00
852	85219	0920	3 000,00	107,02
852	85219	0940	100,00	0,00
852	85219	2010	1 827,00	1 827,00
852	85219	2030	56 904,00	28 463,00
852	85219	91971	61 831,00	30 397,02
852	85228	0830	35 000,00	18 361,20
852	85228	2010	19 800,00	7 403,00
852	85228	2030	2 945,00	2 945,00
852	85228	2360	50,00	0,00
852	85228	93310	57 795,00	28 709,20
852	85230	2030	167 982,00	63 000,00
852	85230	88112	167 982,00	63 000,00
852	85295	0940	2 000,00	1 139,57
852	85295	0970	500,00	159,36
852	85295	88057	2 500,00	1 298,93
854	85415	0920	100,00	3,67
854	85415	2030	39 651,00	39 651,00
854	85415	89219	39 751,00	39 654,67
855	85501	0920	2 000,00	19,95
855	85501	0940	5 000,00	1 000,00
855	85501	2060	3 589 992,00	1 843 083,00
855	85501	90276	3 596 992,00	1 844 102,95
855	85502	0920	1 500,00	6,19
855	85502	0940	40 000,00	3 066,00
855	85502	2010	2 977 938,00	1 642 073,00
855	85502	2360	15 000,00	8 138,89
855	85502	92587	3 034 438,00	1 653 284,08

855	85503	2010	201,00	201,00
855	85503	88368	201,00	201,00
855	85504	2010	157 165,00	310,00
855	85504	88369	157 165,00	310,00
855	85513	2010	26 666,00	17 635,00
855	85513	88378	26 666,00	17 635,00
900	90001	0970	4 920,17	3 729,06
900	90001	91871	4 920,17	3 729,06
900	90002	0490	785 000,00	335 405,26
900	90002	0640	14 000,00	6 748,29
900	90002	0910	2 000,00	1 779,43
900	90002	92942	801 000,00	343 932,98
900	90019	0690	16 000,00	2 766,30
900	90019	91609	16 000,00	2 766,30
900	90020	0400	2 379,00	319,53
900	90020	91320	2 379,00	319,53
900	90095	0970	2 576,00	2 576,19
900	90095	91965	2 576,00	2 576,19
921	92195	0920	200,00	0,00
921	92195	0950	1 224,00	0,00
921	92195	6257	800 000,00	0,00
921	92195	101243	801 424,00	0,00

Wykonanie dochodów wg sprawozdania Rb 27S na dzień 30.06.2019 rok
przedstawia się następująco:

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

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	Procent wykonania do planu %	Procentowy udział w wykonaniu dochodów %
Nazwa działu	Klasyfikacja działu				
1	2	3	4	5	6
<i>Razem dział: Rolnictwo i łowiectwo</i>	010	328 547,92	253 547,92	77,17	1,74
<i>Razem dział: Leśnictwo...</i>	020	2 500,00	952,98	38,12	0,01
<i>Razem dział: Transport i łączność</i>	600	350 218,00	346 766,76	99,01	2,37

<i>Razem dział: Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	290 500,00	29 540,41	10,17	0,20
<i>Razem dział: Informatyzacja</i>	720	100 913,60	0,00	0	0
<i>Razem dział: Administracja publiczna</i>	750	158 976,00	79 190,61	49,81	0,54
<i>Razem dział: Urzędy Naczeln. organów władzy państwowej.....</i>	751	33 116,00	32 336,00	97,64	0,22
<i>Razem dział: Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.</i>	756	7 169 372,00	3 577 287,93	49,90	24,49
<i>Razem dział: Różne rozliczenia</i>	758	9 909 588,23	5 510 902,23	55,61	37,72
<i>Razem dział: Oświata i wychowanie</i>	801	1 052 883,00	414 570,99	39,37	2,84
<i>Razem dział: Ochrona Zdrowia</i>	851	70,00	70,00	100,00	0
<i>Razem dział: Pomoc społeczna</i>	852	786 149,00	455 695,37	57,96	3,12
<i>Razem dział: Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	854	39 751,00	39 654,67	99,76	0,27
<i>Razem dział: Rodzina</i>	855	6 815 462,00	3 515 533,03	51,58	24,06
<i>Razem dział: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	900	826 875,17	353 324,06	42,73	2,42
<i>Razem dział: Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	921	801 424,00	0,00	0	0
RAZEM		28 666 345,92	14 609 372,96	50,96	100 %

**Struktura głównych dochodów wg źródeł ich pochodzenia
przedstawia się następująco:**

- subwencje otrzymane z budżetu państwa (Dział 758) wyniosły :
plan – **9 909 412,00 zł.** , a wykonanie – **5 510 726,00 zł.** co stanowi: **37,72 %**
wykonania dochodów ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu
administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010, §
2060) zostały zaplanowane na kwotę : **7 158 815,15 zł.**, a wykonanie na **30.06.2019**
r. stanowi kwotę : **3 863 694,65 zł.**, co stanowi **26,45 %** dochodów ogółem.
Na dotację otrzymaną ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach
przypada wykonanie w wysokości : **3 831 358,65 zł.** , a z Delegatury Krajowego
Biura Wyborczego w Kielcach : **32 336,00 zł.**

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) zostały zaplanowane na kwotę : **881 629,00 zł.**, a wykonanie na **30.06.2019 r.** stanowi kwotę **539 390,00 zł.**, co stanowi **3,69 %** całości wykonanych dochodów.
- Pozostałe dochody bieżące , w tym dochody własne , zaplanowano razem na : **8 360 390 17 zł** , a wykonano : **4061 074, 12 zł.** , co stanowi : **27,80 %** wykonania dochodów ogółem , z tego wykonanie dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatkach stanowiących dochód państwa (Dział 756) wynosi : **3 577 287,93**, co stanowi : **24,49 %** wykonania dochodów ogółem; w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wynoszą: **1 727 594,00 zł.** przy planie : **3 692 272,00 zł.**
- Dochody majątkowe zaplanowano razem : **2 356 099,60 zł.** (z tego Programy Unii Europejskiej : 1 792 273,05 zł.) , a wykonano w wysokości : **634 488,19 zł.**,co stanowi : **4,34 %** wykonania dochodów ogółem.

Lp.	Struktura dochodów	Plan (w zł.)	Wykonanie (w zł.)	% wykonania do planu ogółem
A.	Dochody bieżące	26 310 246,32	13 974 884,77	95,66
1	Subwencje z Budżetu Państwa	9 909 412,00	5 510 726,00	37,72
2a	Dotacje z Budżetu Państwa (zlecone : § 2010, § 2060)	7 158 815, 15	3 863 694,65	26,45
2b	Dotacje z Budżetu Państwa (pozostałe: § 2030)	881 629,00	539 390,00	3,69
3a	Udziały w PIT i CIT	3 737 272,00	1 754 878,58	12,01
3b	Dochody pozostałe	4 623 118,17	2 306 195,54	15,79
B.	Dochody majątkowe	2 356 099,60	634 488,19	4,34
	RAZEM	28 666 345, 92	14 609 372,96	100,00%

Analizując wykonanie planu dochodów związanych z Programami współfinansowanymi środkami z funduszy Unii Europejskiej :

Planowane dochody(bieżące) ogółem : 4 032 ,00 zł (z tego środki UE z ostatnią cyfrą”7”: 3 446,55 zł, a środki z Budżetu Państwa , jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą”9”: 585,45 zł.) , wykonanie : 0,00 zł.

Planowane dochody(majątkowe) ogółem : 1 794 881,60 zł (z tego środki UE z ostatnią cyfrą”7” : 1 788 826 ,50 zł, a środki z Budżetu Państwa , jako dofinansowanie do śr. UE z ostatnią cyfrą”9”: 6 055,10 zł.) , wykonanie : 284 691,24 zł.(801.80195 .6257)

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

- Nie wykonanie dochodów unijnych (PROW WS) : w dziale **010** (01010 § 6257) , w dziale **801** (80195 § 6257) oraz w dziale **921** (92195 § 6257) przygotowania do realizacji lub oczekiwanie na rozliczenie (720.72095 , par. 2057, 2059, 6207, 6259)
- 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. Pozostałe dochody wpływały zgodnie z przyjętymi założeniami budżetowymi.

