

## SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Gminy Chmielnik za rok budżetowy 2008

Budżet Gminy Chmielnik na rok 2008 został uchwalony w dniu 31 stycznia 2008 r. uchwałą Rady Gminy Nr XV/103/08. Zaplanowano dochody budżetu w wysokości 13.982.712 zł i wydatki na kwotę 14.904.450 zł. Budżet Gminy na 2008 rok był budżetem nierównoważonym, w którym zaplanowano deficyt w wysokości 921.738 zł. Źródłami sfinansowania planowanego deficytu ustalono długoterminowy kredyt bankowy w wysokości 846,436 zł i wolne środki na rachunku budżetu w kwocie 75.302 zł.

W toku wykonywania budżetu zarówno strona dochodowa, jak i wydatkowa ulegały częstym zmianom wynikającym z zakresu wykonywania zadań inwestycyjnych po stronie wydatków i zmian kwot dotacji po stronie dochodów budżetu.

Planowane do wykonania dochody budżetu zostały zwiększone o łączną kwotę 1.604.134,89 zł, na którą w głównej mierze składają się dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zadań zleconych, subwencja, środki pomocowe, środki pozyskane na usuwanie skutków powodzi.

Plan wydatków budżetu na 2008 rok został zwiększony o łączną kwotę 878.427,89 zł, na której składają się głównie wydatki majątkowe związane z poszerzeniem zakresu wykonywania zadań inwestycyjnych oraz wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem głównie placówek oświatowych.

W wyniku zmian budżetu wprowadzonych zarówno Uchwałami Rady Gminy, jaki Zarządzeniami Wójta Gminy w ramach otrzymanych upoważnień strona dochodowa na rok budżetowy 2008 wyniosła kwotę 15.586.846,89zł, a planowane do realizacji wydatki na 2008 r. kwotę 15.622.574,45 zł w tym wydatki majątkowe 3.002.228.60 zł, co stanowi 19,3% wydatków ogółem.

Szczegółową realizację strony dochodowej i wydatkowej budżetu za rok budżetowy 2008 przedstawiają poniższe zestawienia tabelaryczne:

### I. DOCHODY BUDŻETOWE

Lp.	Dział rozdział	Nazwa działu, rozdziału, źródła dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł
<b>1.</b>	<b>010</b>	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>43.444,00</b>	<b>47.228,55</b>
		z tego:		
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	10.000,00	13.785,67
		- wpłaty ludności na kanalizację	10.000,00	13.785,67
	01095	Pozostała działalność	33.444,00	33.442,88
		z tego:		
		- wpływy dotacji z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	33.444,00	33.442,88
<b>2.</b>	<b>020</b>	<b>LEŚNICTWO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>828,23</b>
	02095	Pozostała działalność	1.000,00	828,23
		- czynsz dzierżawny obwodów łowieckich	1.000,00	828,23
<b>3.</b>	<b>400</b>	<b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ GAZ I WODĘ</b>	<b>54.882,00</b>	<b>69.326,58</b>
		z tego:		
	40001	Dostarczanie ciepła	22.000,00	30.831,29
		- wpływy z usług za dostarczanie ciepła	22.000,00	30.620,84
		- wpływ odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań	-	210,45
	40002	Dostarczanie wody	27.442,00	33.488,61
		- wpływy za pobór wody	27.442,00	32.171,18
		- wpływy z tytułu wpłat na przyłącz do wodociągu gminnego	-	1.000,00
		- odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań i koszty upomnień	-	317,43
	40003	Dostarczanie energii elektrycznej	3.000,00	3.923,35
		- wpływy za energię elektryczną	3.000,00	3.877,93
		- wpływ odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań	-	45,42
	40004	Dostarczanie paliw gazowych	2.440,00	1.083,33
		- wpływy za dzierżawę sieci gazowej w Borówkach	2.440,00	1.083,33
<b>4.</b>	<b>600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>386.000,00</b>	<b>386.000,00</b>
		z tego:		
	60017	Drogi wewnętrzne	36.000,00	36.000,00

		- dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na remont drogi dojazdowej do pól w Chmielniku	36.000,00	36.000,00
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	350.000,00	350.000,00
		- dotacja z budżetu państwa na odbudowę po powodzi nawierzchni drogi gminnej Wola Rafałowska- Grodzisko – Chmielnik (odcinek tzw. Księżę Budy –I etap	111.943,00	111.943,00
		- dotacja z budżetu państwa na odbudowę nawierzchni drogi gminnej Błędowa Tycz. - Krzywa k. Ośrodka Zdrowia – III etap	38.057,00	38.057,00
		- dotacja z budżetu państwa na odbudowę nawierzchni drogi gminnej Chmielnik - Zawodzie I etap	200.000,00	200.000,00
<b>5</b>	<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>450.000,00</b>	<b>330.545,00</b>
		z tego:		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	450.000,00	330.545,00
		- wpływy z najmu i dzierżawy	100.000,00	83.904,22
		- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	350.000,00	235.160,60
		- odsetki za nieterminowe wpłaty i koszty opomnień	-	676,03
		- wpływ odszkodowania PZU (za zniszczone podczas włamania) drzwi w budynku Domu Ludowego w Zabratówce	-	148,41
		- pozostałe dochody (utrata wadium na zakup nieruchomości z tytułu rezygnacji z zakupu)	-	10.655,74
<b>6</b>	<b>710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>29.200,00</b>	<b>30.365,00</b>
		z tego:		
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	25.000,00	25.000,00
		- wpływ darowizny pieniężnej na opracowanie cząstkowego planu zagospodarowania przestrzennego	25.000,00	25.000,00
	71035	Cmentarze	4.200,00	5.365,00
		- wpływy za usługi cmentarne	4.200,00	5.365,00
<b>7</b>	<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>82.782,00</b>	<b>83.484,75</b>
		z tego:		
	75011	Urzędy wojewódzkie	62.782,00	62.469,50
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych w zakresie utrzymania administracji wojewódzkiej (3 etaty)	61.982,00	61.982,00
		- 5% dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu opłat z dowody osobiste i udostępnianie danych osobowych	800,00	487,50
	75023	Urzędy gmin	20.000,00	21.012,21
		- wpływy ze sprzedaży złomu	-	130,41
		- wpływy z tytułu, kosztów opomnień, usługi	-	9,10
		- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku do Urzędu Skarbowego, rozliczenia z lat ubiegłych)	-	872,70
		- wpływ dotacji z PUP na utworzenie i wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej	20.000,00	20.000,00
	75095	Pozostała działalność	-	3,04
		- wpływy za udostępnianie danych osobowych	-	3,04
<b>8</b>	<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>5.315,00</b>	<b>3.014,00</b>
		z tego:		
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	899,00	899,00
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych w zakresie aktualizacji stałego rejestru wyborców	899,00	899,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne	4.416,00	2.115,00
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych związanych z przeprowadzeniem wyborów uzupełniających do rady gminy	4.416,00	2.115,00
<b>9</b>	<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

