

SPRAWOZDANIE WÓJTA GMINY KAMIENNIK

z dnia 16 marca 2010 r.

Sprawozdanie z realizacji budżetu na rok 2009

DZIAŁ I. WYKONANIE BUDŻETU GMINY KAMIENNIK ZA 2009 ROK

R o z d z i a ł I

Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy

1. Budżet Gminy Kamiennik na 2009 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2008 roku, który zgodnie z treścią uchwały Nr XXV/137/08 ustalono w wielkościach przedstawionych w tabeli nr 1.

Tabela nr 1

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2009 r.	Plan na 31.12.2009r.	Różnica (4-3)	Wykonanie na 31.12.2009 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1.	DOCHODY OGÓLEM	10 223 585,00	10 846 776,00	623 191,00	10 502 775,68	97%
1.1.	dochody bieżące	9 402 585,00	10 006 478,00	603 893,00	9 667 697,02	97%
1.1.1	<i>dotacje na zadania zlecone</i>	1 496 109,00	1 727 151,00	231 042,00	1 719 943,31	100%
1.1.2	<i>wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	40 000,00	46 100,00	6 100,00	46 075,01	100%
1.2.	dochody majątkowe	821 000,00	840 298,00	19 298,00	835 078,66	99%
2.	WYDATKI OGÓLEM	12 453 118,00	11 663 665,00	-789 453,00	10 961 508,54	94%
2.1	wydatki bieżące	9 553 118,00	10 116 633,00	563 515,00	9 437 780,78	93%
2.1.1	<i>dotacje</i>	921 672,00	937 642,00	15 970,00	935 019,77	100%
2.1.2	<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	3 883 382,00	4 278 963,72	395 581,72	4 168 778,34	97%
2.1.3	<i>wydatki na obsługę długu</i>	88 848,00	104 848,00	16 000,00	17 050,21	16%
2.1.4	<i>pozostałe wydatki</i>	4 659 216,00	4 795 179,28	135 963,28	4 316 932,46	90%
2.2.	wydatki majątkowe	2 900 000,00	1 547 032,00	-1 352 968,00	1 523 727,76	98%
3.	WYNIK BUDŻETU (1-2)	-2 229 533,00	-816 889,00	-1 412 644,00	-458 732,86	56%
4.	Przychody ogółem	2 440 500,00	1 001 606,00	-1 438 894,00	995 606,43	99%
4.1.	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i>	2 440 500,00	700 000,00	-1 740 500,00	694 000,00	99%
4.2.	<i>Nadwyżki z lat ubiegłych</i>	0,00	301 606,00	301 606,43	301 606,43	100%
5.	Rozchody ogółem	210 967,00	184 717,00	-26 250,00	184 717,00	100%
5.1.	<i>Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów</i>	210 967,00	184 717,00	-26 250,00	184 717,00	100%

2. Na przestrzeni 2009 roku budżet został zmieniony a konsekwencją wprowadzonych zmian jest: 1) zwiększenie planu dochodów o kwotę 623 191 zł, 2) zmniejszenie planu przychodów

o kwotę 1 740 500 zł, 3) zmniejszenie planu wydatków o kwotę 789 453 zł, 4) zmniejszenie planu rozchodów o kwotę 26 250 zł. Powyższe zmiany dokonane zostały na podstawie Uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy wyszczególnionych w tabeli nr 2.

Lp.	Wyszczególnienie	Docho	Wydatki	Przychody	Rozchody
		dy			
		zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie
1	2	3	4	5	6
1.	uchwała Nr XXVI/142/09 z dnia 26 lutego 2009 r.	-674 938	-373 332	301 606	
2.	uchwała Nr XXVII/144/09 z dnia 6 marca 2009 r.		200 000	200 000	
3.	zarządzenie Nr 15/09 z dnia 31 marca 2009 r.	133 846	133 846		
4.	uchwała Nr XXVIII/152/09 z dnia 23 kwietnia 2009 r.	248 744	-309 346	-558 090	
5.	uchwała Nr XIX/155/09 z dnia 28 maja 2009 r.	281 980	281 980		
6.	zarządzenie Nr 26/09 z dnia 5 czerwca 2009 r.	7 340	7 340		
7.	uchwała Nr XXX/163/09 z dnia 25 czerwca 2009 r.	28 408	-130 500	-158 908	
8.	uchwała Nr XXXI/166/09 z dnia 6 sierpnia 2009 r.	-47 489	50 511	71 750	-26 250
9.	zarządzenie Nr 44/09 z dnia 9 września 2009 r.	116 590	116 590		
10.	uchwała Nr XXXII/173/09 z dnia 24 września 2009 r.	80 000	80 000		
11.	zarządzenie Nr 52/09 z dnia 16 października 2009 r.	97 729	97 729		
12.	uchwała Nr XXXIII/173/09 z dnia 5 listopada 2009 r.	-24 859	-1 042 611	-1 017 752	
13.	zarządzenie Nr 58/09 z dnia 26 listopada 2009 r.	83 465	83 465		
14.	uchwała Nr XXXVI/188/09 z dnia 17 grudnia 2009 r.	206 432	-71 068	-277 500	
15.	zarządzenie Nr 66/09 z dnia 22 grudnia 2009 r.	85 943	85 943		
Ogółem :		623 191	-789 453	-1 438 894	-26 250

3. Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem: - środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz inwestycyjnych, - dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin oraz zadań inwestycyjnych, - dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, - dotacji celowych z powiatu na zadania realizowane na podstawie umów, - dotacji z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, - korekty wpływów z podatku od nieruchomości i rolnego od osób fizycznych, od środków transportowych i leśnego od osób prawnych. Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach: - wpływów ze sprzedaży mienia gminnego, - części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, - z podatku dochodowego od osób fizycznych, - z podatku od nieruchomości, rolnego, od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych, - z dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych, a także w związku ze zmianą planu zadań w szczególności inwestycyjnych.

R o z d z i a ł I I

Wykonanie planu dochodów budżetu gminy

1. Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna

Realizacja planu dochodów ogółem wynosi 97 %, w tym dochodów bieżących 97 % zaś dochodów majątkowych 99 %. Wykonanie planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

Realizacja dochodów wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe

Tabela nr 3

Dział	§	Treść	plan na 31.12.2009 r.	wykonanie na 31.12.2009 r.	% wyk
1	2	3	4	5	6
		I DOCHODY BIEŻĄCE			
010		Rolnictwo i łowiectwo	399 112,00	398 421,18	100%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	399 112,00	398 421,18	100%
020		Leśnictwo	830,00	3 033,43	365%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	830,00	3 033,43	365%
150		Przetwórstwo przemysłowe	9 550,00	9 550,00	100%
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 550,00	9 550,00	100%
600		Transport i turystyka	1 500,00	1 500,00	100%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	1 500,00	1 500,00	100%
700		Gospodarka mieszkaniowa	66 100,00	61 969,61	94%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3 900,00	4 102,92	105%
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	140,80	70%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00	25 956,96	104%
	0830	Wpływy z usług	33 000,00	29 487,77	89%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	281,16	28%
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień / umów / między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	100%
750		Administracja publiczna	453 700,00	448 263,82	99%

	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 250,00	42%
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	1 103,04	37%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	1 416,44	47%
1	2	3	4	5	6
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	66 200,00	66 200,00	100%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	378 500,00	378 294,34	100%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		12 603,00	12 595,76	100%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 603,00	12 595,76	100%
752	Obrońa narodowa		1 000,00	1 000,00	100%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000,00	1 000,00	100%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 500,00	2 500,00	100%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000,00	1 000,00	100%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	100%
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		2 605 305,00	2 478 863,89	95%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	701 566,00	637 722,00	91%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 000,00	5 996,09	86%
	0310	Podatek od nieruchomości	768 000,00	731 903,37	95%
	0320	Podatek rolny	941 171,00	928 854,07	99%
	0330	Podatek leśny	23 800,00	22 204,46	93%
	0340	Podatek od środków transportowych	35 500,00	37 331,90	105%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	2 734,73	68%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	14 000,00	13 301,00	95%
	0370	Podatek od posiadania psów	500,00	0,00	0%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	14 008,55	93%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	0%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	445,00	89%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	69 090,50	99%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 268,00	4 123,20	126%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	11 149,02	56%

1	2	3	4	5	6
758		Różne rozliczenia	3 873 860,00	3 875 493,02	100%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	8 602,97	86%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 484,00	4 514,05	304%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 862 376,00	3 862 376,00	100%
		w tym:			
		część oświatowa	2 324 155,00	2 324 155,00	100%
		część wyrównawcza	1 515 140,00	1 515 140,00	100%
		część równoważąca	23 081,00	23 081,00	100%
801		Oświata i wychowanie	13 866,00	11 426,25	82%
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 539,19	118%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 866,00	7 887,06	73%
851		Ochrona zdrowia	46 400,00	46 252,58	100%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	46 100,00	46 075,01	100%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	177,57	59%
852		Pomoc społeczna	2 268 786,00	2 107 733,00	93%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 400,00	5 832,99	108%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 246 936,00	1 240 548,80	99%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 016 450,00	853 396,85	84%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami	0,00	7 954,36	-
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	237 866,00	195 202,51	82%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	237 866,00	195 202,51	82%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000,00	3 000,00	100%
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	3 000,00	3 000,00	100%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 500,00	8 891,97	105%
	0830	Wpływy z usług	5 500,00	5 891,97	107%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	100%
926		Kultura fizyczna i sport	2 000,00	2 000,00	100%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	100%
		RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	10 006 478,00	9 667 697,02	97%