W wykonaniu dochodów podatkowych należy również zauważyć, że :

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły:

640 070,94 zł. Obniżenie górnych stawek dotyczyło j. n. :

- a. podatek rolny – 112 520,93 zł
- b. podatek od nieruchomości – 505 548,07 zł
- c. podatek od środków transportu – 22 001,94 zł.

- skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych Rady Miejskiej wyniosły : **49 738,32 zł** i dotyczyło podatku od nieruchomości.

Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie poczynił w okresie sprawozdawczym za I półrocze 2019 rok działania celem ściągnięcia zaległości podatkowych następujące kroki:

Podatki lokalne :

- **osoby fizyczne** – sporządzono **801** sztuk upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **128.319,96 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **60.782,19 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **55 szt.** tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **14.683,00 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w kwotę : **14.276,13 zł.**

- **osoby prawne** - – sporządzono **3** sztuki upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **56.786,00 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **0,00 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **3** szt. tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **63.760,00 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji kwotę : **0,00 zł.**

- **środki transportu** - – sporządzono **1** szt. upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **575,00 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **575,00 zł.**

Opłata lokalna :

- **osoby fizyczne** – sporządzono **680** sztuk upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **28.706,40 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **7.878,00 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **103 szt.** tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **12.334,00 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w I półroczu **2019r.** kwotę : **14.591,71 zł.**

Dokonano wpisu zaległości do **0 hipotek** na kwotę:

Splacono w 2019 roku z hipotek - 0,00 zł.

- **osoby prawne** - – sporządzono **0** sztuki upomnień w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy na kwotę : **0,00 zł.**

Z upomnień wpłynęło: **0,00 zł.**

- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono **0** szt. tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę: **0,00 zł.**

Urząd Skarbowy ściągnął w drodze egzekucji w **2019r.** kwotę : **0,00 zł.**

Przyczyny powstania zaległości w przypadku osób fizycznych są niezmiennie od poprzednich okresów sprawozdawczych, to jest : brak pracy w najbliższym regionie, ciężkie 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).

W rejestrze Ośrodka Pomocy Społecznej w Ćmielowie znajdują się 150 dłużników alimentacyjnych, z czego większość stanowią dłużnicy posiadający zadłużenie wobec świadczeń z funduszu oraz zaliczki alimentacyjnej. Spośród wskazanych dłużników alimentacyjnych pięćdziesięciu jeden dłużników stanowią Ci zamieszkujący na terenie gminy Ćmielów. Do dnia 30.06.2019 roku Ośrodek Pomocy Społecznej w Ćmielowie oprócz zadań przewidzianych przez przepisy prawne, tj. monitoring zwrotu należności oraz stanu należności poprzez współpracę z komornikami sądowymi, występował również z wnioskami do komorników sądowych o wszczęcie /przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego, przeprowadzał wywiady alimentacyjne z dłużnikami, odbierał od nich oświadczenia majątkowe, informował komornika sądowego i organy właściwe wierzycieli o podjętych działaniach wobec dłużników, wydawał decyzje o uznaniu dłużników za uchylających się od obowiązków alimentacyjnych, występował z wnioskami o aktywizację zawodową do PUP, a także do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy, przekazywał do biura informacji gospodarczej informacje o stanie zadłużenia dłużników alimentacyjnych, jak również kierował zawiadomienia do prokuratury o możliwości popełnienia przestępstwa określonego w art. 209 kk.

Wykonanie wydatków na 30.06. 2019 roku wg Rb 28 S przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **32 378 979,92 zł.**, a zostały zrealizowane w wysokości : **13 438 347,53 zł.**, co stanowi **41,50 %**, a pełna struktura ich wykonania przedstawia się następująco :

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane
dział	rozdział	paragraf		
1	2	3	4	5
010	01008	4170	6 000,00	0,00
010	01008	4210	1 000,00	0,00
010	01008	4270	1 000,00	0,00
010	01008	4300	2 000,00	0,00
010	01008		10 000,00	0,00
010	01010	4170	5 000,00	0,00
010	01010	4210	2 000,00	10,30
010	01010	4270	12 000,00	0,00
010	01010	4300	7 000,00	3 465,54
010	01010	4430	17 000,00	10 667,78
010	01010	4590	1 000,00	0,00
010	01010	6050	400 000,00	24 950,00
010	01010	6057	75 000,00	0,00
010	01010	6059	25 000,00	0,00
010	01010		544 000,00	39 093,62

010	01030	2850	18 000,00	7 919,07
010	01030		18 000,00	7 919,07
010	01095	4010	4 971,53	4 971,53
010	01095	4170	10 000,00	1 206,00
010	01095	4210	70 000,00	16 475,58
010	01095	4260	50 000,00	13 142,53
010	01095	4270	50 000,00	1 350,00
010	01095	4300	26 000,00	13 006,20
010	01095	4430	251 576,39	248 576,39
010	01095	6050	50 000,00	27 446,00
010	01095		512 547,92	326 174,23
400	40002	4300	10 000,00	0,00
400	40002	6210	40 000,00	8 619,10
400	40002		50 000,00	8 619,10
600	60004	4300	5 000,00	0,00
600	60004		5 000,00	0,00
600	60016	2710	44 137,00	43 521,15
600	60016	4170	10 000,00	0,00
600	60016	4210	210 000,00	71 535,58
600	60016	4270	140 000,00	25 620,51
600	60016	4300	200 000,00	70 791,67
600	60016	4430	10 000,00	1 025,20
600	60016	4590	10 000,00	0,00
600	60016	4600	4 000,00	0,00
600	60016	6050	565 000,00	0,00
600	60016	6060	200 000,00	32 711,00
600	60016	6210	20 000,00	0,00
600	60016		1 413 137,00	245 205,11
600	60017	4270	100 000,00	0,00
600	60017	6050	150 000,00	0,00
600	60017		250 000,00	0,00
600	60078	2710	28 987,50	0,00
600	60078	6050	741 218,00	0,00
600	60078	6300	473 489,00	0,00
600	60078		1 243 694,50	0,00
700	70005	4170	5 000,00	0,00
700	70005	4210	1 000,00	0,00
700	70005	4300	70 000,00	12 858,00
700	70005	4430	10 000,00	1 619,60
700	70005	4480	150 000,00	70 746,00
700	70005		236 000,00	85 223,60
710	71004	4170	17 000,00	6 400,00

710	71004	4300	40 000,00	38,80
710	71004	4430	5 000,00	0,00
710	71004		62 000,00	6 438,80
710	71012	4170	5 000,00	0,00
710	71012	4210	2 000,00	0,00
710	71012	4300	80 000,00	2 880,00
710	71012	4430	5 000,00	0,00
710	71012		92 000,00	2 880,00
710	71035	4210	1 000,00	0,00
710	71035	4270	1 000,00	0,00
710	71035	4300	1 000,00	0,00
710	71035		3 000,00	0,00
720	72095	4177	3 446,55	769,32
720	72095	4179	585,45	130,68
720	72095	4709	3 367,00	0,00
720	72095	6057	90 826,50	0,00
720	72095	6059	30 275,50	0,00
720	72095		128 501,00	900,00
750	75011	4010	55 044,00	32 303,78
750	75011	4110	9 357,00	5 385,00
750	75011	4120	1 338,00	766,72
750	75011	4170	7 200,00	1 200,00
750	75011		72 939,00	39 655,50
750	75022	3030	130 000,00	60 783,87
750	75022	4210	1 000,00	0,00
750	75022	4300	1 000,00	0,00
750	75022	4410	1 000,00	161,60
750	75022		133 000,00	60 945,47
750	75023	3020	1 500,00	0,00
750	75023	3030	1 000,00	0,00
750	75023	3040	1 000,00	0,00
750	75023	4010	1 808 510,00	715 847,42
750	75023	4040	132 000,00	129 220,52
750	75023	4110	317 635,00	140 619,92
750	75023	4120	45 510,00	13 348,03
750	75023	4140	20 000,00	1 146,00
750	75023	4170	30 000,00	1 327,00
750	75023	4210	155 512,50	72 865,09
750	75023	4260	292 520,00	117 588,05
750	75023	4270	12 000,00	940,00
750	75023	4280	6 000,00	1 325,00
750	75023	4300	220 000,00	155 887,78
750	75023	4360	17 000,00	6 415,16
750	75023	4410	34 000,00	16 510,02
750	75023	4430	30 000,00	24 404,40