		z tego:		
	75412	Ochotnicze straże pożarne	20.000,00	20.000,00
		- dotacja z WFOŚ i GW na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Zabratówka	20.000,00	20.000,00
<b>10.</b>	<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>3.209.187,00</b>	<b>3.471.097,69</b>
		z tego:		
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.000,00	10.254,03
		- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa)	6.000,00	9.006,70
		- odsetki za nieterminowe wpłaty	-	1.247,33
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	474.768,00	580.410,65
		- podatek od nieruchomości	434.772,00	527.531,25
		- podatek rolny	17.293,00	13.965,25
		- podatek leśny	5.103,00	5.084,00
		- podatek od środków transportowych	11.600,00	14.610,00
		- podatek od czynności cywilnoprawnych	6.000,00	15.848,00
		- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i koszty upomnień	-	3.268,15
		- wpływy z opłat lokalnych	-	104,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	845.179,00	783.204,67
		- podatek od nieruchomości	314.035,00	237.918,39
		- podatek rolny	365.833,00	340.364,13
		- podatek leśny	16.604,00	18.888,58
		- podatek od środków transportowych	21.707,00	29.608,00
		- podatek od spadków i darowizn	13.000,00	22.800,00
		- wpływy z opłaty targowej	-	20,00
		- wpływy z opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej lub jego zmianę	5.000,00	3,800,00
		- podatek od czynności cywilnoprawnych	109.000,00	127.071,00
		- wpływy z tytułu kosztów upomnień	-	1.214,40
		- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	-	1.520,17
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	41.500,00	36.875,34
		- opłata skarbową	22.500,00	18.127,00
		- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	19.000,00	18.748,34
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.841.740,00	2.060.353,00
		- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.806.740,00	2.003.894,00
		- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	35.000,00	56.459,00
<b>11</b>	<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>7.360.252,60</b>	<b>7.374.135,49</b>
		z tego:		
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4.612.787,00	4.612.787,00
		- subwencje ogólne z budżetu państwa	4.612.787,00	4.612.787,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.610.445,00	2.610.445,00
		- subwencje ogólne z budżetu państwa	2.610.445,00	2.610.445,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	121.858,60	135.741,49
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	9.700,00	22.530,76
		- różne dochody - zwrot podatku VAT, -przedpłaty za odwołane szkolenia	25.000,00	25.144,00
		- zwrot środków z tytułu niezrealizowanych wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2007	-	908,13
		- zwrot środków z tytułu niezrealizowanych wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2007	87.158,60	87.158,60
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej	15.162,00	15.162,00
		- subwencje ogólne z budżetu państwa	15.162,00	15.162,00

<b>12</b>	<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>542.178,29</b>	<b>502.461,79</b>
		z tego:		
	80101	Szkoły podstawowe	388.075,56	351.699,80
		- wpływ środków za wynajem pomieszczeń i czynsze	1.008,00	1.085,44
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	366,30
		- wpływy z różnych opłat i dochodów (odpłatność za wycieczki, prowizja PZU, sprzedaż złomu, rozliczenia z lat ubiegłych)	5.044,14	6.533,30
		- wpływ darowizn pieniężnych	3.243,00	2.963,00
		- wpływ środków pomocowych na realizację programu SOCRATES w SP Nr 2 w Chmielniku	28.374,00	-
		- dotacja celowa z budżetu państwa na naukę języka angielskiego w szkołach podstawowych	36.190,00	27.615,29
		- środki finansowe otrzymane z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska”	13.716,,42	12.636,47
		- środki finansowe otrzymane z funduszu prewencyjnego PZU dla SP NR1 w Chmielniku	500,00	500,00
		- środki otrzymane z Funduszu Prewencyjnego PZU na dofinansowanie inwestycji w ramach programu „Blisko Boisko”	200.000,00	200.000,00
		-środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie inwestycji w ramach programu „Blisko Boisko”	100.000,00	100.000,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	37.274,00	36.366,16
		- wpływy z odpłatności za pobyt dzieci młodszych w oddziale przedszkolnym przy SP Nr 3 w Chmielniku	25.267,00	24.828,30
		- wpływy na podstawie porozumień w zakresie realizacji opieki przedszkolnej dla dzieci z terenu innej gminy	8.400,00	7.980,00
		- wpływy z różnych opłat (odpłatność za zajęcia dodatkowe w oddziale przedszkolnym przy SP Nr 3 w Chmielniku	3.607,00	3.557,50
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	0,36
	80110	Gimnazja	13.067,07	13.290,39
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	85,66
		- wpływy za wynajem sali gimnastycznej	975,00	977,00
		- wpływ darowizny pieniężnej z Fundacji TP	2.000,00	2.000,00
		- wpływy z różnych opłat i prowizji PZU	1.306,00	1.581,00
		- środki finansowe otrzymane z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska”	8.786,07	8.646,73
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	-	190,91
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	154,91
		- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie dla płatnika za odprowadzanie podatku)	-	36,00
	80148	Stołówki szkolne	-	2,76
		- wpływ odsetek za nieterminowe regulowanie opłat za posiłki	-	2,76
	80195	Pozostała działalność	103.761,66	100.911,77
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	25,84
		- wpływ dotacji rozwojowej na realizację projektów w ramach Kapitału Ludzkiego przez Szkoły Podstawowe Nr 2 i 3 w Chmielniku w zakresie opieki przedszkolnej	79.473,66	76.598,46
		- dotacja z budżetu państwa na zwrot pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych z terenu gminy	24.288,00	24.287,47
<b>13</b>	<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>2.523.972,00</b>	<b>2.514.369,13</b>
		z tego:		
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.950.900,00	1.948.372,35
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych oraz obsługi związanej z realizacją tych świadczeń	1.939.800,00	1.939.800,00
		- wpływy z tytułu zaliczek alimentacyjnych	-	748,16
		- wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	7.000,00	3.811,08

		- wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	500,00	413,11
		- dotacja celowa z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne w związku z realizacją zadań w zakresie funduszu alimentacyjnego	3.600,00	3.600,00
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	2.486,00	2.485,62
		- dotacja celowa na finansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne	2.486,00	2.485,62
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	173.293,00	172.507,50
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych w zakresie wypłaty zasiłków stałych	23.293,00	22.507,50
		- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie zadań własnych w zakresie wypłaty zasiłków okresowych	150.000,00	150.000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	107.520,00	108.243,46
		- wpływy z różnych dochodów (sprzedaż zużytych tonerów, prowizja za terminowe odprowadzanie podatku, rozliczenia z lat ubiegłych	-	99,00
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	624,46
		- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych w zakresie utrzymania GOPS	107.520,00	107.520,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26.573,00	19.560,20
		- odpłatność za usługi opiekuńcze	26.573,00	19.546,54
		- odsetki za nieterminowe wpłaty	-	13,66
	85295	Pozostała działalność	263.200,00	263.200,00
		- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie programu rządowego „Posiłek dla potrzebujących”	263.200,00	263.200,00
<b>14</b>	<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>397.827,00</b>	<b>309.223,58</b>
		z tego:		
	85415	Stypendia dla uczniów	327.129,00	243.462,58
		- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	327.129,00	243.462,58
	85495	Pozostała działalność	70.698,00	65.761,00
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	23,00
		-dotacja rozwojowa z budżetu państwa otrzymana na realizację projektu pn. „Rozwój Szkoły Nr 2 w Chmielniku” w ramach Kapitału Ludzkiego na wydatki bieżące i majątkowe	70.698,00	65.738,00
<b>15</b>	<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>337.928,00</b>	<b>337.615,66</b>
		z tego:		
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	337.728,00	336.501,61
		- wpływy za odprowadzanie ścieków	337.728,00	333.496,18
		- odsetki za nieterminowe wpłaty i koszty upomnień	-	3.005,43
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	-	12,00
		- wpływy ze sprzedaży pojemników na odpady	-	12,00
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	200,00	1.102,05
		- wpływy z opłaty produktowej	200,00	1.102,05
	<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>142.879,00</b>	<b>142.879,00</b>
		z tego:		
	92695	Pozostała działalność	142.879,00	142.879,00
		- wpływ środków pomocowych na refundację poniesionych wydatków na rozbudowę gminnego zespołu sportowo-rekreacyjnego w Chmielniku	142.879,00	142.879,00
<b>Ogółem dochody</b>			<b>15.586.846,89</b>	<b>15.622.574,45</b>

Z powyższego zestawienia wynika, że dochody budżetu Gminy za rok budżetowy 2008 zrealizowane zostały w wysokości 100,2% zakładanego rocznego planu ogółem.

Na dochody budżetu Gminy w głównej mierze składają się subwencje i dotacje z budżetu państwa oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Dochody te stanowią 82,6% zaplanowanych do realizacji w roku 2008 dochodów budżetu ogółem.

W ujęciu procentowym wykonanie znaczących dla budżetu dochodów za rok objęty sprawozdaniem przedstawia się następująco:

- subwencje z budżetu państwa - 100,0%
- dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych - 99,7%
- dotacje celowych i środków pomocowych na dofinansowanie zadań własnych - 98,2%
- udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa - 111,8%
- podatku od nieruchomości - 102,2%
- podatku leśnego - 110,4%
- podatku rolnego - 92,5%
- podatku od środków transportowych - 132,8%
- podatku od spadków i darowizn - 175,4%
- podatku od czynności cywilnoprawnych - 142,9%
- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych - 150,1%
- opłaty skarbowej, opłat na sprzedaż alkoholu - 88,7%
- dochody z majątku gminy - 83,2%
- pozostałych wpływów (tj., odsetki, opłata za usługi opiekuńcze, 5% realizowanych dochodów budżetu państwa, opłata za pobyt dzieci w oddziale przedszkolnym, zwrot podatku VAT zaliczek alimentacyjnych i pozostałych wpływów) 52,7%

Na wysokie, bo ponad 100% wykonanie dochodów w roku budżetowym wpłynęła ponadplanowa realizacja dochodów podatkowych (od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych) realizowanych przez Urzędy Skarbowe, jak również wyższy od zaplanowanego wpływ udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Niższa od zaplanowanej realizacja dochodów wystąpiła w zakresie wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego znajdującego się w zasobie mienia komunalnego Gminy.