1	2	3	4	5	6
	II DOCHODY MAJĄTKOWE				
010	Rolnictwo i łowiectwo		21 000,00	20 547,60	98%
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	21 000,00	20 547,60	98%
600	Transport i łączność		733 298,00	733 298,66	100%
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	188 708,00	188 708,00	100%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	200 000,00	200 000,00	100%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	344 590,00	344 590,66	100%
700	Gospodarka mieszkaniowa		76 000,00	71 232,40	94%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	75 000,00	70 952,40	95%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	280,00	28%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		10 000,00	10 000,00	100%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE			840 298,00	835 078,66	99%
OGÓLEM DOCHODY			10 846 776,00	10 502 775,68	97%
w tym: dochody własne			2 857 269,00	2 729 376,95	96%
dotacje na zadania zlecone			1 727 151,00	1 719 943,31	100%
dotacje na zadania własne bieżące			1 267 316,00	1 061 599,36	84%
dotacje i środki pozyskane na zadania inwestycyjne			743 298,00	743 298,66	100%
subwencje z budżetu państwa			3 862 376,00	3 862 376,00	100%
środki z różnych źródeł na zadania bieżące			389 366,00	386 181,40	99%
PRZYCHODY			1 001 606,00	995 606,43	99%
w tym: kredyty i pożyczki			700 000,00	694 000,00	99%
nadwyżki z lat ubiegłych			301 606,00	301 606,43	100%
OGÓLEM DOCHODY I PRZYCHODY			11 848 382,00	11 498 382,11	97%

Realizację planu dochodów według ważniejszych źródeł oraz wskaźnik ich udziału w dochodach wykonanych ogółem zaprezentowano w tabeli nr 4

L.p.	wyszczególnienie	plan	wykonanie	% wyk.planu	% doch.wyk.
1	2	3	4	5	6
1.	dochody własne	2 857 269	2 729 376,95	96	26
2.	dotacje na zadania zlecone	1 727 151	1 719 943,31	100	16
3.	dotacje na zadania własne bieżące	1 267 316	1 061 599,36	84	10
4.	dotacje i środki pozyskane na zadania inwestycyjne	743 298	743 298,66	100	7
5.	subwencje z budżetu państwa	3 862 376	3 862 376	100	37

6. środki z różnych źródeł na zadania bieżące	389 366	386 181,40	99	3
OGÓLEM:	10 846 776	10 502 775,68	97	100

2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa

I) CZĘŚĆ OPISOWA

- 010) ROLNICTWO I ŁOWIECTWO W dziale tym ujęto środki dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego dla rolników. Planowane dochody zrealizowane zostały w 100 %.
- 020) LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO W ramach tego działu zaplanowano dochody z tytułu opłat za dzierżawę terenów łowieckich. Dochody zrealizowane zostały na poziomie wyższym o 2.203,43 zł od założonego planu, w związku z powyższym wskaźnik wykonania wynosi 365 %
- 150) PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE W dziale tym ujęto w planie środki dotacji celowej pozyskanej na podstawie zawartego porozumienia z przeznaczeniem na opracowanie programu usuwania azbestu na terenie gminy. Plan zrealizowano w 100 %.
- 600) TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Źródłem dochodów planowanych w tym dziale jest dotacja celowa otrzymana z powiatu w ramach programu „Odnowa wsi w województwie opolskim” w kwocie 1.500 zł, z przeznaczeniem na zadanie dotyczące remontu chodnika w miejscowości Szklary. Wskaźnik realizacji wynosi 100 %.
- 700) GOSPODARKA MIESZKANIOWA W dziale tym zaplanowano dochody bieżące własne w łącznej kwocie 66.100,00 zł, które zrealizowane zostały w wysokości 61.969,61 zł, tj. w 94 %. Na dochody te składają się: • wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 4.102,92 zł, • wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz usług, które wynoszą 55.444,73 zł, • odsetki od nieterminowych wpłat oraz wpływy z różnych opłat 421,96 zł, • celowa otrzymana z powiatu w ramach programu „Odnowa wsi” w kwocie 2.000 zł z przeznaczeniem na remont budynku komunalnego w Karłowicach Wielkich.
- 750) ADMINISTRACJA PUBLICZNA W planie działu 750 ujęte zostały dochody w wysokości 453.700,00 zł, które zrealizowano w kwocie 448.263,82 zł, tj. 99 %. Dochody te pochodzą z następujących źródeł: • wpływy z różnych opłat, usług zrealizowane zostały w wysokości 3.769,48 zł, • dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 66.200,00 zł, szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1, • środki otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia

i pochodne osób zatrudnionych w ramach organizowanych prac publicznych w kwocie 378.294,34 zł.

- 751) URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA W dziale tym zaplanowana została dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 12.595,76 zł, tj. 100 %. Szczegółowe omówienie dochodów znajduje się w załączniku nr 1.
- 752) OBRONA NARODOWA Źródło dochodów tego działu stanowi dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 1.000 zł, tj. 100 %. Szczegółowe omówienie znajduje się w załączniku nr 1.
- 754) BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA W ramach tego działu ujęto dotacje celowe: • na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.000 zł, której szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1. • z budżetu powiatu w ramach programu „Odnowa wsi” w kwocie 1.500 zł z przeznaczeniem na remont ogrodzenia wokół remizy OSP w Lipnikach.
- 756) DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 2.605.305,00 zł, a uzyskano 2.478.863,89 zł, tj. 95 %. W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów: • udziały gmin w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w wysokości: - od osób fizycznych 91 %, tj. mniej niż planowano o 63.844 zł, - od osób prawnych 86 %, tj. mniej niż planowano o 1.003,91 zł, • podatek od nieruchomości 95 % planu, tj. poniżej planu o 36.096,63 zł, • podatek rolny 99 % planu, tj. poniżej planu o 12.316,93 zł, • podatek leśny 93 % planu, tj. mniej niż planowano o 1.595,54 zł, • podatek od środków transportowych w kwocie 37.331,90 zł, w tym wielkość przewyższająca plan to kwota 1.831,90 zł, • pozostałe podatki i opłaty jak: podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa), czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn, odsetki oraz inne – zrealizowane zostały w łącznej wysokości 90 % planu, tj. o 13.416 zł mniej niż planowano.
- 758) RÓŻNE ROZLICZENIA W dziale 758 łączna kwota zaplanowanych dochodów w wysokości 3.873.860 zł zrealizowana została w wysokości 3.875.493,02 zł, tj. 100 %. Na dochody te składają się: • część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2.324.155 zł, tj. 100 % planu, • część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1.515.140,00 zł, tj. 100 %, • część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 23.081 zł, tj. 100 %, • środki

z oprocentowania na rachunkach bankowych w kwocie 8.602,97 zł, tj. 86 %, • wpływy różnych dochodów kwocie 4.514,05 zł z tytułu rozliczenia środków z lat ubiegłych, tj. 304% realizacji planu.

801) OŚWIATA I WYCHOWANIE W dziale 801 zaplanowano dochody w wysokości 13.866 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 11.426,25 zł, tj. 82 %. W dochodach tych mieszczą się: • wpływy z tytułu wynajmu autobusu, hali sportowej i inne w wysokości 3.539,19 zł, • środki finansowe pozyskane na przeprowadzenie pozalekcyjnych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum w kwocie 7 887,06 zł.

851) OCHRONA ZDROWIA W dziale tym ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które zostały zrealizowane w kwocie 46.075,01 zł, tj. na poziomie 100 % oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, której zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

852) POMOC SPOŁECZNA Łączna kwota dochodów w tym dziale zaplanowana została w wysokości 2.268.786 zł, z tego zrealizowano 2.107.733 zł, tj. 93 % planu. Dochody tego działu w dominującej części stanowią dotacje celowe z przeznaczeniem na: • realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie wypłaty zasiłków, świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, opłacenia składek ZUS, działalności GOPS w łącznej wysokości 1.240.548,80 zł., Wykonanie zadań przedstawiono w załączniku nr 1, • realizację zadań własnych w zakresie: - opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne - 5.191,78 zł, - wypłaty zasiłków i pomoc w naturze – 540.531,12 zł, - funkcjonowania GOPS – 89.000,00 zł, - programu dożywiania a w tym doposażenie punktów żywieniowych – 218.673,95 zł, Pozostałe dochody własne pochodzą z następujących tytułów: • zwroty opłat za pobyt w domu pomocy społecznej – 5.832,99 zł, • zwroty z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 7.954,36 zł.

854) EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA Dochody tego działu obejmują wpływy z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację następujących zadań: • stypendia i zasiłki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów - planowana kwota 224.355 zł zrealizowana została w 83 % do poziomu zapotrzebowania na środki, • zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 9.490,11zł, wskaźnik realizacji 70 % zgodny z występującym zapotrzebowaniem.

900) GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA W dziale tym ujęto dotację celową otrzymaną z powiatowego funduszu ochrony środowiska przeznaczoną na dofinansowanie remontu i oczyszczenia zbiornika wodnego w miejscowości Kłodobok, w kwocie 3.000 zł. Wskaźnik realizacji dochodów wynosi 100%

921) KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO Na dochody uzyskane w tym dziale składają się: • dotacja celowa na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 3.000 zł, którą przyznano z budżetu Starostwa Powiatowego, z przeznaczeniem na remonty świetlic wiejskich w Chocieborzu i Goworowicach. • wpływy z opłat za wynajmowanie pomieszczeń świetlic wiejskich osiągnęły poziom 5.891,97 zł.

926) KULTURA FIZYCZNA I SPORT W ramach tego działu ujęto w planie dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 2.000 zł, którą przyznano z budżetu Starostwa Powiatowego, z przeznaczeniem na remont obiektu na boisku sportowym w Kamienniku.

II) DOCHODY MAJĄTKOWE

010) ROLNICTWO I ŁOWIECTWO W dziale tym ujęto wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych. Planowane dochody własne zrealizowane zostały w 98 %.

600) TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ Źródłami dochodów planowanych w tym dziale są środki pozyskane w łącznej wysokości 733.298,66 zł na realizację zadań inwestycyjnych, a w tym: • dotacja z terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zaplanowana i zrealizowana w wielkości 188.708 zł przeznaczeniem na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Karłowicach Małych, • środki w kwocie 200.000 zł, na dofinansowanie budowy drogi Szklary Cieszanowie w ramach porozumienia zawartego ze spółką „Lipniki”, • dotacja z budżetu państwa w wysokości 344.590,66 zł pozyskana w ramach Narodowego Programu Rozwoju Dróg Lokalnych na budowę drogi gminnej relacji Szklary Cieszanowie.

700) GOSPODARKA MIESZKANIOWA W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 76.000,00 zł, które uzyskano w wysokości 71.232,40 zł, tj. w 94 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego.