750	75023	4440	41 800,00	31 350,00
750	75023	4610	5 000,00	212,64
750	75023	4700	23 000,00	16 693,90
750	75023	6060	25 000,00	0,00
750	75023		3 218 987,50	1 445 700,93
750	75075	4210	6 000,00	0,00
750	75075	4270	2 000,00	0,00
750	75075	4300	4 000,00	0,00
750	75075	6050	12 000,00	0,00
750	75075		24 000,00	0,00
750	75085	4010	187 121,00	84 005,15
750	75085	4040	13 811,00	13 810,85
750	75085	4110	34 944,00	16 443,44
750	75085	4120	4 980,00	1 203,71
750	75085	4210	8 540,00	4 432,61
750	75085	4260	4 000,00	2 334,61
750	75085	4270	960,00	123,00
750	75085	4280	350,00	248,00
750	75085	4300	6 700,00	5 956,17
750	75085	4360	2 640,00	1 513,08
750	75085	4400	15 000,00	6 777,72
750	75085	4410	5 000,00	1 691,14
750	75085	4430	500,00	42,00
750	75085	4440	5 536,00	4 152,00
750	75085	4700	4 000,00	1 274,00
750	75085		294 082,00	144 007,48
750	75095	3030	28 000,00	14 040,00
750	75095	4100	38 000,00	18 770,55
750	75095	4110	1 000,00	0,00
750	75095	4120	500,00	0,00
750	75095	4300	3 000,00	0,00
750	75095	4430	1 000,00	0,00
750	75095	6050	70 000,00	0,00
750	75095		141 500,00	32 810,55
751	75101	4010	1 337,00	671,08
751	75101	4110	229,00	114,92
751	75101		1 566,00	786,00
751	75109	4110	62,65	62,62
751	75109	4120	8,93	8,92
751	75109	4170	364,42	364,42
751	75109		436,00	435,96
751	75113	3030	19 400,00	19 050,00
751	75113	4110	649,00	623,67
751	75113	4120	61,00	49,93
751	75113	4170	4 121,00	3 978,17

751	75113	4210	6 146,00	5 478,49
751	75113	4300	443,00	442,80
751	75113	4410	294,00	292,53
751	75113		31 114,00	29 915,59
754	75404	2300	5 000,00	2 100,00
754	75404	6170	3 000,00	0,00
754	75404		8 000,00	2 100,00
754	75412	2820	15 000,00	0,00
754	75412	3030	28 000,00	9 340,00
754	75412	4110	6 000,00	2 382,48
754	75412	4120	1 000,00	0,00
754	75412	4170	45 000,00	21 820,11
754	75412	4190	5 000,00	0,00
754	75412	4210	35 000,00	13 678,63
754	75412	4260	29 000,00	15 273,45
754	75412	4270	36 000,00	1 185,35
754	75412	4280	6 000,00	3 351,00
754	75412	4300	16 000,00	5 284,94
754	75412	4360	500,00	0,00
754	75412	4410	500,00	0,00
754	75412	4430	9 000,00	3 876,50
754	75412		232 000,00	76 192,46
754	75414	3020	500,00	0,00
754	75414	3030	500,00	0,00
754	75414	4210	1 000,00	0,00
754	75414	4300	1 000,00	0,00
754	75414		3 000,00	0,00
754	75421	4810	80 000,00	0,00
754	75421		80 000,00	0,00
757	75702	8110	95 000,00	20 783,41
757	75702		95 000,00	20 783,41
758	75814	4010	176,23	176,23
758	75814	4530	1 000,00	0,00
758	75814		1 176,23	176,23
758	75818	4810	95 000,00	0,00
758	75818		95 000,00	0,00
801	80101	3020	169 294,00	83 642,01
801	80101	4010	2 800 970,00	1 425 476,68
801	80101	4040	205 131,00	205 129,26
801	80101	4110	557 780,00	283 895,13
801	80101	4120	79 497,00	36 310,46
801	80101	4170	8 000,00	3 000,00
801	80101	4210	35 000,00	20 850,61

801	80101	4240	25 200,00	916,05
801	80101	4260	178 500,00	88 534,46
801	80101	4270	86 800,00	5 664,80
801	80101	4280	5 000,00	930,00
801	80101	4300	32 400,00	17 852,42
801	80101	4360	7 875,00	2 879,10
801	80101	4410	2 000,00	463,01
801	80101	4430	2 000,00	637,00
801	80101	4440	222 517,00	166 889,00
801	80101	4700	2 200,00	1 175,00
801	80101	6050	10 000,00	0,00
801	80101		4 430 164,00	2 344 244,99
801	80103	2590	61 067,00	30 785,86
801	80103	3020	6 270,00	4 091,84
801	80103	4010	102 751,00	52 139,60
801	80103	4040	5 124,00	5 123,91
801	80103	4110	20 196,00	9 982,24
801	80103	4120	2 878,00	745,95
801	80103	4280	300,00	0,00
801	80103	4440	5 172,00	3 879,00
801	80103		203 758,00	106 748,40
801	80104	2540	75 444,00	54 837,76
801	80104	3020	28 110,00	14 094,48
801	80104	4010	409 825,00	238 361,96
801	80104	4040	29 277,00	29 276,46
801	80104	4110	84 549,00	43 147,38
801	80104	4120	12 050,00	4 570,77
801	80104	4170	2 000,00	700,00
801	80104	4210	8 000,00	2 311,68
801	80104	4240	500,00	276,53
801	80104	4260	78 600,00	32 547,05
801	80104	4270	30 000,00	2 737,23
801	80104	4280	1 000,00	529,00
801	80104	4300	9 400,00	8 088,57
801	80104	4330	110 000,00	27 781,48
801	80104	4360	2 000,00	738,78
801	80104	4410	500,00	45,13
801	80104	4430	500,00	126,00
801	80104	4440	31 252,00	23 440,00
801	80104		913 007,00	483 610,26
801	80110	3020	28 831,00	15 815,98
801	80110	4010	525 232,00	262 363,57
801	80110	4040	60 443,00	60 442,54
801	80110	4110	80 050,00	56 457,87
801	80110	4120	11 687,00	6 495,85
801	80110	4170	1 500,00	0,00
801	80110	4210	10 050,00	1 429,86
801	80110	4240	1 000,00	0,00

801	80110	4260	54 000,00	30 830,85
801	80110	4270	14 000,00	196,80
801	80110	4280	2 500,00	749,00
801	80110	4300	12 450,00	7 590,35
801	80110	4360	3 000,00	1 179,00
801	80110	4410	1 000,00	239,30
801	80110	4430	2 850,00	342,00
801	80110	4440	22 263,00	16 698,00
801	80110		830 856,00	460 830,97
801	80113	4110	2 600,00	1 232,51
801	80113	4120	500,00	0,00
801	80113	4170	13 000,00	7 280,00
801	80113	4300	260 000,00	125 909,93
801	80113		276 100,00	134 422,44
801	80146	4210	3 020,00	41,00
801	80146	4300	5 500,00	1 300,00
801	80146	4410	1 900,00	174,02
801	80146	4700	17 156,00	520,00
801	80146		27 576,00	2 035,02
801	80148	4010	255 005,00	149 668,14
801	80148	4040	19 610,00	19 607,99
801	80148	4110	47 562,00	27 217,92
801	80148	4120	6 778,00	3 224,69
801	80148	4210	3 000,00	403,66
801	80148	4260	9 000,00	1 085,19
801	80148	4270	2 000,00	135,00
801	80148	4280	1 700,00	324,00
801	80148	4440	13 516,00	10 137,00
801	80148	4700	1 200,00	250,00
801	80148		359 371,00	212 053,59
801	80149	3020	2 436,00	1 349,10
801	80149	4010	62 336,00	33 388,57
801	80149	4040	4 754,00	4 753,22
801	80149	4110	12 029,00	6 616,88
801	80149	4120	1 714,00	957,55
801	80149	4170	1 000,00	0,00
801	80149	4210	500,00	0,00
801	80149	4240	1 000,00	0,00
801	80149	4440	2 707,00	2 031,00
801	80149		88 476,00	49 096,32
801	80150	3020	7 125,00	3 483,65
801	80150	4010	95 257,00	65 621,98
801	80150	4040	9 125,00	9 124,30
801	80150	4110	18 943,00	12 918,57
801	80150	4120	2 700,00	1 781,12
801	80150	4170	5 000,00	0,00