Mimo podejmowanych działań nie znaleziono nabywcy na budynek Domu Ludowego w Zabratówce. Nie została sfinalizowana transakcja zakupu przygotowanej do sprzedaży działki rolnej w Błędowej Tyczyńskiej, gdyż potencjalny zainteresowany wyłoniony w drodze przetargu nieograniczonego nie przystąpił do sporządzenia umowy notarialnej po wpłaceniu wadium.

Dokonując analizy wysokości nieściągniętych dochodów z tytułu podatku od osób fizycznych i prawnych realizowanych przez Urząd Gminy i Urzędy Skarbowe, należy stwierdzić, że mimo wysokiej realizacji zakładanych planów w tym zakresie pozostały do ściągnięcia zaległości podatkowe w łącznej kwocie 156.865,09 zł.

Zaległości w zakresie dochodów podatkowych na koniec roku budżetowego 2008 zmniejszyły się w porównaniu do I półrocza okresu sprawozdawczego o kwotę 26.143,27 zł i przedstawiają się jak niżej:

1) zaległości podatkowe od osób prawnych - 72.791,11 zł

w tym z tytułu:

- \* podatku od nieruchomości - 72.090,11 zł
- \* podatku rolnego - 1,00 zł
- \* podatku od środków transportu - 700,00 zł

Należne odsetki od zaległości podatkowych od osób prawnych wynoszą kwotę 26.755 zł.

2) zaległości podatkowe od osób fizycznych - 84.073,98 zł

w tym z tytułu:

- \* podatku od nieruchomości - 22.801,55 zł
- \* podatku rolnego - 30.603,99 zł
- \* podatku leśnego - 1.932,87 zł
- \* podatku od środków transportu - 3.663,50 zł
- \* podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej - 25.070,07 zł
- \* podatek od czynności cywilnoprawnych - 2,00 zł

Od zaległości podatkowych od osób fizycznych naliczono odsetki w wysokości 10.724,17 zł

W celu wyegzekwowania od dłużników zaległych wpłat podatków, po upływie terminu płatności wszystkim zalegającym podatnikom zostały wysłane upomnienia.

Dokonywane są również za zgodą dłużników kompensaty zobowiązań podatkowych należnościami z tytułu świadczonych usług i zakupów na rzecz Urzędu Gminy przez zalegających przedsiębiorców z terenu Gminy.

W wyniku podejmowanych działań w tym zakresie do dnia 28 lutego 2009 r. na zaległe podatki i odsetki wpłynęła kwota 33.676,86 zł w tym od osób prawnych 17.935,75 zł.

Na część zaległych podatków wpłynęły podania dłużników o umorzenie zaległości wraz z odsetkami.

Po rozpatrzeniu podań umorzono zaległości podatkowe i odsetki na łączną kwotę 28.601,04 zł w tym od osób prawnych 10.916,00 zł, od osób fizycznych 17.685,04 zł

W stosunku do osób notorycznie uchylających się od zapłaty należnych podatków będą podejmowane dalsze czynności egzekucyjne w celu przymusowego ściągnięcia zaległych kwot podatków i należnych odsetek.

Na koniec roku budżetowego 2008 oprócz zaległości podatkowych wystąpiły również zaległości w zakresie opłat niepodatkowych, które wyniosły wraz z należnymi odsetkami kwotę 122.844,32 zł w tym z tytułu:

- opłat za dostarczanie energii cieplnej i elektrycznej - 8.282,45 zł
- opłat za pobór wody - 1.985,07 zł
- opłat czynszu za wynajem lokali - 10.257,91 zł
- zaliczek alimentacyjnych - 80.545,55 zł
- opłat za usługi komunalne (ścieki) - 17.595,19 zł
- odsetek i kosztów upomnień od wymienionych wyżej zaległości - 4.178,15 zł

Po upływie terminu płatności zalegającym w opłatach za usługi komunalne wysyłane są wezwania do zapłaty. Stosowana jest również forma telefonicznego przypominania o upływie terminu płatności. W wyniku podejmowanych działań w tym zakresie na dzień 27 lutego 2009 r. na zaległości niepodatkowe wpłynęła kwota 2.842,66 zł w tym z tytułu:

- opłat za pobór wody - 66,77 zł
- opłat za zrzut ścieków - 2.664,65 zł
- odsetek i kosztów upomnień - 111,24 zł

Najwyższy udział w zaległościach niepodatkowych stanowią zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej w części należnej budżetowi gminy. Ściągalność zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych jest problematyczna, gdyż dotyczy to głównie osób objętych pomocą społeczną i środowisk patologicznych. Zaległość z tego tytułu stanowi 65,6% zaległości niepodatkowych ogółem.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za rok budżetowy 2008 zostały wykonane w wysokości 98,7% zakładanego planu rocznego.

Dochody z tego tytułu zostały w całości przeznaczane na finansowanie wydatków określonych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałaniu Narkomanii. Kwota, która wpłynęła do budżetu za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nie zabezpieczyła w pełni potrzeb w tym zakresie.

W ramach działania wymienionego Programu najwyższą kwotę stanowią wydatki związane z funkcjonowaniem i działalnością świetlicy socjoterapeutycznej w Chmielniku prowadzonej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

W okresie objętym sprawozdaniem działalnością wychowawczą i terapeutyczną objęte było 58 dzieci z rodzin zagrożonych i dotkniętych problemem alkoholizmu z terenu Gminy.