754) GOSPODARKA MIESZKANIOWA W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 76.000,00 zł, które uzyskano w wysokości 71.232,40 zł, tj. w 94 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego

3. Zaległości w podatkach i opłatach

1) Na dzień 31 grudnia 2009 roku stan nieuregulowanych w terminie podatków i opłat za rok ubiegły oraz lata poprzednie wynosi 673.697,93 zł. Strukturę zaległych opłat według ważniejszych źródeł zawiera poniższa tabela nr 5.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
-----	------------------	-------

1.	2.	3.
1.	Osoby prawne	288 091,51
1.1	podatek od nieruchomości	23 344,90
1.2	podatek rolny	255 913,71
1.3	podatek leśny	8 084,90
1.4	podatek od środków transportowych	748
2.	Osoby fizyczne	385 606,42
2.1	podatek od nieruchomości	113 069,20
2.2	podatek rolny	50 173,28
2.3	podatek leśny	317,98
2.4	podatek od środków transportowych	10 902,10
2.5	pozostałe podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych	17 526,91
2.6	dochody należne z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	193 616,95
OGÓLEM:		673 697,93

2) Z przedstawionych informacji wynika, że największe zaległości w podatkach zostały zapisane na kontach osób prawnych, w szczególności w podatku rolnym. W celu wyegzekwowania zaległych kwot podejmowano odpowiednie działania windykacyjne, jednak prowadzona przez urzędy skarbowe egzekucja w wielu przypadkach jest nieskuteczna. Zaległości w podatkach wraz z naliczonymi odsetkami w wysokości 401.522,39 zł zostały zabezpieczone hipoteką przymusową, z tego w stosunku do osób prawnych to wielkość 377.375,31 zł, natomiast do osób fizycznych – wartość 24.147,08 zł.

4. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

1) Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień z tytułu podatków i opłat bez ulg i zwolnień ustawowych ilustruje tabela nr 6.

Lp.	Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Obniżenie stawek ustawowych	127 658,00	201 952,00	329 610,00
2.	Ulg, umorzenia, zwolnienia (bez ustawowych)	50 368,00		50 368,00
3.	Przesunięcia terminów i rozłożenie płatności na raty	1 539,00	17 005,00	18 544,00
OGÓLEM:		179 565,00	218 957,00	398 522,00

2) Ogólna kwota zastosowanych ulg i zwolnień w 2009 roku łącznie z odroczeniami terminów i rozłożeniem płatności na raty wynosi 398.522 zł. Wpływ na osiągnięte w 2009 roku przez gminę dochody z podatków miały uchwały Rady Gminy o obniżeniu ceny skupu żyta,

dającej niższą stawkę podatku rolnego, obniżeniu maksymalnych stawek podatków a także zwolnienia z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu. Zastosowane przez Radę ulgi to roczny ujemny skutek finansowy w kwocie 379.978 zł, co stanowi 4 % dochodów wykonanych ogółem.

R o z d z i a ł I I I

Wykonanie planu wydatków budżetu gminy

1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna

1) Plan wydatków na koniec 2009 roku ukształtował się na poziomie 11.663.665 zł. Realizacja planu obejmuje wielkość 10.961.508,54 zł dając wskaźnik 94 %, przy czym wykonanie wydatków bieżących wynosi 93 % zaś wydatków majątkowych 98 % planu rocznego. Poziom realizacji w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zamieszczono w tabeli nr 7.

Realizacja wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Tabela Nr 7

Dz 1	Rozdział 2	Nazwa 3	Plan 4	Wykonanie 5	% 6
010		Rolnictwo i łowiectwo	659 662,00	643 328,59	98%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	206 500,00	204 745,81	99%
		- wydatki bieżące	2 000,00	1 895,88	95%
		- wydatki majątkowe	204 500,00	202 849,93	99%
	01030	Izby rolnicze	25 400,00	20 307,35	80%
		- wydatki bieżące	25 400,00	20 307,35	80%
	01095	Pozostała działalność	427 762,00	418 275,43	98%
		- wydatki bieżące	427 762,00	418 275,43	98%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 630,00	1 630,00	100%
1	2	3	4	5	6
150		Przetwórstwo Przemysłowe	9 550,00	9 550,00	100%
	15095	Pozostała działalność	9 550,00	9 550,00	100%
		- wydatki bieżące	9 550,00	9 550,00	100%
600		Transport i łączność	1 350 730,00	1 334 147,73	99%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	74 970,00	74 967,13	100%
		- wydatki bieżące	74 970,00	74 967,13	100%
		<i>w tym dotacje</i>	74 970,00	74 967,13	100%
	60016	Drogi publiczne gminne	828 850,00	823 283,83	99%
		- wydatki bieżące	43 850,00	43 171,26	98%
		- wydatki majątkowe	785 000,00	780 112,57	99%
	60017	Drogi wewnętrzne	446 910,00	435 896,77	98%
		- wydatki bieżące	95 910,00	92 847,44	97%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 200,00	1 184,00	99%
		- wydatki majątkowe	351 000,00	343 049,33	98%

700		Gospodarka mieszkaniowa	109 040,00	100 125,63	92%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	106 690,00	97 819,83	92%
		- wydatki bieżące	106 690,00	97 819,83	92%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	500,00	467,00	93%
	70095	Pozostała działalność	2 350,00	2 305,80	98%
		- wydatki bieżące	2 350,00	2 305,80	98%
710		Działalność usługowa	7 000,00	6 884,46	98%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	7 000,00	6 884,46	98%
		- wydatki bieżące	7 000,00	6 884,46	98%
750		Administracja publiczna	1 790 114,00	1 746 579,95	98%
	75011	Urzędy wojewódzkie	66 200,00	66 200,00	100%
		- wydatki bieżące	66 200,00	66 200,00	100%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	66 200,00	66 200,00	100%
	75022	Rady gmin	68 400,00	65 947,02	96%
		- wydatki bieżące	68 400,00	65 947,02	96%
	75023	Urzędy gmin	1 251 820,00	1 213 687,79	97%
		- wydatki bieżące	1 251 820,00	1 213 687,79	97%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 031 920,00	1 003 126,80	97%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	12 660,56	84%
		- wydatki bieżące	15 000,00	12 660,56	84%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 495,00	1 495,00	100%
	75095	Pozostała działalność	388 694,00	388 084,58	100%
		- wydatki bieżące	388 694,00	388 084,58	100%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	385 954,00	385 661,03	100%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	12 603,00	12 595,76	100%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	609,00	609,00	100%
		- wydatki bieżące	609,00	609,00	100%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	11 994,00	11 986,76	100%
		- wydatki bieżące	11 994,00	11 986,76	100%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 764,00	1 764,00	100%
752		Obrona narodowa	1 000,00	1 000,00	100%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 000,00	100%
		- wydatki bieżące	1 000,00	1 000,00	100%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140 950,00	131 764,21	93%
	75405	Komendy powiatowe Policji	3 000,00	3 000,00	100%
		- wydatki bieżące	3 000,00	3 000,00	100%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	136 950,00	127 764,21	93%
		- wydatki bieżące	79 950,00	72 396,01	91%
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	15 950,00	15 160,76	95%
		- wydatki majątkowe	57 000,00	55 368,20	97%
	75414	Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	100%
		- wydatki bieżące	1 000,00	1 000,00	100%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i	22 900,00	22 796,39	100%

	od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			
75647	Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych	22 900,00	22 796,39	100%
	- wydatki bieżące	22 900,00	22 796,39	100%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	18 880,00	18 876,00	100%
757	Obsługa długu publicznego	104 848,00	17 050,21	16%
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.ł	24 848,00	17 050,21	69%
	- wydatki bieżące	24 848,00	17 050,21	69%
	<i>w tym: wydatki na obsługę długu</i>	24 848,00	17 050,21	69%
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	80 000,00	0,00	0%
	- wydatki bieżące	80 000,00	0,00	0%
	<i>w tym: wydatki przypadające do spłaty w danym roku z tytułu poręczeń i gwarancji</i>	80 000,00	0,00	0%
758	Różne rozliczenia	104 500,00	0,00	0%
75818	Rezerwy ogólne i celowe	104 500,00	0,00	0%
	- wydatki bieżące	104 500,00	0,00	0%
	<i>w tym:</i>			
	<i>rezerwa ogólna</i>	2 000,00	0,00	0%
	<i>rezerwa celowa na wydatki oświatowe</i>	97 500,00	97 500,00	100%
	<i>rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego</i>	5 000,00	0,00	0%
801	Oświata i wychowanie	3 608 556,00	3 485 883,73	97%
80101	Szkoły podstawowe	1 749 962,00	1 706 968,26	98%
	- wydatki bieżące	1 749 962,00	1 706 968,26	98%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 093 249,00	1 065 806,64	97%
	<i>w tym: dotacja</i>	442 921,00	442 224,00	100%
80104	Przedszkola	624 679,00	603 618,37	97%
	- wydatki bieżące	624 679,00	603 618,37	97%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	385 479,00	374 570,64	97%
	<i>w tym: dotacja</i>	171 600,00	171 124,12	100%
80110	Gimnazja	996 850,00	950 924,46	95%
	- wydatki bieżące	996 850,00	950 924,46	95%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	814 419,00	787 784,51	97%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	186 177,00	180 452,64	97%
	- wydatki bieżące	186 177,00	180 452,64	97%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	78 597,00	75 938,81	97%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 930,00	7 962,00	53%
	- wydatki bieżące	14 930,00	7 962,00	53%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 811,00	1 531,00	85%
80195	Pozostała działalność	35 958,00	35 958,00	100%
	- wydatki bieżące	35 958,00	35 958,00	100%
851	Ochrona zdrowia	46 400,00	37 989,82	82%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46 100,00	37 812,25	82%