801	80150	4210	1 240,00	0,00
801	80150	4240	200,00	0,00
801	80150	4440	6 761,00	5 073,00
801	80150		146 351,00	98 002,62
801	80152	3020	836,00	230,36
801	80152	4010	11 450,00	3 093,35
801	80152	4040	2 453,00	2 452,94
801	80152	4110	2 161,00	977,97
801	80152	4120	1 163,00	53,81
801	80152	4170	500,00	0,00
801	80152	4210	250,00	0,00
801	80152	4240	100,00	0,00
801	80152	4440	240,00	180,00
801	80152		19 153,00	6 988,43
801	80153	4240	25 377,00	0,00
801	80153		25 377,00	0,00
801	80195	4270	70 000,00	0,00
801	80195	6057	823 000,00	302 632,19
801	80195	6059	877 000,00	425 909,02
801	80195		1 770 000,00	728 541,21
851	85111	6300	21 500,00	0,00
851	85111		21 500,00	0,00
851	85153	4170	2 000,00	0,00
851	85153	4210	2 000,00	0,00
851	85153	4300	6 000,00	3 800,00
851	85153		10 000,00	3 800,00
851	85154	3030	1 000,00	0,00
851	85154	4110	700,00	0,00
851	85154	4120	300,00	0,00
851	85154	4170	10 000,00	4 400,00
851	85154	4210	13 000,00	2 892,36
851	85154	4260	8 000,00	2 125,59
851	85154	4270	1 000,00	0,00
851	85154	4300	16 000,00	10 180,00
851	85154	4400	15 000,00	8 163,50
851	85154	4410	1 000,00	0,00
851	85154	4430	2 000,00	0,00
851	85154	4610	2 000,00	882,00
851	85154		70 000,00	28 643,45
851	85195	4210	1 070,00	70,00
851	85195	4270	13 510,77	0,00
851	85195	4300	4 000,00	0,00
851	85195	6050	260 000,00	0,00
851	85195		278 580,77	70,00

852	85202	4330	450 000,00	172 836,30
852	85202		450 000,00	172 836,30
852	85203	4300	500,00	0,00
852	85203		500,00	0,00
852	85205	4210	1 000,00	0,00
852	85205	4300	21 000,00	4 000,00
852	85205	4700	1 500,00	0,00
852	85205		23 500,00	4 000,00
852	85213	4130	48 871,00	19 565,28
852	85213		48 871,00	19 565,28
852	85214	3110	144 303,00	85 133,63
852	85214	4300	2 000,00	430,40
852	85214		146 303,00	85 564,03
852	85215	3110	35 000,00	16 839,12
852	85215		35 000,00	16 839,12
852	85216	2910	8 000,00	1 167,00
852	85216	3110	675 614,00	281 594,88
852	85216	4300	2 000,00	209,90
852	85216	4580	500,00	0,00
852	85216		686 114,00	282 971,78
852	85219	2910	200,00	0,00
852	85219	3020	2 000,00	0,00
852	85219	3110	4 201,00	1 800,00
852	85219	4010	377 349,00	198 044,57
852	85219	4040	21 404,00	21 174,42
852	85219	4110	70 495,00	37 624,79
852	85219	4120	9 638,00	3 784,70
852	85219	4170	5 000,00	0,00
852	85219	4210	13 000,00	9 246,26
852	85219	4260	8 400,00	4 945,27
852	85219	4270	2 000,00	615,00
852	85219	4280	1 500,00	977,00
852	85219	4300	30 000,00	19 955,03
852	85219	4360	2 500,00	1 146,60
852	85219	4400	400,00	0,00
852	85219	4410	6 000,00	4 148,12
852	85219	4430	300,00	80,00
852	85219	4440	10 081,00	8 000,00
852	85219	4480	500,00	448,00
852	85219	4520	100,00	0,00
852	85219	4580	50,00	0,00
852	85219	4610	600,00	0,00
852	85219	4700	4 000,00	980,00

852	85219		569 718,00	312 969,76
852	85228	3020	2 400,00	0,00
852	85228	4010	182 952,00	68 642,00
852	85228	4040	12 540,00	10 900,71
852	85228	4110	33 959,00	13 870,54
852	85228	4120	4 696,00	1 170,01
852	85228	4170	5 000,00	0,00
852	85228	4210	500,00	249,89
852	85228	4260	1 000,00	0,00
852	85228	4280	1 500,00	311,00
852	85228	4360	650,00	0,00
852	85228	4410	3 750,00	167,16
852	85228	4440	5 930,00	5 400,00
852	85228	4700	1 000,00	0,00
852	85228		255 877,00	100 711,31
852	85230	3110	287 982,00	97 568,10
852	85230	4300	2 000,00	626,60
852	85230		289 982,00	98 194,70
852	85295	2820	8 000,00	8 000,00
852	85295	3110	10 000,00	690,56
852	85295		18 000,00	8 690,56
854	85401	3020	9 162,00	5 076,05
854	85401	4010	120 090,00	62 654,31
854	85401	4040	10 497,00	10 493,96
854	85401	4110	25 340,00	12 630,00
854	85401	4120	3 560,00	1 200,86
854	85401	4210	600,00	0,00
854	85401	4280	500,00	0,00
854	85401	4440	8 731,00	6 550,00
854	85401		178 480,00	98 605,18
854	85404	3020	421,00	0,00
854	85404	4010	4 189,00	50,07
854	85404	4040	464,00	463,30
854	85404	4110	876,00	86,92
854	85404	4120	125,00	12,57
854	85404	4440	90,00	68,00
854	85404		6 165,00	680,86
854	85415	3240	49 651,00	44 160,00
854	85415	3260	500,00	500,00
854	85415		50 151,00	44 660,00
854	85446	4700	978,00	0,00
854	85446		978,00	0,00
855	85501	2910	5 000,00	1 000,00

855	85501	3110	3 536 142,00	1 804 353,20
855	85501	4010	37 580,00	17 827,15
855	85501	4040	3 539,00	3 538,98
855	85501	4110	7 179,00	3 709,15
855	85501	4120	1 007,00	444,35
855	85501	4210	1 500,00	1 367,51
855	85501	4260	200,00	100,00
855	85501	4300	850,00	589,90
855	85501	4410	209,00	189,38
855	85501	4440	1 186,00	900,00
855	85501	4580	500,00	19,95
855	85501	4700	600,00	584,00
855	85501		3 595 492,00	1 834 623,57
855	85502	2910	40 000,00	1 053,00
855	85502	3110	2 768 600,00	1 509 263,73
855	85502	4010	63 050,00	26 803,51
855	85502	4040	4 475,00	4 401,54
855	85502	4110	131 790,00	78 319,94
855	85502	4120	553,00	124,66
855	85502	4210	2 800,00	2 137,90
855	85502	4260	300,00	150,00
855	85502	4270	600,00	0,00
855	85502	4280	300,00	0,00
855	85502	4300	2 234,00	1 554,60
855	85502	4360	500,00	241,66
855	85502	4410	500,00	71,38
855	85502	4440	1 186,00	900,00
855	85502	4580	1 500,00	0,00
855	85502	4700	1 050,00	175,00
855	85502		3 019 438,00	1 625 196,92
855	85503	4210	201,00	170,00
855	85503		201,00	170,00
855	85504	3110	157 155,00	300,00
855	85504	4010	34 895,00	17 104,04
855	85504	4040	2 607,00	2 334,71
855	85504	4110	6 548,00	3 368,95
855	85504	4120	920,00	468,15
855	85504	4210	500,00	36,90
855	85504	4280	300,00	0,00
855	85504	4300	300,00	0,00
855	85504	4410	3 200,00	1 881,79
855	85504	4440	1 186,00	900,00
855	85504	4700	500,00	0,00
855	85504		208 111,00	26 394,54
855	85508	4330	160 000,00	48 137,11
855	85508		160 000,00	48 137,11