Świetlica jest placówką, która daje wsparcie, opiekę, zapewnia organizację czasu wolnego i rozwijanie zainteresowań dzieciom, które uczęszczają na zajęcia prowadzone w różnej formie m.in. plastyczne, muzyczne, sportowe, rozwojowe, wyrównawcze.

W okresie objętym sprawozdaniem w ramach działalności świetlicy zorganizowano półkolonię dla 27 dzieci w okresie wakacyjnym, zapewniono dodatkowy posiłek w formie podwieczorku dla 24 dzieci objętych opieką terapeutyczną. Z dochodów pochodzących z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu finansowane są również wydatki związane z kierowaniem osób uzależnionych na leczenie.

Realizacja wydatków z zakresu GPRPA i PN za rok budżetowy 2008 wyniosła 82,2% zakładanego planu rocznego.

Analizując stronę dochodową budżetu za 2008 rok należy stwierdzić, że dochody własne stanowią znikomy udział w dochodach budżetu ogółem.

## II. WYDATKI BUDŻETOWE

Realizację wydatków budżetu za rok budżetowy 2008 przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Dział rozdział	Nazwa działu, rozdziału, źródła dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł
1.	010	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>52.764,00</b>	<b>49.702,65</b>
		z tego:		
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	11.000,00	8.341,52
		w tym:		
		a) wydatki majątkowe	11.000,00	8.341,52
		- opracowanie projektu budowlanego celem dokończenia budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zabratówka – Skalnica i Błędowa Tyczyńska	10.000,00	7.591,21
		- budowa dodatkowych przyłączy kanalizacyjnych	1.000,00	750,31
	01030	Izby rolnicze	8.320,00	7.918,25
		a) wydatki bieżące na wpłaty gminy na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego i odsetek	8.320,00	7.918,25
	01095	Pozostała działalność	33.444,00	33.442,88
		a) wydatki bieżące na zwrot podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie oleju napędowego i koszty z tym związane	33.444,00	33.442,88

<b>2.</b>	<b>400</b>	<b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ GAZ I WODĘ</b>	<b>43.830,00</b>	<b>32.894,43</b>
		z tego:		
	40002	Dostarczanie wody	41.390,00	31.572,77
		a) wydatki bieżące na koszty eksploatacji wodociągu lokalnego w Chmielniku	34.200,00	25.382,77
		* wynagrodzenia i pochodne	500,00	-
		b) wydatki majątkowe	7.190,00	6.190,00
		- opracowanie projektu budowlanego sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla części wsi Chmielnik – III etap	4.190,00	3.750,00
		- prace przygotowawcze do budowy sieci wodociągowej Wola Rafałowska - Michałki	3.000,00	2.440,00
	40004	Dostarczanie paliw gazowych	2.440,00	1.321,66
		a) wydatki bieżące na koszty konserwacji sieci gazowej w Borówkach	2.440,00	1.321,66
<b>3.</b>	<b>600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>2.587.367,00</b>	<b>2.508.584,07</b>
		z tego:		
	60004	Lokalny transport zbiorowy	55.800,00	55.796,00
		a) wydatki bieżące na pokrycie ulgowych przejazdów świadczonych przez MPK Rzeszów	55.800,00	55.796,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	172.500,00	172.500,00
		w tym:		
		a) wydatki majątkowe	172.500,00	172.500,00
		- pomoc finansowa dla Powiatu Rzeszowskiego na przebudowę drogi powiatowej Chmielnik – Czarna w kierunku Woli Rafałowskiej	150.000,00	150.000,00
		- pomoc finansowa dla Powiatu Rzeszowskiego na przystosowanie lewego pobocza do ruchu pieszego drogi powiatowej Kielnarowa-Zabratówka w Chmielniku	22.500,00	22.500,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1.809.708,00	1.731.073,76
		a) wydatki bieżące związane z utrzymaniem i remontami dróg, mostów, zimowym utrzymaniem dróg, utrzymanie sprzętu drogowego	429.945,00	395.596,07
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	18.960,00	18.960,00
		b) wydatki majątkowe	1.379.763,00	1.335.477,69
		- przebudowa drogi gminnej Błędowa Tyczyńska –Zawodzie	607.500,00	603.892,76
		- przebudowa drogi gminnej Wola Rafałowska-Tomaszówka	165.572,00	163.091,35
		- przebudowa drogi gminnej Chmielnik –Zawodzie	341.200,00	341.169,24
		- przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej Chmielnik - Zawodzie	65.491,00	38.724,34
		- zakup sprzętu drogowego do zimowego i letniego utrzymania dróg gminnych	200.000,00	188.600,00
	60017	Drogi wewnętrzne	60.100,00	60.080,51
		a) wydatki bieżące na remont drogi dojazdowej do pól w Chmielniku	60.100,00	60.080,51
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	482.919,00	482.793,80
		w tym		
		a) wydatki majątkowe	482.919,00	482.793,80
		- odbudowa nawierzchni drogi gminnej Chmielnik – Zawodzie I etap	275.000,00	274.875,27
		- odbudowa nawierzchni drogi gminnej Błędowa Tyczyńska – Krzywa k. Ośrodka Zdrowia – II etap	48.000,00	47.999,72
		- przebudowa drogi gminnej Wola Rafałowska – Grodzisko-Chmielnik(odcinek tzw. Księżę Budy)	159.919,00	159.918,81
	60095	Pozostała działalność	6.340,00	6.340,00
		w tym:		
		a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne	850,00	850,00
		b) wydatki majątkowe	5.490,00	6.340,00
		- zakup wiaty przystankowej	5.490,00	6.340,00
<b>4.</b>	<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>327.352,00</b>	<b>309369,72</b>
		z tego:		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	327.352,00	309.369,72
		a) wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków mienia	166.352,00	150.904,84