	- wydatki bieżące	46 100,00	37 812,25	82%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	8 920,00	7 468,34	84%
85195	Pozostała działalność	300,00	177,57	59%
	- wydatki bieżące	300,00	177,57	59%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	300,00	177,57	59%
852	Pomoc społeczna	2 624 784,00	2 453 385,38	93%
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 164 000,00	1 157 761,00	99%
	- wydatki bieżące	1 164 000,00	1 157 761,00	99%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	46 000,00	45 639,12	99%
85213	Składki na ubez. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre św. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 892,00	13 481,99	97%
	- wydatki bieżące	13 892,00	13 481,99	97%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	13 892,00	13 481,99	97%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	784 285,00	635 028,71	81%
	- wydatki bieżące	784 285,00	635 028,71	81%
85215	Dodatki mieszkaniowe	72 000,00	70 781,26	98%
	- wydatki bieżące	72 000,00	70 781,26	98%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	214 398,00	214 397,00	100%
	- wydatki bieżące	214 398,00	214 397,00	100%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	178 787,72	178 787,72	100%
85295	Pozostała działalność	376 209,00	361 935,42	96%
	- wydatki bieżące	376 209,00	361 935,42	96%
	w tym: dotacja	28 000,00	28 000,00	100%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	379 985,00	330 936,40	87%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	237 866,00	195 202,51	82%
	- wydatki bieżące	237 866,00	195 202,51	82%
85495	Pozostała działalność	142 119,00	135 733,89	96%
	- wydatki bieżące	142 119,00	135 733,89	96%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	118 726,00	115 857,45	98%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	244 986,00	220 572,29	90%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00	8 668,61	87%
	- wydatki bieżące	10 000,00	8 668,61	87%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	178 500,00	167 534,06	94%
	- wydatki bieżące	178 500,00	167 534,06	94%
90017	Zakłady gospodarki komunalnej	15 386,00	13 939,52	91%
	- wydatki bieżące	15 386,00	13 939,52	91%
	w tym: dotacja	15 386,00	13 939,52	91%
90095	Pozostała działalność	41 100,00	30 430,10	74%
	- wydatki bieżące	34 500,00	23 830,10	69%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	5 970,00	5 850,00	98%
	- wydatki majątkowe	6 600,00	6 600,00	100%

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	338 257,00	302 588,85	89%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	186 292,00	151 145,67	81%
	- wydatki bieżące	80 360,00	50 213,86	62%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	7 000,00	0,00	0%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	150 965,00	150 965,00	100%
	- wydatki bieżące	150 965,00	150 965,00	100%
	w tym: dotacja podmiotowa	150 965,00	150 965,00	100%
92195	Pozostała działalność	1 000,00	478,18	48%
	- wydatki bieżące	1 000,00	478,18	48%
926	Kultura fizyczna i sport	107 800,00	104 329,14	97%
92601	Obiekty sportowe	37 000,00	34 815,92	94%
	- wydatki majątkowe	37 000,00	34 815,92	94%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	70 800,00	69 513,22	98%
	- wydatki bieżące	70 800,00	69 513,22	98%
	<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	320,00	320,00	100%
	w tym: dotacja	53 800,00	53 800,00	100%
	OGÓLEM WYDATKI	11 663 665,00	10 961 508,54	94%
	wydatki bieżące	10 116 633,00	9 437 780,78	93%
	w tym:			
	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 278 963,72	4 168 778,38	97%
	dotacje	937 642,00	935 019,77	100%
	wydatki na obsługę długu	24 848,00	17 050,21	69%
	udzielone poręczenia i gwarancje	80 000,00	0,00	0%
	pozostałe wydatki	4 795 179,28	4 316 932,46	90%
	wydatki majątkowe	1 547 032,00	1 523 727,76	98%
	ROZCHODY	184.717,00	184.717,00	100 %
	Spłaty kredytów i pożyczek	184 717,00	184 717,00	100 %
	OGÓLEM WYDATKI I ROZCHODY	11 848 382	11 146 225,54	94

2. Wykonanie planu wydatków

I) CZĘŚĆ OPISOWA

852) POMOC SPOŁECZNA Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 2.453.385,38 zł, co stanowi 93 % planu rocznego. Dominujące wydatki w zakresie zadań własnych i zleconych realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku. Szczegółowy zakres zadań zleconych został omówiony w załączniku nr 1. W wydatkach tego działu wyróżniamy następujące pozycje: • świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1.164.000 zł, wydatkowano 1.157.761,00 zł, w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone, • składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 13.892 zł, realizacja 13.481,99 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne, • wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia

społeczne – plan: 784.285 zł, wykonany został w 81 %, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 74.497,59 zł, środki dotacji celowej na zadania własne 540.531,12 zł, środki własne 20.000,00 zł. W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki: ze środków własnych: - jednorazowe dla 36 osób na łączną kwotę 14.799 zł, - specjalne jednorazowe dla 14 osób w łącznej kwocie 5.201 zł ze środków dotacji celowych: - okresowe dla 217 rodzin na łączną kwotę 540.531,12 zł, • wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 72.000,00 zł, realizacja w kwocie 70.781,26 zł ze środków własnych, • bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 214.398,00 zł, wykonanie 100 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne 89.000 zł oraz ze środków własnych 125.397 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 178.787,72 zł oraz pozostałe wydatki 35.609,28 zł, • wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania i zakup żywności oraz wyposażenie punktów dożywiania wyniosły łącznie 252.673,95 zł, tj. 95 %, w tym: - środki własne 34.000 zł, z tego na posiłki i zasiłki przypada kwota 34.000zł, - dotacja celowa 218.673,95 zł, z tego na posiłki i zasiłki przeznaczono 208.685 zł oraz doposażenie 9.988,95 zł, • opłaty za pobyt sześciu osób w domach pomocy społecznej to kwota 81.261,47 zł. • dotacja na dofinansowanie zadań gminy realizowanych w zakresie świadczeń z pomocy społecznej przez wyłoniony w drodze konkursu podmiot – Stację Opieki Caritas w Kamienniku – w wysokości 28.000 zł.

010) ROLNICTWO I ŁOWIECTWO W ramach tego działu realizowano wydatki bieżące i majątkowe w zakresie rolnictwa. Planowane zadania o łącznej wartości 659.662 zł wykonane zostały na poziomie 643.328,59 zł, co stanowi 98 % planu. Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 440.478,66 zł, które obejmowały: • opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej w celu budowy drogi w Białowieży 8.770,64 zł, • koszty remontu ujęcia wody w Białowieży 1.895,88 zł, • odpis na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 20.307,35 zł, • organizacja dożynek gminnych, podsumowanie działalności rolniczej i inne 6.820,11 zł, • opłaty związane z przynależnością do stowarzyszenia Złota Ziemia 4.263,50 zł, • zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa 398.421,18 zł, które przedstawione zostały w załączniku nr 1. Wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 202.849,94 zł. Zakres realizowanych zadań przedstawiony został w załączniku nr 2.

150) PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE W dziale tym wydatkowano środki pozyskane w ramach dotacji celowej na podstawie zawartego porozumienia z przeznaczeniem na opracowanie programu usuwania azbestu na terenie gminy. Założony plan w wielkości

9.550 zł zrealizowano w 100 %.

600) TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ W dziale 600 zaplanowano wydatki na remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych oraz zadania inwestycyjne o łącznej wartości 1.350.730 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 1.334.147,73 zł, która daje wskaźnik 99 %. Z ogólnej kwoty planu wielkość 1.136.000 zł przypada na wydatki majątkowe, których szczegółowy zakres znajduje się w załączniku nr 2. W ramach wydatków bieżących wydatkowano środki finansowe w wysokości 210.985,83 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań: • w wyniku zawartego porozumienia ze Starostwem Powiatowym dokonano remontu 392,1 m2 chodnika w miejscowości Szklary oraz 554,62 m2 chodnika w miejscowości Kłodobok o łącznej wartości 187.417,82 zł, z tego udział finansowy gminy wynosi 74.967,13 zł, • pozostałe wydatki bieżące w wielkości 136.018,70 zł dotyczą zadań w zakresie remontów bieżących dróg gminnych, przy współudziale środków wyodrębnionych dla sołectw przedstawionych w załączniku nr 3. Prace remontowe przeprowadzone w obrębie dróg gminnych, na które przeznaczono 95.861,49 zł obejmowały między innymi remonty cząstkowe i uzupełnienie nawierzchni tłuczniem we wsiach Białowieża, Chociebórz, Goworowie, Kamiennik, Karłowice Małe, Karłowice Wielkie, Kłodobok, Lipniki, Ogonów, Wilamowice, Szklary, Zurzyce, remont przepustów w miejscowościach Goworowie, Szklary, naprawienie przejazdu i drogi we wsi Lipniki, malowanie przystanków w Goworowicach i Kamienniku, remont chodnika w miejscowości Szklary. Ponadto poniesiono wydatki dotyczące wykaszania poboczy przy drogach gminnych, ustalenie granic dróg, sprzątanie przystanków oraz zimowe utrzymanie dróg, którego koszt wyniósł 18.693,52 zł. Wiele prac wykonano przy udziale osób zatrudnionych w ramach prac publicznych co wpłynęło na zwiększenie zakresu wykonanych robót w ramach planowanych środków finansowych. W dziale tym, ramach programu „Odnowa wsi” realizowano II etap zadania dofinansowanego z budżetu Starostwa Powiatowego z zakresie remontu chodnika w Szklarach – poniesione wydatki to kwota 12.281,50 zł, z tego 1.500 zł dofinansowanie z budżetu powiatu i 10.781,50 zł to środki z budżetu gminy.

700) GOSPODARKA MIESZKANIOWA W dziale tym plan wydatków wynosi 109.040 zł, a realizacja 100.125,63 zł co stanowi 92 % planu rocznego. Do wydatków zrealizowanych w tym dziale wchodzi opłaty w wysokości 19.255,05 zł za podział, szacowanie nieruchomości, które zostały przeznaczone do sprzedaży. Pozostałą kwotę 80.870,58 zł stanowią wydatki na remonty oraz utrzymanie budynków komunalnych i lokali socjalnych, w tym 16.890,14 zł dotyczy utrzymania obiektów. Zakres prac remontowych obejmował między innymi remont lokalu socjalnego w Cieszanowicach, remont instalacji kanalizacyjnej w lokalu mieszkalnym w Białowieży, remont instalacji elektrycznej w lokalu

użytkowym w Szklarach, wymianę okien w lokalu użytkowym w Lipnikach. W ramach programu „Odnowa wsi” realizowano zadanie dofinansowane z budżetu Starostwa Powiatowego: - remont pomieszczeń byłego budynku ZGKiM w Karłowicach Wielkich – poniesione wydatki 41.318,99 zł , z tego 2.000 zł dofinansowanie z budżetu powiatu i 39.318,99 zł to środki z budżetu gminy.