855	85513	4130	26 666,00	16 636,86
855	85513		26 666,00	16 636,86
900	90001	2650	170 000,00	82 300,00
900	90001	4210	2 000,00	0,00
900	90001	4270	1 000,00	0,00
900	90001	4300	25 000,00	6 247,98
900	90001	4430	2 000,00	0,00
900	90001	6210	40 000,00	20 000,00
900	90001		240 000,00	108 547,98
900	90002	4010	33 225,00	19 499,30
900	90002	4100	22 000,00	5 636,59
900	90002	4110	5 682,00	3 157,20
900	90002	4120	814,00	451,12
900	90002	4210	700,00	0,00
900	90002	4300	720 900,00	336 691,20
900	90002	4430	1 679,00	65,40
900	90002		785 000,00	365 500,81
900	90003	4170	1 000,00	0,00
900	90003	4210	5 000,00	2 159,39
900	90003	4270	1 000,00	0,00
900	90003	4300	65 000,00	30 836,36
900	90003	4430	2 000,00	0,00
900	90003		74 000,00	32 995,75
900	90004	4170	500,00	0,00
900	90004	4210	20 000,00	6 936,34
900	90004	4270	3 000,00	0,00
900	90004	4300	22 000,00	13 818,00
900	90004		45 500,00	20 754,34
900	90015	4170	1 000,00	0,00
900	90015	4210	3 000,00	0,00
900	90015	4260	460 000,00	194 515,30
900	90015	4270	110 000,00	40 764,65
900	90015	4300	6 000,00	0,00
900	90015	4430	2 000,00	0,00
900	90015	6050	80 000,00	12 568,00
900	90015		662 000,00	247 847,95
900	90019	4300	16 000,00	0,00
900	90019		16 000,00	0,00
900	90026	4300	10 000,00	0,00
900	90026		10 000,00	0,00
900	90095	3020	2 000,00	160,00

900	90095	4010	219 420,00	134 836,90
900	90095	4040	6 970,00	6 422,72
900	90095	4110	37 010,00	23 904,14
900	90095	4120	5 512,00	3 071,46
900	90095	4170	18 000,00	3 496,00
900	90095	4210	30 000,00	13 242,47
900	90095	4270	3 000,00	0,00
900	90095	4280	5 000,00	2 332,00
900	90095	4300	75 871,00	30 953,60
900	90095	4430	2 500,00	0,00
900	90095	4440	16 000,00	12 000,00
900	90095		421 283,00	230 419,29
921	92109	2480	417 291,00	208 108,00
921	92109	6220	20 000,00	20 000,00
921	92109		437 291,00	228 108,00
921	92116	2480	152 108,00	76 056,00
921	92116		152 108,00	76 056,00
921	92195	4170	3 000,00	0,00
921	92195	4210	3 000,00	0,00
921	92195	4270	3 000,00	0,00
921	92195	4300	12 000,00	0,00
921	92195	6057	800 000,00	0,00
921	92195	6059	150 000,00	0,00
921	92195		971 000,00	0,00
926	92601	4170	4 000,00	0,00
926	92601	4210	6 000,00	1 753,43
926	92601	4270	2 000,00	0,00
926	92601	4300	1 000,00	289,84
926	92601		13 000,00	2 043,27
926	92605	2820	115 000,00	80 000,00
926	92605	3030	2 000,00	0,00
926	92605	3040	2 000,00	0,00
926	92605	4170	4 000,00	0,00
926	92605	4210	18 000,00	11 475,45
926	92605	4280	1 300,00	0,00
926	92605	4300	3 000,00	0,00
926	92605	4430	2 000,00	0,00
926	92605		147 300,00	91 475,45
926	92695	4190	5 000,00	0,00
926	92695	6050	160 000,00	2 100,00
926	92695		165 000,00	2 100,00

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

DZIAŁ		Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane	% wykonani a planu wydatków	% Udział w wyk. wydatków
Nazwa działu	Klasyfik. działu				
1	2	3	4	5	6
Razem dział: <i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	010	1 084 547,92	373 186,92	34,41	2,78
Razem dział: <i>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię</i>	400	50 000,00	8 619,10	17,24	0,06
Razem dział: <i>Transport i łączność</i>	600	2 911 831,50	245 205,11	8,42	1,82
Razem dział: <i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	700	236 000,00	85 223,60	36,11	0,63
Razem dział: <i>Działalność usługowa</i>	710	157 000,00	9 318,80	5,94	0,07
Razem dział: <i>Informatyka</i>	720	128 501,00	900,00	0,70	0 ,01
Razem dział: <i>Administracja publiczna</i>	750	3 884 508,50	1 723 119,93	44,36	12,83
Razem dział: <i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej...</i>	751	33 116,00	31 137,55	94,03	0,24
Razem dział: <i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	754	323 000,00	78 292,46	24,24	0,58
Razem dział: <i>Obsługa długu publicznego</i>	757	95 000,00	20 783,41	21,88	0,16
Razem dział: <i>Różne rozliczenia</i>	758	96 176,23	176,23	0,18	0,01
Razem dział: <i>Oświata i wychowanie</i>	801	9 090 189,00	4 626 574,25	50,90	34,42

Razem dział: <i>Ochrona zdrowia</i>	851	380 080,77	32 513,45	8,55	0,24
Razem dział: <i>Pomoc społeczna</i>	852	2 523 865,00	1 102 342,84	49,64	8,21
Razem dział: <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	854	235 774,00	143 946,04	61,05	1,07
Razem dział: <i>Rodzina</i>	855	7 009 908,00	3 551 159,00	50,66	26,42
Razem dział: <i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	900	2 253 783,00	1 006 066,12	44,64	7,48
Razem dział: <i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	921	1 560 399,00	304 164,00	19,49	2,26
Razem dział: <i>Kultura fizyczna</i>	926	325 300,00	95 618,72	29,39	0,72
RAZEM		32 378 979,92	13 438 347,53	41,50	100 %

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<u>Wydatki ogółem , z tego</u>	32 378 979,92	13 438 347,53	<u>41,50</u>
<u>1. wydatki bieżące</u>	26 166 670,92	12 561 412,22	<u>49,08</u>
z tego :			
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (z : 0, 7, 9)	9 944 992,76	5 097 697,60	51,26
b) dotacje udzielone (bieżące)	1 087 034,50	612 596,27 zł.	56,35
c) wydatki na obsługę długu	95 000,00	20 783,41	21,88
d) poręczenia	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe wydatki	15 039 643,66	6 830 334,94	46,87
<u>2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)</u>	6 212 309,00	876 935,31	14,12

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

1. Niższe wykonanie wydatków , zwłaszcza inwestycyjnych (majątkowych), w stosunku do planu wydatków związane jest z tym, że zadania współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej (RPO, PROW WŚ i in.), m.in. w dziale 010,720 i 921 są w trakcie przygotowania do realizacji .
2. Niższe wykonanie wydatków w I półroczu 2019 roku , zwłaszcza inwestycyjnych (majątkowych), w stosunku do planu wydatków związane jest z przyjętym w 2019 roku harmonogramem realizacji zadań bieżących i majątkowych zwłaszcza w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo (rozdz. 01010) , dziale 600 – Transport i łączność (rozdz. 60016, 60017 ,60078), dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (rozdz. 90001,90015,90095), dziale 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (rozdz.92109,92195) oraz w działach : 700, 710, 720, 754, 757, 851, 926 (procentowe wykonanie działów przedstawiono w załączniku na stronie 23 i 24)
3. Realizacja pozostałych wydatków, zwłaszcza bieżących, przebiega w większej części zgodnie z przyjętym planem przy urealnieniu wydatków w poszczególnych kierunkach działania.