		komunalnego /Domy Ludowe/		
		w tym :		
		*wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14.346,00	12.772,27
		b) wydatki majątkowe	161.000,00	158.464,88
		- uregulowanie praw własności do działki i budynku Domu Ludowego w Chmielniku	76.000,00	75.783,90
		-wykonanie prac adaptacyjno-modernizacyjnych w budynku Domu Ludowego Chmielnik-Lisi Kąt	85.000,00	82.680,98
<b>5.</b>	<b>710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>109.910,00</b>	<b>86.261,21</b>
		z tego:		
	71004	Plan zagospodarowania przestrzennego	25.000,00	11.317,39
		a) wydatki bieżące	25.000,00	11.317,39
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne	22.672,00	9.000,00
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	37.000,00	33.070,00
		a) wydatki bieżące	37.000,00	33.070,00
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne	37.000,00	33.070,00
	71035	Cmentarze	47.910,00	41.873,82
		a) wydatki bieżące związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego w Błędowej Tyczyńskiej	10.000,00	6.994,64
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne	6.000,00	5.250,00
		b) wydatki majątkowe	37.910,00	34.879,18
		- wykonanie projektu budowlanego pod poszerzenie cmentarza komunalnego w Błędowej Tyczyńskiej wraz z ogrodzeniem	37.910,00	34.879,18
<b>6.</b>	<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>1.814.051,00</b>	<b>1.662.291,26</b>
		z tego:		
	75011	Urzędy wojewódzkie	138.956,00	129.185,07
		a) wydatki bieżące na utrzymanie administracji wojewódzkiej ( 3 etaty)	138.956,00	129.185,07
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	119.017,00	117.753,75
	75022	Rady Gmin	45.000,00	43.216,52
		a) wydatki bieżące związane z obsługą Rady Gminy, diety radnych, koszty przejazdów	45.000,00	43.216,52
	75023	Urzędy Gmin	1.598.095,00	1.468.999,76
		a) wydatki bieżące na utrzymanie budynku UG, administracji, obsługi Urzędu Gminy oraz konserwatora i robotników do obsługi sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków oraz wodociągu lokalnego	1.254.839,00	1.130.519,97
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	944.247,00	902.938,31
		b) wydatki majątkowe	343.266,00	338.479,79
		w tym :		
		- zakup sprzętu komputerowego, licencji i oprogramowań do systemu informatycznego Urzędu Gminy	18.266,00	16.235,60
		- wykonanie elewacji zewnętrznej i rekonstrukcji dachu na nowej części budynku Urzędu Gminy	325.000,00	322.244,19
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	12.000,00	7.919,31
		a) wydatki bieżące związane z promocją gminy	12.000,00	7.919,31
	75095	Pozostała działalność	20.000,00	12.970,60
		a) wydatki bieżące na:		
		- prowizje bankową na obsługę rachunku podstawowego	13.000,00	9.778,60
		- składkę członkowską do Związku Komunalnego „Wisłok” i Podkarpackiego Stowarzyszenia Samorządów Terytorialnych	7.000,00	3.192,00
<b>7.</b>	<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY</b>	<b>5.315,00</b>	<b>3.014,00</b>
		z tego:		
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	899,00	899,00
		a) wydatki bieżące na aktualizację stałego rejestru wyborców	899,00	899,00
		w tym:		
		*wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	764,00	764,00

	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne	4.416,00	2.115,00
		a) wydatki bieżące na organizację i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy	4.416,00	2.115,00
<b>8.</b>	<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>119.900,00</b>	<b>113.072,42</b>
		z tego:		
	75405	Komendy Powiatowe Policji	1.000,00	1.000,00
		a) wydatki bieżące - wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu paliwa do samochodów służbowych Rewiru Dzielnicowych w Chmielniku	1.000,00	1.000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	117.750,00	110.946,42
		a) wydatki bieżące na utrzymanie gotowości sześciu jednostek OSP na terenie Gminy	56.150,00	49.427,42
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne	9.270,00	9.245,00
		b) wydatki majątkowe na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Zabratówka	61.600,00	61.519,00
	75414	Obrona cywilna	1.000,00	976,00
		a) wydatki bieżące	1.000,00	976,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	150,00	150,00
		a) wydatki bieżące	150,00	150,00
<b>9</b>	<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>44.379,00</b>	<b>38.875,96</b>
		z tego:		
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	44.379,00	38.875,96
		a) wydatki bieżące związane z poborem podatków	44.379,00	38.875,96
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	34.180,00	30.802,15
<b>10</b>	<b>757</b>	<b>OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>62.845,00</b>	<b>56.452,80</b>
		w tym:		
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek sam. terytorialnego	62.845,00	56.452,80
		a) wydatki bieżące na obsługę długu jednostek samorządu terytorialnego	62.845,00	56.452,80
<b>11</b>	<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>199.932,00</b>	<b>130.047,00</b>
		w tym:		
	75814	Różne rozliczenia finansowe	131.973,00	130.047,00
		a) wydatki bieżące na zapłatę podatku od nieruchomości i podatku rolnego od działek gminnych	131.973,00	130.047,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	67.959,00	-
		w tym:		
		- rezerwa ogólna	65.325,00	-
		- rezerwa celowa	2.634,00	-
		z tego na:		
		* fundusz nagród organu prowadzącego dla nauczycieli	784,00	-
		* fundusz zdrowotny nauczycieli	-	-
		* realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	1.850,00	-
<b>12</b>	<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>5.967.445,29</b>	<b>5.920.339,70</b>
		z tego:		
	80101	Szkoły podstawowe	3.353.932,56	3.325.780,61
		w tym:		
		a) wydatki bieżące na utrzymanie sześciu szkół podstawowych	3.300.882,56	3.284.405,46
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.626.917,42	2.619.280,13
		W łącznej kwocie wydatków mieszczą się wydatki bieżące n/w szkół:		
		- Szkoły Podst. Nr 1 w Chmielniku	588.633,61	587.396,83