- 710) **DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na sfinansowanie kosztów związanych z opracowaniem zmian w planie przestrzennego zagospodarowania gminy w kwocie 7.000 zł, które zrealizowano w wysokości 6.884,46 zł, tj.98 %.
- 750) **ADMINISTRACJA PUBLICZNA** Wydatki w dziale 750 zaplanowano na poziomie 1.790.114 zł a realizacja wynosi 1.746.579,95 zł, co stanowi 98 %. W ramach tego działu ujęto następujące zadania: • wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień planowane w kwocie 66.200,00 zł wykonano w 100 % – zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 1, • wydatki związane z obsługą rady gminy – plan: 68.400,00 zł, wykonanie: 65.947,02 zł z przeznaczeniem na wypłatę diet za udział w posiedzeniach Rady i komisjach, kosztów podróży oraz inne wydatki, • wydatki dotyczące funkcjonowania urzędu gminy – plan: 1.251.820 zł, realizacja: 1.213.687,79 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1.003.126,80 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące to wielkość 210.560,99 zł, w ramach których dokonano między innymi częściowej wymiany okien w budynku urzędu gminy oraz malowania części pomieszczeń biurowych, • wydatki w zakresie promocji gminy obejmują w kwotę 12.660,56 zł, • wydatki związane z organizacją prac publicznych zrealizowano na poziomie 385.661,03 zł jako wynagrodzenia i pochodne, w tym 378.294,34 zł to środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy, natomiast 7.366,69 to zł środki własne, • pozostałe wydatki w wysokości 2.423,55 zł dotyczą opłat regulowanych z tytułu przynależności gminy do stowarzyszenia Euroregion Pradziad w kwocie 1.659,15 zł oraz środki rad sołeckich przeznaczone na zakup wydawnictw.
- 751) **URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** W dziale 751 ujęto w planie kwotę 12.603,00 zł w ramach realizacji zadań administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki zostały wykonane w 100 %. Zakres rzeczowy tych zadań został przedstawiony w załączniku nr 1.
- 752) **OBRONA NARODOWA** Środki tego działu wydatkowano w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które została zrealizowana w kwocie 1.000 zł, tj. 100 %. Szczegółowe omówienie znajduje się w załączniku nr 1.

754) BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA W dziale tym wydatkowano środki w łącznej kwocie 131.764,21 zł, co stanowi 93 % planu rocznego. Zakres realizowanych zadań obejmuje: • środki przekazane dla Policji zgodnie z wolą Rady Gminy w kwocie 3.000 zł, z przeznaczeniem na zakup paliwa dla Jednostki w Otmuchowie, • utrzymanie gotowości bojowej w siedmiu jednostkach ochotniczych straży pożarnych – z planowanej kwoty 136.950,00 zł wykorzystano 127.764,21 zł, w tym na wydatki majątkowe 55.368,20 zł, które przedstawiono w załączniku nr 2. W ramach programu „Odnowa wsi” realizowano zadanie dofinansowane z budżetu Starostwa Powiatowego: - ogrodzenie placu przy remizie OSP w miejscowości Lipniki – poniesione wydatki 5.197,27 zł, z tego 1.500 zł dofinansowanie z budżetu powiatu i 3.697,27 zł środki z budżetu gminy, w tym udział środków sołectwa 2.000 zł. • wydatki na realizację zadań zleconych w wysokości 1.000 zł zostały przedstawione w załączniku nr 1.

756) DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM W tej części planu realizowano zadania dotyczące poboru podatków planowane w wysokości 22.900 zł. Wydatkowano na ten cel środki w kwocie 22.796,39 zł, co daje wskaźnik 100 %, z przeznaczeniem na wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat, zakupy materiałów, opłaty komornicze i inne.

757) 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano w wielkości 104.848 zł, a w tym na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki to kwota 24.848 zł, która została wykorzystana w 69 %. Ponadto w planie ujęto środki stanowiące zabezpieczenie poręczenia udzielonego dla stowarzyszenia Ziemia Ziemia, których uruchomienie nie stało się wymagalne.

758) RÓŻNE ROZLICZENIA W dziale tym ujęto rezerwy, których plan początkowy wynosił 276.780 zł, w tym: • rezerwa ogólna – 60.000 zł, • rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym - 5.000 zł, • rezerwa celowa na wydatki w zakresie oświaty - 211.780 zł. W ciągu roku rozdysponowano kwotę 172.280 zł, z tego rezerwę ogólną w wysokości 58.000 zł na wydatki związane z remontami dróg oraz z zabezpieczeniem udzielonego poręczenia. Rezerwa celowa na wydatki w zakresie oświaty pomniejszona w ciągu roku o 60 000 zł, została wykorzystana w kwocie 54.280 zł, którą przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne w placówkach oświatowych, dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły i oddziały przedszkolne, zakup i montaż okien w budynku szkolnym. Na koniec roku w planie wydatków pozostała nierozdysponowana część rezerw w kwocie 104.500 zł.

801) OŚWIATA I WYCHOWANIE W dziale tym wydatki zaplanowano w łącznej wysokości 3.608.556 zł natomiast zrealizowano 3.458.883,73 zł, co stanowi 97 % planu rocznego. Środki te wykorzystano na następujące zadania: • szkoły podstawowe - plan: 1.749.962,00 zł, wykonanie: 1.706.968,26 zł, w tym: - dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły w Goworowicach i Lipnikach 442.224 zł, - wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1.264.744,26 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 1.065.806,69 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 198.937,62 zł, - przedszkola – planowane wydatki w wysokości 624.679 zł zrealizowano w kwocie 603.618,37 zł, co stanowi 97 % planu rocznego. Środki wydatkowano na utrzymanie czterech oddziałów przedszkolnych oraz jedno przedszkole, a w tym: - dotacje dla stowarzyszeń prowadzących publiczne oddziały przedszkolne 171.124,12 zł, - wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowych oddziałów przedszkolnych i przedszkola 432.494,25 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 374.570,64 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 57.923,61 zł, Część zadań dotycząca utrzymania przedszkoli realizowana jest w ramach środków wyodrębnionych na rachunku dochodów własnych, które zostały omówione w dalszej części opisowej. • gimnazjum – plan: 996.850 zł, wykonanie 950.924,46 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 787.784,51 zł, na pozostałe wydatki bieżące 163.139,95 zł, w tym ze środków fundacji sfinansowano wydatki związane z prowadzeniem dodatkowych pozalekcyjnych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum – 7.887,06 zł, • dowożenie uczniów - plan: 186.177,00 zł, wykonanie: 180.452,64 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na: - wynagrodzenia i pochodne 75.938,81 zł oraz pozostałe wydatki bieżące 104.513,83 zł, w tym głównie paliwa płynne i remont autobusu dowożącego uczniów oraz wydatki na dowóz dzieci przez ZGKiM w Kamienniku, • doksztalcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 14.930 zł wykorzystano 7.962 zł, tj. 53 %, • w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 35.958 zł, tj. 100 % z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2.324.155,00 zł i inne pozyskane środki w wysokości 7.887,06 zł oraz środki własne na poziomie 1.153.841,67 zł. Zrealizowane wydatki nie uwzględniają środków na wypłacenie dodatków uzupełniających przysługującym nauczycielom w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, których termin wypłaty przesunięto na styczeń 2010 roku. Wysokość wypłaconych dodatków za rok ubiegły wynosi 175.008,27 zł.

851) OCHRONA ZDROWIA W dziale tym ujęte zostały wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zadania

zlecone z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana kwota 46.400,00 zł została wykorzystana na poziomie 37.989,82 zł, co stanowi 82 %. Wykorzystane środki finansowe w wysokości 37.812,25 zł przeznaczono w szczególności na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla sekretarza i członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki na doposażenie i remonty świetlic w celu prowadzenia działalności profilaktycznej, sfinansowanie wycieczek szkolnych, nagród dla uczestników konkursów i spektakli z programami profilaktycznymi, opłaty związane z leczeniem osób uzależnionych. Pozostała kwota 177,57 zł zrealizowana została w ramach zadań zleconych, których zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

852) POMOC SPOŁECZNA Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 2.453.385,38 zł, co stanowi 93 % planu rocznego. Dominujące wydatki w zakresie zadań własnych i zleconych realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku. Szczegółowy zakres zadań zleconych został omówiony w załączniku nr 1. W wydatkach tego działu wyróżniamy następujące pozycje: • świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1.164.000 zł, wydatkowano 1.157.761,00 zł, w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone, • składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 13.892 zł, realizacja 13.481,99 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne, • wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan: 784.285 zł, wykonany został w 81 %, w tym dotacje na zadania zlecone to kwota 74.497,59 zł, środki dotacji celowej na zadania własne 540.531,12 zł, środki własne 20.000,00 zł. W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki: ze środków własnych: - jednorazowe dla 36 osób na łączną kwotę 14.799 zł, - specjalne jednorazowe dla 14 osób w łącznej kwocie 5.201 zł ze środków dotacji celowych: - okresowe dla 217 rodzin na łączną kwotę 540.531,12 zł, • wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 72.000,00 zł, realizacja w kwocie 70.781,26 zł ze środków własnych, • bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 214.398,00 zł, wykonanie 100 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne 89.000 zł oraz ze środków własnych 125.397 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 178.787,72 zł oraz pozostałe wydatki 35.609,28 zł, • wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania i zakup żywności oraz wyposażenie punktów dożywiania wyniosły łącznie 252.673,95 zł, tj. 95 %, w tym: - środki własne 34.000 zł, z tego na posiłki i zasiłki przypada kwota 34.000 zł, - dotacja celowa 218.673,95 zł, z tego na posiłki i zasiłki przeznaczono 208.685 zł oraz doposażenie 9.988,95 zł, • opłaty za pobyt sześciu osób w domach pomocy społecznej to kwota 81.261,47 zł. • dotacja na dofinansowanie zadań gminy realizowanych w zakresie świadczeń z pomocy społecznej przez wyłoniony w drodze konkursu podmiot – Stację Opieki Caritas w Kamienniku – w wysokości 28.000 zł.