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 (Informacja o samorządowych instytucjach kultury na str. 31 i 32);

2) **Zakład budżetowy** , tj.: Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej, będący zakładem budżetowym , którego wykonanie planowanych zadań za okres od 01. 01. 2019 do 30.06. 2019 r. przedstawia się następująco:

**Informacja za I półrocze 2019r.
Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej
w Ćmielowie**

I. Stan środków obrotowych na początek roku : - 147.350,00 zł

1. Planowane przychody ogółem	-	1.600.000,00 zł.
Dotacje przedmiotowe		170.000,00 zł.
- <i>płynne</i>		<i>10.000,00 zł.</i>
- <i>ścieki</i>		<i>160.000,00 zł.</i>
Dotacja celowa		100.000,00 zł.
Razem:		1.722.650,00 zł.
2. Planowane koszty		1.622.650,00 zł.
Wydatki majątkowe		100.000,00 zł.
- stan na koniec roku -		0,00 zł.
Razem:		1.722.650,00 zł.

II. Wykonanie planowanych zadań w I pół.2019r.**1. Przychody netto:**

– z usług własnych	695.752,15 zł.
– dotacje przedmiotowe	82.300,00 zł.
– inne zwiększenia	2.176,22 zł.
– pokrycie amortyzacji	70.768,22 zł.
Razem:	850.996,59 zł.
- stan śr. obrotowych na początek roku	-147.349,77 zł.
Ogółem :	703.646,82 zł.

2. Koszty netto:

	630.134,70 zł.
- odpisy amortyzacyjne	70.768,22 zł.
- inne zmniejszenia	2.743,90 zł.
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00 zł.
Razem:	703.646,82 zł.

III. Stan należności na dzień 30.06.2019 137.319,37 zł.

- stan gotówki w kasie i banku	49.605,61 zł.
- z tytułu dostaw i usług:	87.713,76 zł.
- należności inne	0 zł.

IV. Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 286.025,79 zł.

– z tytułu dostaw i usług:	286.025,79 zł.
<i>w tym wymagalne</i>	<i>0,00 zł.</i>

Stan środków obrotowych na 30.06.2019 r. : - 148.706,42 zł.

Zakład na 30.06.2019r. posiada należności wymagalne, wobec których prowadzi intensywną politykę windykacyjną.

Głównymi formami tych działań są:

- ✓ wezwania do zapłaty,
- ✓ montowanie wodomierzy tzw. „kropelkowych” ograniczających swobodny przepływ wody,
- ✓ odcinanie przyłączy wod. - kanalizacyjnych,
- ✓ kierowanie spraw na drogę sądową.

W okresie 01.01.2019r. do 30.06.2019r. wystawiono 83 szt. wezwań do zapłaty, dostarczanych w trakcie realizacji tras inkasenckich oraz drogą pocztową.

Windykacja prowadzona jest również poprzez bezpośrednie rozmowy oraz wezwania telefoniczne. Aby ułatwić trudną sytuację niektórych Odbiorców wyrażamy zgodę na rozłożenie należności wymagalnych na dogodne raty.

Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie w 2019 roku kontynuował 10 spraw o zapłatę rozpoczętych w latach ubiegłych.

SZWiGK w Ćmielowie współpracuje z Krajowym Rejestrem Długów. W I półroczu 2019r. w KRD zarejestrowano 22 dłużników.

Biorąc pod uwagę bieżące płatności typu : należne podatki, składki ZUS, wypłatę wynagrodzeń, to te zobowiązania płacone są regularnie i terminowo.

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.	400 40002	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	40 000,00	8 619,10	Dotacja celowa „Zakup pomp obiegowych hydrantów i zasuw do wody oraz zakup samochodu - Pogotowie wodociągowe” (Wydatek inwestycyjny)
2.	600 60016	Gmina Bałtów	44 137,00	43 521,15	Dotacja celowa "Remont drogi gminnej nr 318003 Boria - Maksymilianów od km 1+770 do km 1+970"
3.	600 60016	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie	20 000,00	0,00	Dotacja celowa „Zakup piaskarki do akcji zimowej ” (Wydatek Inwestycyjny)
4.	600 60078	Starostwo Powiatowe w Ostrowcu Św.	28 987,50	28 987,50	"Remont drogi powiatowej nr Nr 0727T Opatów - Ćmielów(w msc. Jastków, Buszkowice), od km4+593 do km 4+943, dł.350 mb"
5.	600 60078	Starostwo Powiatowe w Ostrowcu Św.	473 489,00	0,00	Dotacja celowa „Wykonanie właściwych robót w ramach zadania p.n.:” Stabilizacja skarpy wzdłuż drogi powiatowej nr 0689T Ćmielów- Krzczonowice- Przeszryn w miejsc. Ćmielów od km 0+000 do km 0+800 wraz z budową kanalizacji deszczowej i odtwarzaniem ulicy Opatowskiej.” (Wydatek inwestycyjny)
6.	754 75412	Ochotnicza Straż Pożarna w Ćmielowie	15 000,00	0,00	Dofinansowanie zakupu umundurowania i środków ochrony indywidualnej strażaka
7.	851 85111	Starostwo Powiatowe w Ostrowcu Św.	21 500,00	0,00	Dotacja celowa Zakup urządzeń medycznych dla ZOZ w Ostrowcu Świętokrzyskim (Wydatek inwestycyjny)
8.	801 80103	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	61 067,00	30 785,86	Dotacja podmiotowa Stworzenie warunków do nauczania

9.	801 80104	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	75 444,00	54 837,76	Dotacja podmiotowa jak wyżej
10.	852 85295	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	8 000,00	8 000 ,00	Dotacja celowa Wsparcie organizacji sektora pomocy społecznej (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego).
11.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	170 000,00	82 300,00	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych i odprowadzania ścieków
12.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	20 000,00	20 000,00	Dotacja celowa "Zakup beczki aseptyzacyjnej" (Wydatek Inwestycyjny)
13.	900 90001	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	20 000,00	0,00	Dotacja celowa "Przebudowa przepompowni ścieków w Ćmielowie" (Wydatek Inwestycyjny)
14.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	20 000,00	20 000,00	Dotacja celowa "Zakup sprzętu nagłaśniającego" (Wydatek Inwestycyjny)
15.	921 92109	Dom Kultury w Ćmielowie	417 291,00	208 108,00	Dotacja podmiotowa
16.	921 92116	Biblioteka Publiczna w Ćmielowie	152 108,00	76 056,00	Dotacja podmiotowa
17.	926 92605	Podmiot wyłoniony w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego	115 000,00	80 000,00	Dotacja celowa Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu
O G Ó Ł E M			1 702 023,50	661 215,37	

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi : **515 637,20 zł.**, to jest w **38,85 %** całości dotacji , z tego :

- dotacje zaliczane do wydatków bieżących :
 - a. plan : **1 087 043,50 zł**,
 - b. wykonanie : **612 596,27 zł.** , to jest w **56,35%**.
- dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :
 - a. plan : **614 989,00 zł** ,
 - b. wykonanie : **48 619,10 zł.** , to jest w **7,91 %**.

Wydatki w dziale **010** rozdziale **01030 § 2850 „Izby rolnicze”** zrealizowano w kwocie : **7 919,07 zł**, to jest w równowartości zbliżonej do 2% wpływów z podatku rolnego (§ **0320**) oraz odsetek z tytułu podatku rolnego.

Na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (**zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi**) w budżecie na I półrocze 2019 roku zaplanowano w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **80 000,00 zł** , które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756,; rozdz. 75618 § 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **60 874,70 zł** ,co stanowi **76,09 %** planu dochodów i **0,42 %** łącznej kwoty dochodów. Wydatki zaplanowano w wysokości **80 000,00 zł.** , tj.:

- Dział 851; rozdz. 85153 – 10 000,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 70 000,00 zł

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **32 443,45 zł** , tj. :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 3 800,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 28 643,45 zł

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **40,55 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii.

Na realizację zadań określonych w programu ochrony środowiska w budżecie na I półrocze 2019 roku zaplanowano w następujący sposób :

- Dochody zaplanowano w wysokości **16 000 zł** (Dział 900,; rozdz. 90019 § 0690) , a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **2 766,30 zł** , co stanowi **17,29 %** planu dochodów.