	- Szkoły Podst. Nr 2 w Chmielniku	572.602,67	566.481,43
	- Szkoły Podst. Nr 3 w Chmielniku	641.953,07	640.077,09
	- Szkoły Podst. w Błędowej Tycz..	454.809,07	452.979,08
	- Szkoły Podst. w Zabratówce	521.743,07	518.769,09
	- Szkoły Podst. w Woli Rafałowskiej	521.141,07	518.701,94
	<b>b) wydatki majątkowe</b>	53.050,00	41.375,15
	w tym na: zadania:		
	- budowa ogólnodostępnego boiska sportowego o nawierzchni z trawy syntetycznej przy Szkole Podstawowej w Woli Rafałowskiej	2.000,00	2.000,00
	- ułożenie kostki brukowej i wykonanie parkingu przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Chmielniku	12.000,00	11.880,00
	- zakup i montaż monitoringu przy Szkole Podstawowej w Woli Rafałowskiej	3.050,00	3.050,00
	- wykonanie studni wierconej dla potrzeb Szkoły Podstawowej w Błędowej Tyczyńskiej	36.000,00	24.445,15
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	438.796,00	436.410,55
	a) wydatki bieżące na utrzymanie oddziałów zerowych w szkołach podstawowych oraz oddziału przedszkolnego dla dzieci młodszych przy SP nr 3 w Chmielniku	438.796,00	436.410,55
	w tym:		
	* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	356.871,00	355.319,28
	Wydatki bieżące zrealizowane zostały następująco:		
	- Oddział przy Szkole Podst. Nr 1 w Chmielniku	83.374,00	82.888,72
	- Oddział przy Szkole Podst. Nr 2 w Chmielniku	50.374,00	50.208,43
	- Oddział przy Szkole Podst. Nr 3 w Chmielniku	170.050,00	169.842,26
	- Oddział przy Szkole Podst. w Zabratówce	49.504,00	48.570,57
	- Oddział przy Szkole Podst. w Błędowej Tycz	49.106,00	48.765,88
	- Oddział przy Szkole Podst.. w Woli Rafałowskiej	36.388,00	36.134,69
80104	Przedszkola	35.767,00	32.617,00
	w tym wydatki bieżące na:	35.767,00	32.617,00
	* dotację dla Miasta Rzeszowa na - dofinansowanie kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Chmielnik do przedszkoli niepublicznych i samorządowych w Rzeszowie	35.767,00	32.617,00
80110	Gimnazja	1.454.784,07	1.454.081,48
	a) wydatki bieżące na finansowanie funkcjonowania Gimnazjum Publicznego w Chmielniku	1.160.287,07	1.159.584,48
	w tym:		
	* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	966.843,07	966.634,30
	*dotacja dla Społecznego Gimnazjum Doliny Strugu w Chmielniku	294.497,00	294.497,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	245.576,00	240.302,95
	a) wydatki bieżące na koszty dowożenia uczniów do szkół	245.576,00	240.302,95
	w tym:		
	* wynagrodzenia i pochodne	9.134,00	8.090,99
	Wydatki zostały zrealizowane następująco:		
	- do SP Nr 1 w Chmielniku	40.555,00	39.938,64
	- do SP w Zabratówce	-	-
	- do SP Nr 2 w Chmielniku	36.910,00	36.081,71
	- do SP Nr 3 w Chmielniku	48.100,00	46.865,34
	- do SP w Woli Rafałowskiej	35.161,00	34.606,06
	- do Gimnazjum w Chmielniku	84.850,00	82.811,20
80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	213.015,00	210.964,69
	a) wydatki bieżące na utrzymanie zespołu do obsługi administracyjnej i finansowej szkół	213.015,00	210.964,69
	w tym:		
	* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	167.681,00	167.513,55
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25.911,00	23.645,00
	a) wydatki bieżące na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	25.911,00	23.645,00
	- SP Nr 1 w Chmielniku	2.600,00	1.040,00
	- SP Nr 2 w Chmielniku	3.207,00	3.207,00
	- SP Nr 3 w Chmielniku	5.820,00	5.819,00