- 854) EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA W dziale 854 zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na wydatki z zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania w Kamienniku i Karłowicach w łącznej wysokości 379.985 zł, natomiast zrealizowano w kwocie 330.936,40 zł, w tym: • stypendia dla uczniów wypłacono w kwocie 185.712,40 zł w ramach otrzymanej dotacji celowej, • na zakup podręczników przeznaczono kwotę 9.490,11 zł ze środków dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”, • środki wykorzystane w celu obsługi punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 135.733,89 zł, z tego 115.857,45 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi.
- 900) GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 244.986,00 zł, z której wykorzystano 220.572,29 zł, realizując plan roczny w 90 %. Wykonano wydatki majątkowe wartości 6.600 zł i bieżące 213.972,29 zł. Zakres rzeczowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 2. W wielkości wykonanych wydatków bieżących zawierają się niżej wymienione pozycje: • oczyszczenie zbiornika małej retencji w Kłodoboku to koszt na poziomie 8.668,61 zł, z tego dofinansowanie z powiatowego funduszu ochrony środowiska 3.000 zł, środki własne 5.668,61 zł, w tym sołectwo 1.000 zł, • oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 178.500 zł, zrealizowano w kwocie 167.534,06 zł, z tego na energię wydatkowano 139 779,67 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 25.877,84 zł, na montaż dodatkowego słupa w miejscowości Wilamowice i przyłączy w Karłowicach Wielkich 1.876,55 zł, • dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego przekazana w kwocie 13.939,52 zł, zgodnie z wykazem ilości przyjętych ścieków, • pozostała działalność – plan 34.500 zł, realizacja 23.830,10 zł, w tym zadania realizowane przez sołectwa w wartości 10.929,21 zł przedstawione w załączniku nr 3. Pozostałe środki wykorzystano w celu uregulowania opłat za korzystanie ze środowiska, oraz aktualizację programu gospodarowania odpadami.
- 921) KULTURA FIZYCZNA I SPORT W ramach tego działu realizowano zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. Zaplanowana kwota 107.800 zł wykorzystana została w 97 %. Zrealizowane wydatki majątkowe ujęte w tym dziale stanowiące kwotę 34.815,92 zł zostały przedstawione w załączniku nr 2. Na wydatki bieżące przeznaczono 69.513,22 zł, z tego 53.800 zł przekazano w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenie. W dziale tym ujęto zadanie realizowane w ramach programu „Odnowa wsi” dofinansowane z budżetu Starostwa Powiatowego – dobudowa pomieszczenia sanitarnego do budynku szatni sportowej oraz remont istniejącego obiektu w Kamienniku – poniesione wydatki 11.923,90 zł, z tego 2.000 zł dofinansowanie z budżetu powiatu i 9.923,88 zł środki z budżetu gminy. Pozostałą kwotę 3.789,32 zł wydatkowano na

organizację imprez masowych dla dzieci i młodzieży szkolnej.

R o z d z i a ł I V

Ogólna analiza wykonania budżetu w 2009 roku

1) Analiza dochodów prezentowanych w tabeli nr 3 dostarcza informacji o zadowalającym poziomie wykonania, bo 97 % w stosunku do założonego planu. Wielkość realna planu dochodów budżetowych ogółem na 2009 rok wynosi 10.846.776 zł, zaś wykonanie to 10.502.775,68 zł. Wskaźnik uzyskanych dochodów bieżących daje wynik 97 % planu rocznego natomiast dochodów majątkowych 99 % planu. W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przeważają pozycje, których poziom realizacji osiągnął 100% bądź do niego zbliżony. Do pozycji tych zaliczyć należy między innymi poszczególne części subwencji ogólnej, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy. Czynnikiem mającym istotny wpływ na niepełne wykonanie planu dochodów są niższe o około 126.441 zł wpływy z podatków i opłat ujęte w dziale 756, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane na podstawie informacji Ministerstwa Finansów to 63.844 zł. Ponadto poziom wykorzystania dotacji na zadania własne w działach 852 w zakresie pomocy społecznej i 854 pomocy materialnej dla uczniów, z uwagi na fakt, że wskaźnik wykonania uzależniony jest od występującego zapotrzebowania na środki finansowe, co również wpływa na niepełne wykonanie planu po stronie wydatków. Dochody majątkowe zaplanowane w budżecie gminy w wartości realnej 840.298 zł, wykonane zostały w kwocie 835.078,66 zł. Wysoki wskaźnik, bo stanowiący 99 % w stosunku do planu wynika z dobrej realizacji dotacji celowych i środków z innych źródeł na zadania inwestycyjne jak również wpływów z tytułu sprzedaży mienia gminnego. Na przestrzeni 2009 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 301.606 zł nadwyżki z lat ubiegłych, dokonano zmiany planowanych wielkości kredytów i pożyczek oraz wykorzystano kredyty w wysokości 694.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie budowy wodociągu w miejscowości Ogonów, budowy dróg relacji Szklary Cieszanowie i Karłowice Małe Ogonów. Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych źródeł przedstawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją dochodów gminy, bo stanowiącą 37 % ogółu dochodów wykonanych to subwencje z budżetu państwa, 26 % uzyskanych dochodów stanowią dochody własne, 16 % to dotacje na zadania zlecone, 10 % dotacje na zadania własne, 7 % dotacje i środki pozyskane na inwestycje, 3 % środki z różnych źródeł na zadania bieżące. Analizując realizację planu wydatków, dane liczbowe zamieszczone w tabeli nr 7 wskazują, że środki finansowe zaplanowane po stronie

wydatków wykorzystano na poziomie 94 %. Wielkość realna planu wydatków budżetowych ogółem na 2009 rok wynosi 11.663.665 zł, zaś wykonanie to 10.961.508,54 zł. Wykonanie wydatków bieżących ukształtowało się na poziomie 93 %, natomiast wydatków majątkowych w 98 %. Istotny wpływ na niepełną realizację planu po stronie wydatków bieżących mają niewykonane zadania w zakresie oświaty. Środki finansowe w wysokości około 180.000 zł, ujęte po części w rezerwie oraz w dziale 801, zaplanowane w celu wypełnienia obowiązku ustawowego poprzez wypłacenie dodatków wyrównawczych dla nauczycieli nie zostały wykorzystane z powodu przesunięcia terminu realizacji zadania na miesiąc styczeń 2010 roku. Ponadto w planie wydatków zabezpieczono środki finansowe w kwocie 80.000 zł w związku z udzielonym poręczeniem, których uruchomienie nie było wymagane. Niepełne wykorzystanie środków nie świadczy o niewykonaniu zakresu przedmiotowego zadań również i w pozostałych działach, a jest wynikiem oszczędnego gospodarowania. W minionym roku prowadzono działania na rzecz zmniejszenia poziomu bezrobocia na terenie gminy poprzez organizację prac publicznych, w wyniku których pozyskano środki w kwocie 378.294,34 zł i zatrudnienie znalazło 96 osób pozostających bez pracy. W ramach prac publicznych przeprowadzono remonty bieżące dróg, świetlic wiejskich, przedszkoli, porządkowania terenów, oczyszczania rowów przydrożnych oraz odśnieżania. Środki finansowe zaplanowane na zadania inwestycyjne wydatkowano w kwocie 1.523.727,76 zł. W przeważającej części przeznaczono je na budowę dróg gminnych z uwagi na pozyskanie bezzwrotnych zewnętrznych źródeł finansowania w postaci dotacji oraz innych środków w łącznej wysokości 733.298 zł. Wykonano również część sieci wodociągowej i pomimo późnego rozpoczęcia robót budowlanych udało się wykonać większość prac modernizacyjnych w budynku świetlicy wiejskiej planowanych w ramach pierwszego etapu zadania realizowanego z udziałem środków unijnych. Zakończono również budowę boiska sportowego. W pozycji rozchodów planowanych na spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów dokonano zmniejszenia o kwotę 26.250 zł, w wyniku umorzenia części pożyczki przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Łączna wartość umorzenia wyniosła 38.450 zł. Miniony okres sprawozdawczy został zamknięty kwotą 352.156,57 zł wolnych środków budżetowych pozwalających na pokrycie spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich. Zobowiązania gminy na koniec ubiegłego roku wynosiły 912.000 zł, bez zobowiązań wymagalnych. Wartość zobowiązań stanowią pozostałe do spłaty kredyty. Wielkość zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2009 roku w stosunku do zrealizowanych dochodów budżetowych wynosi 8,7 % a tym samym zachowana została norma ustawowa stanowiąca, że łączna kwota długu nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów gminy.

R o z d z i a ł V

Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Załącznik nr 1 do sprawozdania opisowego za 2009 rok

tabela r

Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
			Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	q w
2	3	4	5	6	7	8	6	1
		Rolnictwo i łowiectwo	399 112,00	398 421,18	99,83%	399 112,00	398 421,18	10
01095		Pozostała działalność	399 112,00	398 421,18	99,83%	399 112,00	398 421,18	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	399 112,00	398 421,18	99,83%	-	-	
		<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	399 112,00	398 421,18	10
		Administracja publiczna	66 200,00	66 200,00	100%	66 200,00	66 200,00	10
75011		Urzędy Wojewódzkie	66 200,00	66 200,00	100%	66 200,00	66 200,00	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	66 200,00	66 200,00	100%	-	-	
		<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	66 200,00	66 200,00	10
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	-	-	-	66 200,00	66 200,00	10
		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 603,00	12 595,76	100%	12 603,00	12 595,76	10
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	12 603,00	12 595,76	100%	609,00	609,00	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	609,00	609,00	100%	-	-	
		<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	609,00	609,00	10
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	11 994,00	11 986,76	100%	11 994,00	11 986,76	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	11 994,00	11 986,76	100%	-	-	
		<i>wydatki bieżące</i>	11 994,00	11 986,76		11 994,00	11 986,76	10
		<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne</i>	1 764,00	1 093,45		1 764,00	1 764,00	10
		Obrona narodowa	1 000,00	1 000,00	100%	1 000,00	1 000,00	10
75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 000,00	100%	1 000,00	1 000,00	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 000,00	1 000,00	100%	-	-	
		<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	1 000,00	1 000,00	10
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	1 000,00	100%	1 000,00	1 000,00	10
75414		Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	100%	1 000,00	1 000,00	10
	2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 000,00	1 000,00	100%	-	-	

	wydatki bieżące	-	-	-	1 000,00	1 000,00	10
	Ochrona zdrowia	300,00	177,57	59%	300,00	177,57	59
85195	Pozostała działalność	300,00	177,57	59%	300,00	177,57	59
	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	300,00	177,57	59%	-	-	
2010	wydatki bieżące	-	-	-	300,00	177,57	59
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	-	-	-	300,00	177,57	59
	Pomoc społeczna	1 246 936,00	1 240 548,80	99%	1 246 936,00	1 240 548,80	99
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 164 000,00	1 157 761,00	99%	1 164 000,00	1 157 761,00	99
	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 164 000,00	1 157 761,00	99%	-	-	
2010	wydatki bieżące	-	-	-	1 164 000,00	1 157 761,00	99
	w tym: wynagrodzenia i pochodne	-	-	-	46 000,00	45 639,12	99
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	8 438,00	8 290,21	98%	8 438,00	8 290,21	98
	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	8 438,00	8 290,21	98%	-	-	
2010	wydatki bieżące	-	-	-	8 438,00	8 290,21	98
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	74 498,00	74 497,59	100%	74 498,00	74 497,59	10
	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	74 498,00	74 497,59	100%	-	-	
2010	wydatki bieżące	-	-	-	74 498,00	74 497,59	10
	Razem	1 727 151,00	1 719 943,31	100%	1 727 151,00	1 719 943,31	10
	wydatki bieżące	-	-	-	1 727 151,00	1 719 943,31	10
	w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	-	-	114 264,00	113 780,69	10