W tegorocznym budżecie wydatki zaplanowano w wysokości **14 000, 00 zł.** (dział 900; rozdz. 90019).

Wykonanie w okresie sprawozdawczym (dział 900; rozdz. 90019) wyniosło : **0,00 zł.**

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **0,00 %** planu wydatków związanych z programem ochrony środowiska.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w dziale 900, rozdziale 90002 § 0490 w kwocie : **785 000 zł.** ,a wykonano w kwocie: 335 405,26 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie : **785 000 zł.**, a wykonano w kwocie : 365 500,81 zł.

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych
w I półroczu 2019 roku został określony w następujący sposób :
Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

- Samorządowe Przedszkole w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Brzostowej
- Gimnazjum w Ćmielowie
- Gimnazjum w Brzostowej

Lp.	Dział/rozdz	Nazwa Jednostki	Stan. śr. pien. na 01.01.19	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Stan. śr. pien. na 30.06.19.
1.	801/80101 801/80148	Szkoła Podstawowa w Ćmielowie	0	68 900,00	26 300,41	67900,00	23 843,44	2 456,97
2.	801/80101 801/80148	Szkoła Podstawowa w Brzostowej	0	60 000,00	23 347,68	60 000,00	22 434,00	913,68
3.	801/80104 801/80148	Samorządowe Przedszkole w Ćmielowie	0	80 300,00	30 115,65	80 300,00	28 391,74	1 723,91
4.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie	0	7 700,00	650,61	7 700,00	506,50	144,11
5.	801/80110	Gimnazjum w Brzostowej	0	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00
	RAZEM		0	219 200,00	80 414,35	219 200,00	75 175,68	5 238,67

Plan i wykonanie przychodów i wydatków budżetu
na 30 czerwca 2019 r.

Plan przychodów wynosi : **4 225 871,00 zł.**, z tego :

- Kredyty i pożyczki : 2 944 000,00 zł.
- Wolne środki : 1 281 871,00 zł.

Wykonanie przychodów wynosi: **1 281 871,55 zł.**, z tego :

- Kredyty i pożyczki : 0,00 zł.
- Wolne środki : 1 281 871,55 zł.

Plan rozchodów wynosi : **513 237,00 zł.**, z tego :

- Spłata kredytów i pożyczek : 513 237,00 zł.

Wykonanie rozchodów wynosi: **243 134,00 zł.**, z tego :

- Spłata kredytów i pożyczek : 243 134,00 zł.

**INFORMACJA z przebiegu i wykonania planu finansowego
Domu Kultury i Biblioteki w Ćmielowie za okres
od 01. 01. 2019 r. do 30. 06. 2019 r.
Informację, o której mowa w art. 265 pkt 1(u ofp)**

Dom Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie

Plan przychodów Domu Kultury w Ćmielowie na **30. 06. 2019 r.** wynosi : **511 061,00 zł.** ,
a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **260 322,12 zł.**, to jest : **50,94 %**
Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy w wysokości : **417 291,00 zł.**
Plan kosztów Domu Kultury w Ćmielowie na **30. 06. 2019 r.** wynosi : **511 061,00 zł.**,
a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **259 018,61 zł.** to jest: **50,68 %**.

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Dotacja z Budżetu Miasta i Gminy w Ćmielowie	417 291,00	208 108,00	49,87
2.	Przychody własne ze sprzedaż usług	72 300,00	40 931,70	56,61
3.	Wpływy z różnych rozliczeń	21 440,00	11 048,22	51,53
4.	Kapitalizacja odsetek	30,00	9,20	30,67
5.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	225,00	
Razem :		511 061,00	260 322, 12	50,94

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	206 264,00	108 384,83	52,55
2.	Pochodne od wynagrodzeń	36 733,00	20 308,50	55,29
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	62 017,00	18 988,86	30,62
4.	Usługi telefon. i internetowe	3 300,00	1 464,49	44,38
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	29 050,00	11 711,68	40,32
6.	Zakup energii	58 840,00	33 127,91	56,30
7.	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00
8.	Zakup usług pozostałych	78 956,00	55 498,47	70,29
9.	Podróże służbowe	1 000,00	2 002,30	200,23
10.	Różne opłaty i składki	2 781,00	1 206,25	43,37
11.	Podatek od nieruchomości	5 320,00	2 660,02	50,00
12.	Amortyzacja	11 000,00	2 200,00	20,20
13.	Szkolenie pracowników	1 000,00	100,00	10,00
14.	Badania okresowe	100,00	136,00	136,00
15.	Tantiemy od praw autorskich	6 000,00	0,00	0,00
16.	Świadczenia urlopowe	5 700,00	1 229,30	21,57
Razem :		511 061,00	259 018,61	50,68

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 **30. 06. 2019 r.** wynosi : **152 108 ,00 zł**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **76 058,79zł.** to jest: **50,00 %**

Plan kosztów Biblioteki przy Domu Kultury w Ćmielowie na **30. 06. 2019 r.** wynosi : **152 108 ,00 zł**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **73 280,76 zł.** to jest : **48,18 %**.

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Dotacja z Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie	152 108,00	76 056,00	50,00
2.	Przychody finansowe	-	2,79	-
Razem :		152 108,00	76 058,79	50,00

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	107 019,00	50 090,43	46,81
2.	Pochodne od wynagrodzeń	17 759,00	8 393,63	47,26
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	0,00	0,00
4.	Zakup materiałów i wyposażenia	3 910,00	2 545,96	65,11
5.	Zakup księgozbioru	5 000,00	5 057,61	101,15
6.	Zakup energii	9 300,00	5 291,52	56,90
7.	Zakup usług pozostałych	1720,00	529,63	30,79
8.	Podróże służbowe krajowe	400,00	156,30	39,08
9.	Internet i telefony	2 400,00	1 109,64	46,23
10.	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,00
11.	Badania okresowe	100,00	106,00	106,00
12.	Różne opłaty i składki	200,00	0,04	0,00
13.	Świadczenia urlopowe	3 600,00	0,00	0,00
14.	Szkolenia pracowników	100,00	0,00	0,00
Razem :		152 108,00	73 280,76	48,18

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

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

Analiza wykonania planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- W ramach wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 plan wydatków ogółem wynosi : **2 878 501,00 zł.**, w tym plan wydatków bieżących wynosi : **7 399 ,00 zł.**, a wydatków majątkowych : **2 871 102,00 zł.**
- Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych , jak wyżej wyniosło: **729 441,21 zł.** , z tego :wydatki bieżące : **900,00 zł.**, a wydatki majątkowe :**728 541,21 zł.**

Wydatki bieżące :

- W dziale **720** , rozdziale **72095** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z **środków RPO WŚ** pn. : " **Akademia „e- Świętokrzyskie”** ". Plan na 30.06.2019 rok wynosi : **3 367, 00 zł.**, a wykonanie : 0,00 zł.
- W dziale **720** , rozdziale **72095** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z **środków EFS „Kapitał Ludzki”** pn. : " **Nowa era komputera**". Plan na 30.06.2019rok wynosi : **4 032, 00 zł.** , a wykonanie : **900,00 zł.**

Wydatki majątkowe :

- W dziale **010** , rozdziale **01010** zaplanowano zadanie współfinansowane ze środków z **PROW WŚ** pn. : „**Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszryn**”. Plan na 30.06.2019 rok wynosi : **100 000, 00 zł.**, a wykonanie : **0,00 zł.**
- W ramach **Programu FS WŚ** na zadanie pn. : „ **Szkolne pracownie informatyczne WŚ**” (720.72095)" Plan na 30.06. 2019 rok wynosi : **121 102,00 zł.** , a wykonanie : **0,00 zł.**
- W ramach **Programu RPO WŚ** na zadanie pn. : "**Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów (801.80195)**" Plan na 2017 rok wynosi : **1 700 000,00 zł.** a wykonanie : **728 541,21 zł.**
- W ramach **Programu RPO WŚ** na zadanie pn. : "**Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II**"(921.92195). Plan na 30.06.2019 rok wynosi : **950 000, 00 zł.**, a wykonanie : **0,00 zł.**