010) ROLNICTWO I ŁOWIECTWO W ramach tego działu realizowano zadanie dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Dotacja celowa zaplanowana w wysokości 399.112 zł wykorzystana została w kwocie 398.421,18, z tego na zwrot podatku przeznaczono 390.609 zł natomiast koszty obsługi, które przysługują w wysokości 2% wartości zwróconego podatku to wielkość 7.812,18 zł.

750) ADMINISTRACJA PUBLICZNA Na zadania realizowane w tym dziale wydatkowano łącznie kwotę 66.200,00 zł, tj. 100% założonego planu w ramach dotacji otrzymanej na zadania zlecone. Środki finansowe wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone z zakresu administracji

rządowej.

- 752) OBRONA NARODOWA Środki w wysokości 1.000 zł przeznaczono na szkolenia pracowników urzędu gminy w zakresie obronności kraju.
- 751) URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA W dziale tym wydatkowano kwotę 12.595,76 zł realizując plan roczny na poziomie 100%. Zakres zadań zleconych dotyczył pokrycia całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Kamiennik w kwocie 609 zł oraz przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w wysokości 11.986,76 zł.
- 754) BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA W ramach tego działu realizowano zadania z zakresu obrony cywilnej, na które wydatkowano środki w wysokości 1.000 zł z przeznaczeniem na wyposażenie; montaż radiotelefonów na potrzeby gminnego centrum reagowania kryzysowego.
- 851) OCHRONA ZDROWIA Zaplanowana kwota 300 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wydawania decyzji dla osób niepodlegających ubezpieczeniu społecznemu została wykorzystana w wysokości 177,57 zł na wynagrodzenia i pochodne.
- 852) POMOC SPOŁECZNA W dziale tym realizowano zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej. Łączna kwota wydatkowanych środków wynosi 1.240.548,80 zł, co stanowi 99 % planu rocznego, z tego: • świadczenia rodzinne, alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1.157.761 zł, w tym: - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla 403 rodzin w wysokości 1.109.463,88 zł, - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania – 45.639,12 zł, - pozostałe wydatki bieżące – 2.658 zł, • składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 8.290,21 zł, • zasiłki i składki na ubezpieczenie w wysokości 74.497,59 zł, w tym wypłacono zasiłki stałe dla 37 osób.

R o z d z i a ł V I

Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2009 roku

Załącznik nr 2 do sprawozdania opisowego za 2009 rok

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji w złotych	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7

1. Dział 010			204 500,00	202 849,93	99%	
1.1.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Goworowicach wraz z wymianą sieci wodociągowej z rur azbestowych na inne	2004-2011	3 079 859	3 000,00	2 660,86	87%
1.2.	Budowa sieci wodociągowej w Ogonowie	2008-2010	449 000	201 500,00	200 189,07	99%
2. Dział 600			1 136 000,00	1 123 161,90	99%	
2.1.	Przebudowa drogi gminnej nr 104501 O Szklary Cieszanowice	2009	785 000	785 000,00	780 112,57	99%
2.2.	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Karłowice Małe Ogonów	2008-2009	370 663	351 000,00	343 049,33	98%
3. Dział 754			57.000,00	55 368,20	97%	
3.1.	Zakup samochodu pożarniczego i wyposażenia	2009	57 000	57 000,00	55 368,20	97%
4. Dział 900			6.600,00	6 600,00	100%	
4.1	Zakup kosiarki spalinowej	2009	6 600	6 600,00	6 600,00	100%
5. Dział 921			105 932,00	100 931,81	95%	
5.1.	Modernizacja budynku świetlicy oraz utworzenie placu rekreacji i wypoczynku w Szklarach	2008-2010	510 396	100 932,00	100 931,81	100%
5.2.	Modernizacja budynku świetlicy oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach	2009-2011	355.000	5.000,00	-	0%
6. Dział 926			37 000,00	34 815,92	94%	
6.1.	Budowa kompleksu sportowego w Karłowicach Wielkich	2006-2009	123 782	37 000,00	34 815,92	94%
Razem			1 547 032,00	1 523 727,76	98%	

1.1 Budowa kanalizacji sanitarnej w Goworowicach wraz z wymianą sieci wodociągowej z rur azbestowych na inne Zadanie zaplanowano zrealizować z udziałem środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW). Wniosek o przyznanie pomocy w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” złożony został 30 czerwca 2009 roku. W dniu 24 lutego 2010 roku została zawarta umowa w sprawie przyznania pomocy w wysokości 1.775.323 zł. Realizacja tego programu odbywać się będzie w dwóch etapach, w 2010 i 2011 roku. W 2009 roku środki wykorzystano na aktualizację dokumentów.

1.2 Budowa sieci wodociągowej w Ogonowie Inwestycja realizowana ze środków własnych, w tym wydatkowanych 160.000 zł pochodzi z zaciągniętego kredytu. Etap planowany do realizacji w roku bieżącym został zakończony, kolejny zaplanowano na 2010 rok. Zakres wykonanych robót obejmuje między innymi geodezyjne wytyczenie trasy wodociągu w terenie, wykonanie 1400 mb sieci wodociągowej, studzienki wodomierzowej i odpowietrzającej oraz zamontowanie czterech hydrantów.

2.1 Przebudowa drogi gminnej nr 104501 O relacji Szklary - Cieszanowice W dniu 10 sierpnia dokonano odbioru robót budowlanych, które zostały wykonane bez usterek i drogę przekazano do użytkowania. Efektem końcowym tej inwestycji jest wykonanie 2468 mb drogi o nawierzchni asfaltowej o szerokości jezdni 3,5 m. Zadanie współfinansowane było ze środków budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w wysokości 344.590,66 zł. Planowane środki w kwocie 200.000 zł stanowiące dofinansowanie przez spółkę „Lipniki”, wpłynęły w miesiącu grudniu. Na realizację zadania został zaciągnięty kredyt w kwocie 180.000 zł.

2.2 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Karłowice Małe i Ogonów Zadanie zostało zakończone w zaplanowanym terminie, obiekt oddano do użytkowania. Wykonano 999 mb drogi o nawierzchni asfaltowej o szerokości jezdni 3 m. Źródłami finansowania były środki terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych planowane w wysokości 188.708 zł oraz środki własne, w tym 154.000 zł z zaciągniętego kredytu.

3.1 Zakup samochodu pożarniczego i wyposażenia W ramach zaplanowanych środków dokonano zakupu używanego samochodu pożarniczego oraz motopompy, które przekazano do użytkowania przez jednostkę OSP w Szklarach. Zakup sfinansowano częściowo środkami pozyskanymi od firmy ubezpieczeniowej w kwocie 10.000 zł.

4.1 Zakup kosiarki spalinowej Kosiarka samobieżna została zakupiona ze środków wyodrębnionych w ramach budżetu dla sołectwa Lipniki.

5.1. Modernizacja budynku świetlicy oraz utworzenie placu rekreacji i wypoczynku w Szklarach W dniu 5 października 2009 roku została podpisana umowa o przyznaniu pomocy finansowej do wysokości 299.409 zł, w ramach działania 313,322,323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007- 20013. Zadanie zaplanowano do wykonania w dwóch etapach. Planowana część pierwszego z etapów została zrealizowana, prace budowlane obejmowały wymianę pokrycia dachowego, przemurowanie kominów, wymianę rynien oraz częściowe prace remontowe wewnątrz budynku. Wartość wykonanych robót, za które zapłacono ze środków własnych wynosi 100.931,81 zł. Zakończenie pierwszego etapu zgodnie z zawartą umową przewidywane jest w miesiącu kwietniu 2010 r.

5.2 Modernizacja budynku świetlicy oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach W planie roku bieżącego założono 5.000 zł w celu wykonania dokumentacji. Środki nie zostały wykorzystane, ponieważ przesunięty został nabór wniosków na dofinansowanie zadania. Realizacja zadania planowana jest na lata 2010 – 2011 z udziałem środków w ramach PROW.

6.1 Budowa kompleksu sportowego w Karłowicach Wielkich Zadanie zostało zakończone. Wykonano pełnowymiarowe boisko do gry w piłkę nożną o nawierzchni trawiastej. Obiektu nie przekazano do użytkowania by nie zniszczyć świeżo wykonanej i słabo zakorzenionej

nawierzchni trawiastej. Przekazanie do użytkowania nastąpi w 2010 r. Zadanie realizowano ze środków własnych.

R o z d z i a ł V I I

. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2009 roku

Załącznik nr 3 do sprawozdania opisowego za 2009 rok

R o z d z i a ł V I I I

Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2009 roku

Załącznik nr 4 do sprawozdania opisowego za 2009 rok

I.7. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2009 roku

Tabela nr 10

Klasyfikacja		Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	%
Dział	Rozdział				
1	2	3	4	5	6
		BIAŁOWEŻA	3 300,00	3 241,76	98%
600	60016	Zakup kamienia do remontu drogi	3 220,00	3 182,96	99%
750	75095	Gazeta sołectwa	80	58,8	74%
		CIESZANOWICE	4 970,00	4 120,94	83%
600	60016	Remont częściowy dróg	830,00	830,00	100%
600	60017	Remont częściowy dróg	670,00	668,80	100%
750	75095	Gazeta sołectwa	80,00	58,80	74%
900	90095	Utrzymanie porządku na cmentarzu	700,00	700,00	100%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	2 690,00	1 863,34	69%
		CHOCIEBÓRZ	3 800,00	3 177,97	84%
600	60016	Zakup kamienia do remontu dróg	1 000,00	1 000,00	100%
750	75095	Gazeta sołectwa	80,00	58,80	74%
900	90015	Montaż lampy oświetleniowej	500,00	0,00	0%
921	92105	Zakup materiałów, energii do świetlicy wiejskiej	2 220,00	2 119,17	95%
		GOWOROWICE	8 560,00	8 294,46	97%
600	60017	Zakup kamienia do remontu dróg	1 000,00	1 000,00	100%
700	70095	Utrzymanie lokalu na przystanku	350,00	3 15,81	90%
750	75095	Gazeta sołectwa	80,00	58,80	74%
900	90095	Zakup wykaszarli spalinowej	1 300,00	1 300,00	100%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	5 830,00	5 619,85	96%
		KAMIENNIK	4 480,00	3 778,87	84%
010	01095	Podsumowanie postępu rolniczego	500,00	86,82	17%
600	60017	Zakup kamienia do remontu dróg	1 900,00	1 900,00	100%
750	75095	Gazeta sołectwa	80,00	58,80	74%
801	80101	zakup wyposażenia – ZSO Kamiennik	1 000,00	958,00	96%
900	90095	Utrzymanie porządku na cmentarzu	1 000,00	775,25	78%
		KARŁOWICE MAŁE	2 290,00	1 958,11	86%
600	60016	Remont częściowy dróg	1 410	1 410	100%
750	75095	Gazeta sołectwa	80	58,8	74%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	800,00	489,31	61%
		KARŁOWICE WIELKIE	4 030,00	3 908,38	99%
750	75095	Gazeta sołectwa	80,00	58,80	74%

900	90095	Zakup materiałów do ogrodzenia zbiornika wodnego	2 450,00	2 427,91	99%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 421,67	95%
KŁODOBOK			11 910,00	9 702,09	81%
600	60017	Zakup kamienia do remontu dróg, właz studzienek	2 000,00	1 941,60	97%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
900	90001	Czyszczenie zbiornika małej retencji	1 000,00	1 000,00	100%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	8 830,00	6 701,69	76%
LIPNIKI			20 680,00	20 494,72	99%
600	60017	Zakup kamienia i kręgów do remontu dróg	1 000,00	1 000,00	100%
700	70095	Zakup okien w lokalu użytkowym	2 000,00	1 989,99	99%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
754	75412	Ogrodzenie placu przy remizie OSP	2 000,00	2 000,00	100%
900	90095	Utrzymanie porządku na cmentarzu, zakup tłucznia	3 600,00	3 476,05	97%
1	2	3	4	5	6
900	90095	Zakup kosiarki samobieżnej	6 600,00	6 600,00	100%
921	92105	Remont i utrzymanie budynku świetlicy wiejskiej	5 400,00	5 369,88	99%
OGONÓW			2 930,00	1 908,66	65%
600	60017	Zakup kamienia i kręgów do remontu dróg	1 000,00	1 000,00	100%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
900	90095	Utrzymanie porządku we wsi	850,00	0,00	0%
921	92105	Remont budynku świetlicy wiejskiej	1 000,00	849,86	85%
SZKLARY			14 570,00	11 916,19	82%
600	60017	Materiały do remontu dróg i chodnika	10 000,00	7 595,44	76%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
801	80101	Zakup wyposażenia do szkoły	500,00	498,50	100%
900	90095	Utrzymanie porządku na cmentarzu	1 000,00	1 000,00	100%
921	92105	Remont i zakup wyposażenia do świetlicy	2 990,00	2 763,45	92%
WILAMOWICE			2 430,00	2 326,78	96%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
900	90095	Utrzymanie porządku na cmentarzu	1 250,00	1 250,00	100%
921	92109	Remont, zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej	1 100,00	1 017,98	93%
ZURZYCE			1 280,00	1 258,80	98%
600	60016	Zakup kamienia do remontu dróg	1 200,00	1 200,00	100%
750	75095	Gazeta sołecka	80,00	58,80	74%
OGÓLEM :			85 230,00	76 087,73	89%

W planie finansowym zakładu na 2009 rok zaplanowano przychody w wysokości 697.200,00 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 672.835,75 zł, stanowiąc 97 % planu rocznego. Na uzyskane przychody składają się: - dotacja z budżetu gminy planowana w wysokości 15.386,00 zł zrealizowana została w kwocie 13.939,52 zł, z tego kwota 911,94 zł to podatek VAT naliczony od dotacji, który podlega odprowadzeniu do budżetu państwa, - wpływy z usług takich jak wywóz nieczystości stałych i płynnych, odbiór ścieków, usług wykonywanych koparkami, piaskowanie i odśnieżanie dróg, dowożenie dzieci do szkoły oraz innych usług wykonywanych na zlecenia, wpływy za dostarczoną wodę pitną - planowane w łącznej kwocie 673.814,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 653.246,21 zł, - wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8.000 zł, wpłynęły w wysokości 2.065,27 zł. Po stronie kosztów zakład zaplanował kwotę 697.200,00 zł, które

zostały zrealizowane w wysokości 632.760,19 zł, tj. w 91 % z przeznaczeniem na: - wypłatę wynagrodzeń łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń zaplanowane w kwocie 338.989,00 zł, zrealizowano 332.300,33 zł, - pozostałe wydatki bieżące ujęte w kwocie 358.211,00 zł, zrealizowane zostały w wysokości 289.500,11 zł. Działalność zakładu na dzień 31 grudnia 2009 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim w kwocie brutto 40.075,56 zł, który po odliczeniu podatku wynosi netto 35.827,56 zł. W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 68.225,75 zł, w tym kwota 38.235,33 zł to należności wymagalne bez należnych odsetek za nie dotrzymanie terminów płatności. Są to głównie zaległe opłaty za pobór wody, wywóz nieczystości płynnych. Należności niewymagalne to kwota 26.637,83 zł, na którą wpływają między innymi należności z tytułu dostaw towarów i usług. Zobowiązania zakładu na koniec roku wynoszą 15.925,83 zł i nie stanowią zobowiązań wymagalnych a dotyczą w szczególności opłat za energię elektryczną i paliwo.

R o z d z i a ł I X

Sprawozdanie z realizacji dochodów własnych za 2009 rok

1. Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2009 r.

Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2009 r.

Tabela nr 13

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środków na początku okresu	Dochody		Wydatki		Stan środków na koniec okresu
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
2	3	4	5	6	7	8	9	10
801	80104	"Żywnienie "oraz "utrzymanie" - przedszkola	5 580,22	42 250,00	35 548,10	43 797,00	26 746,95	14 381,37
854	85401	"Żywnienie " - uczniów	2 466,10	14 520,00	7 294,00	15 170,00	3 922,47	5 837,63
Ogółem			8 046,32	56 770,00	42 842,10	58 967,00	30 669,42	20 219,00

W ramach działalności funduszy celowych w gminie funkcjonował do 31 grudnia 2009 r. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Realizacja zadań w ramach funduszu przedstawiona została w powyższej tabeli nr 14. Na koniec 2009 roku pozostały niewykorzystane środki finansowe w kwocie 9.602,68 zł, które w roku bieżącym zostały przekazane do budżetu gminy z uwagi na jego ustawową likwidację.

DZIAŁ II. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

INSTYTUCJI KULTURY ZA 2009 ROK

Instytucja Kultury zaplanowała w 2009 roku przychody w wysokości 182.135 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 182.489,80 zł co stanowi 100 % planu rocznego. Przychody obejmują:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
Dotacja z budżetu gminy	150 965	150 965,00	100
w tym na utrzymanie orkiestry dętej	11 536	11 536,00	100
Dotacja z Biblioteki Narodowej	2 600	2 600,00	100
Sprzedaż usług (wynajem lokali)	23 292	23 291,96	100
Odsetki od środków na rachunku bankowym	210	209,84	100
Przychody inne	5 068	5 423,00	107
OGÓLEM:	182 135	182 489,80	100

Po stronie wydatkowej zaplanowano zadania o wartości 182.135 zł, które zrealizowane zostały na poziomie 182.097,70 zł dając wskaźnik 100 % wykonania planu. Struktura poniesionych kosztów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
Zużycie materiałów	36 498	36 496,17	100
Zużycie energii	180	175,99	98
Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	820	819,81	100
Usługi obce	6 230	6 227,89	100
Wynagrodzenia	116 203	116 202,69	100
Świadczenia na rzecz pracowników	3 460	3 456,49	100
Składki ZUS i FP	18 104	18 104	100
Opłaty	340	335	99
Delegacje służbowe	300	279,66	93
OGÓLEM:	182 135	182 097,70	100

Plan finansowy instytucji kultury na 2009 rok obejmował wydatki związane z działalnością bieżącą Gminnego Ośrodka Kultury i bibliotek funkcjonujących na terenie gminy w wysokości 170.599 zł. Planowane środki finansowe zostały wykorzystane w 100 %. Poza wydatkami na bieżące utrzymanie, środki przeznaczono między innymi na zakup książek do bibliotek, wyposażenia dla KGW Kamiennik oraz na zatrudnienie pracownika w celu wydłużenia czasu

pracy ośrodka. Zaplanowane środki na utrzymanie orkiestry dętej w wysokości 11.536 zł zostały wykorzystane w całości. Na dzień 31 grudnia 2009 roku stan należności w instytucji kultury wynosił 4.690,98 zł, w tym 4.690,98 zł stanowią należności wymagalne z tytułu opłat czynszowych. Zobowiązania na koniec roku 2009 wynoszą 263,58 zł, i nie stanowią zobowiązań i wymagalnych.

Wójt Gminy Kamiennik

Kazimierz Cebart