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

Pierwotny plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 według budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 31.01.2019 roku wyniósł: **2 858 501, 00 zł.**, z tego :

- wydatki bieżące : **7399,00 zł.**
z tego :

- **720.72095 RPO WŚ : Akademia „e- Świętokrzyskie.** Plan wyniósł : **3 367, 00 zł.**
- **720.72095 EFS „Kapitał Ludzki "Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z Internetu , e-usługi"** Plan na 01.01.2019 rok wynosi : **4 032, 00 zł.**, w tym UE : **3446,55 zł.** , B.P.: **3446,55 zł.**

- wydatki majątkowe : 2 851 102zł.

z tego :

- 010.01010 Program PROW WŚ :, Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszyszn: 100 000, 00 zł , w tym UE : 75 000,00 zł.
- 801.80195 Program RPO WŚ „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów ” : 1 630 000 zł. , w tym UE : 823000 zł.
- 720.72095 EFS „Kapitał Ludzki "Szkolne pracownie Informatyczne Wojew. Świętokrzyskiego(e-Pracownie WŚ)" Plan na 01.01.2019 rok wynosi : 121 102,0 zł., w tym UE : 90 826,50 zł. , B.P.: 6 055,10zł. ; 24 220,40 zł dochód własny
- 921.92195 Program RPO WŚ „Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II” : 1 000 000 zł. , w tym UE : 800 000,00.

Plan wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 według budżetu Miasta i Gminy Ćmielów po zmianach w roku budżetowym 2019 na **30.06.2019 r.** wyniósł: **2 858 501, 00 zł.**

z tego :

- wydatki bieżące : 7 399,00 zł.,

- 720.72095 RPO WŚ : " Akademia „e- Świętokrzyskie” ". Plan wynosił : 3 367,00 zł.
- 720.72095 EFS „Kapitał Ludzki "Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z Internetu , e-usługi" Plan na 30.06.2019 rok wynosi : wynosi : 4 032, 00 zł., w tym UE : 3446,55 zł. , B.P.: 3446,55 zł.

- wydatki majątkowe : 2 871 102,00 zł.

- 010.01010 Program PROW WŚ :, Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeszyszn: 100 000, 00 zł , w tym UE : 75 000,00 zł.
- 801.80195 Program RPO WŚ „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów ” : 1 700 000 zł. , w tym UE : 823 000 zł.
- 720.72095 EFS „Kapitał Ludzki "Szkolne pracownie Informatyczne Wojew. Świętokrzyskiego(e-Pracownie WŚ)" Plan na 01.01.2019 rok wynosi : 121 102,00 zł., w tym UE : 90 826,50 zł. , B.P.: 6 055,10zł. ; 24 220,40 zł dochód własny
- 921.92195 Program RPO WŚ „Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II” : 950 000 zł. , w tym UE : 800 000,00.

Stopień zaawansowania wieloletnich przedsięwzięć na 30.06.2019 r.

(dotyczy przedsięwzięć które ujęto w wydatkach do poniesienia w 2019 roku z dofinansowania UE)

Lp.	Dział.	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i bieżących i okres realizacji (w latach)	Planowane nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2018 r.	Wydatki poniesione do 30.06. 2019 r.	% Realizacji zadania
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	720	72095	"Akademia SIP WŚ RPO WŚ" (2016-2019)" Wydatki bieżące	3 367,00	0,00	0,00	0,00

2.	720	72095	"Nowa era komputera - poprawa umiejętności korzystania z internetu" EFS KL (2018-2019) <i>Wydatki bieżące</i> Zrealizowane	20 160,00	16 128, 00	900, 00	84,46
3.	010	01010	"Budowa wodociągu rozdzielczego w m. Przeuszyn" PROW(2016-2018)	120 000,00	29 500,00	0,00	24,58
4.	801	80195	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków oświatowych na terenie Gminy Ćmielów RPO(2016-2019)	4 730 000,00	2 937 393,25	728 541,21	77,50
5.	921	92195	"Rewitalizacja Miasta Ćmielów - Etap II" RPO (2016-2025)	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				8 873 527,00	2 983 021,25	728 541,21	41,85

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2019- 2028
Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 (u ofp)

W załączeniu tabelaryczny wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2019- 2026 oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy na lata 2019- 2028 opracowana na podstawie zmiany WPF przyjętej ostatnią uchwałą w okresie sprawozdawczym , tj.: Uchwałą Nr XII /78/ 2019 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 27.06. 2019.

W załączeniu załącznik do Uchwały Nr XII /78/ 2019 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 27.06. 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2019- 2028 (zestawienie tabelaryczne).

Zmiany po stronie planu wydatków nastąpiły również Zarządzeniem Burmistrza Ćmielowa Nr 90/2019 z 28.06.2019 r. Nie wpłynęły one na zmianę wyniku finansowego i wydatków majątkowych. Powyższe zmiany dotyczyły wyłącznie zwiększenia dochodów bieżących związane z wprowadzeniem decyzji Wojewody o zwiększeniu dotacji celowych z Budżetu Państwa na własne zadania bieżące (801.80101§ 2030) o kwotę : 14 000,00 zł., oraz zmian w planie wydatków bieżących powodujących zwiększenie ich o kwotę : 14 000,00 zł. ***Powyższe zmiany ujęto prawidłowo w części opisowej dochodów budżetowych na 30. 06. 2019 rok.***

Z analizy wykonania budżetu i WPF na koniec okresu sprawozdawczego wynika ,że :

1. **Zobowiązania wg tytułów dłużnych wynoszą : 1 720 102, 08 zł., (wg Rb-Z), z czego pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowi kwota : 70 102,08 zł. , kredyt długoterminowy w wysokości : 1 650 000 ,00 zł.**
2. Kwota długu na 31.12. 2018 roku wynosi : 1 963 236,08 zł.
3. Prognozowana kwota długu : 4 393 999,08 zł.
4. Plan dochodów bieżących jest większy od planu wydatków bieżących daje dodatnią relację wynoszącą : + 341 809, 00 zł, po dokonaniu korekty o nadwyżkę zgodnie z art.. 242 uofp relacja ta wynosi : + 865 489 zł.

5. Wykonania dochodów bieżących jest większe o : + 1 413 472,55 zł. od wykonania wydatków bieżących ,po dokonaniu korekty o nadwyżkę zgodnie z art.. 242 uofp relacja ta wynosi : + 2 695 344, 10 zł. Jest to zgodne z relacją określoną w ustawy ofp.
6. Przy zaplanowanym deficycie budżetowym w wysokości : : - **3 712 634 ,00 zł.** na dzień 30.06.2019 r. wynik budżetu zakończył się nadwyżką budżetową w wysokości : **1 171 025,43 zł.**
7. W chwili obecnej budżet gminy spełnia wszystkie wymogi wskaźników zadłużenia określonych w art. 243 ustawy ofp.
7. Informacje co do zapisów w sekcji 13,15 i 16.

-Występujące w **sekcji 13** w kol. 13.1. - 13.7. zapisy dotyczące kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku **nie dotyczą finansów Gminy Ćmielów.**

-Gminy Ćmielów **nie dotyczą zapisy** znajdujące się w pozycjach **sekcji 15**, gdyż gmina nie emitowała do chwili obecnej dotacji przychodowych.

- Gminy Ćmielów nie dotyczą również pozycje **sekcji 16**, gdyż do chwili obecnej gmina nie była objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art.240b.uofp.

W załączeniu :

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa za lata 2018 – 2028 (na koniec okresu sprawozdawczego – stan na 27.06.2018 r. :*Uchwała Nr XII /78/ 2019 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 27.06. 2019*)
2. "Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018-2026" na początek okresu sprawozdawczego przyjętych przy uchwalaniu WPF 2018-2026 (*Uchwała Nr XLVIII/273/2018 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29 stycznia 2018 r.*)
- 3."Wykaz wieloletnich przedsięwzięć WPF Miasta i Gminy Ćmielów na lata 2018-2026" na początek okresu sprawozdawczego przyjętych przy uchwalaniu WPF 2018-2026 stan na 27.06.2018 r. :*Uchwała Nr XII /78/ 2019 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 27.06. 2019*