		- SP w Błędowej Tyczyńskiej	2.600,00	2.599,00
		- SP w Woli Rafałowskiej	2.570,00	2.570,00
		- SP w Zabratówce	2.410,00	2.410,00
		- Gimnazjum	6.704,00	6.000,00
		* wynagrodzenia i pochodne	500,00	500,00
80148		Stołówki szkolne	62.218,00	62.057,67
		a) wydatki bieżące	62.218,00	62.057,67
		* wynagrodzenia i pochodne	57.968,00	57.897,67
80195		Pozostała działalność	137.445,66	134.479,75
		a) wydatki bieżące	137.445,66	134.479,75
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	49.492,20	46.620,66
		- wydatki na realizowane przez Szkoły Podstawowe Nr 2 i 3 w Chmielniku projekty w ramach Kapitału Ludzkiego w zakresie opieki przedszkolnej	82.173,66	79.298,28
		- wydatki bieżące na sfinansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, w tym:	30.894,00	30.894,00
		- SP Nr 1 w Chmielniku	4.878,00	4.878,00
		- SP Nr 2 w Chmielniku	8.130,00	8.130,00
		- SP Nr 3 w Chmielniku	813,00	813,00
		- SP w Błędowej Tyczyńskiej	5.691,00	5.691,00
		- SP w Woli Rafałowskiej	8.130,00	8.130,00
		- SP w Zabratówce	3.252,00	3.252,00
		- wydatki na refundację pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników z terenu gminy Chmielnik	24.288,00	24.287,47
		- pozostałe wydatki bieżące	90,00	-
<b>13</b>	<b>851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>31.324,00</b>	<b>25.748,48</b>
		z tego:		
	85153	Zwalczanie narkomanii	2.000,00	1.220,00
		a) wydatki bieżące	2.000,00	1.220,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	22.711,00	19.915,48
		a) wydatki bieżące na:		
		- realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie funkcjonowania świetlicy socjoterapeutycznej w Chmielniku	18.824,00	18.824,00
		w tym wynagrodzenia i pochodne	7.986,00	7.986,04
		- pozostałe wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi	3.887,00	1.091,48
	85158	Izby wytrzeźwień	6.613,00	4.613,00
		a) wydatki bieżące związane z współfinansowaniem kosztów pobytu pacjentów z terenu tutejszej Gminy, od których nie ma możliwości wyegzekwowania należnej opłaty za pobyt w Izbie Wytrzeźwień	6.613,00	4.613,00
<b>14</b>	<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>2.922.884,00</b>	<b>2.894.023,80</b>
		z tego:		
	85202	Domy pomocy społecznej	83.500,00	78.364,53
		a) wydatki bieżące na koszty związane z dopłatą do kosztów pobytu mieszkańców Gminy w Domach Pomocy Społecznej	83.500,00	78.364,53
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.955.900,00	1.952.615,90
		a) wydatki bieżące na:	1.952.300,00	1.949.015,90
		- wypłaty świadczeń rodzinnych dodatków do świadczeń, zaliczek alimentacyjnych i składek na ubezpieczenia społeczne	1.856.431,00	1.856.431,12
		- obsługę wypłaty świadczeń rodzinnych	89.169,00	88.709,78
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	43.053,00	43.052,73
		- zwrot nienależnie pobranych świadczeń i odsetek	6.700,00	3.875,00
		b) wydatki majątkowe na zakup sprzętu komputerowego, programu i licencji dla stanowiska ds. obsługi funduszu alimentacyjnego	3.600,00	3.600,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	2.486,00	2.485,62

		i niektóre świadczenia rodzinne		
		a) wydatki bieżące na składkę na ubezpieczenie zdrowotne	2.486,00	2.485,62
85214		Zasiłki i pomoc w naturze ora składki na ubezpieczenia społeczne	228.110,00	227.324,18
		a) wydatki bieżące na wypłatę zasiłków z pomocy społecznej	228.110,00	227.324,18
85219		Ośrodki pomocy społecznej	227.290,00	222.749,85
		a) wydatki bieżące na utrzymanie GOPS	227.290,00	222.749,85
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	194.462,00	190.147,66
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	91.115,00	76.002,09
		a) wydatki bieżące na koszty usług opiekuńczych	91.115,00	76.002,09
		w tym:		
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	83.992,00	69.221,00
85295		Pozostała działalność	334.483,00	334.481,63
		a) wydatki bieżące na:	330.483,00	330.481,63
		- realizację Programu Rządowego „Posiłek dla potrzebujących” oraz dożywianiem uczniów w szkołach		
		- dotację do Stowarzyszenia Podkarpacki Bank Żywności na realizację zadania – „Pomoc żywnościowa dla rodzin i osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej”	4.000,00	4.000,00
<b>15</b>	<b>853</b>	<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>15.469,00</b>	<b>12.756,00</b>
		z tego:		
	85302	Żłobki	7.082,00	4.370,00
		a) wydatki bieżące na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Chmielnik w żłobkach prowadzonych przez Gminę Miasto Rzeszów	7.082,00	4.370,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	8.387,00	8.386,00
		a) wydatki bieżące	8.387,00	8.386,00
		- dotacja na dofinansowanie kosztów bieżącej działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Woli Rafałowskiej	8.387,00	8.386,00
<b>16</b>	<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>518.797,00</b>	<b>422.841,29</b>
		z tego:		
	85401	Świetlice szkolne	33.168,00	32.007,43
		a) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych przy SP Nr 2 i SP Nr 3 w Chmielniku	33.168,00	32.007,43
		* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28.390,00	27.259,58
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	414.931,00	325.095,86
		a) wydatki bieżące na:	330.629,00	246.832,58
		- pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym obejmującą stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych na pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lun edukacyjnych oraz pomoc rzeczową		
		- wydatki na stypendia ufundowane przez Wójta Gminy za dobre wyniki w nauce	9.000,00	9.000,00
		- koszty realizacji pilotażowego programu pn. "Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne "	75.302,00	69.263,28
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.480,00	3.360,00
		a) wydatki bieżące w związku z realizacją przez SP NR 2 w Chmielniku projektu pn. "Rozwój Szkoły Nr 2" w ramach Kapitału Ludzkiego	4.480,00	3.360,00
		* wynagrodzenia i pochodne	4.480,00	3.360,00
	85495	Pozostała działalność	66.218,00	62.378,00
		a) wydatki bieżące na:	62.036,00	58.196,00
		- realizowany przez SP Nr 2 w Chmielniku projekt pn. „Rozwój Szkoły Nr 2” w ramach Kapitału Ludzkiego	62.036,00	58.196,00
		- wynagrodzenia i pochodne	31.595,00	27.759,30
		b) wydatki majątkowe na w/w projekt	4.182,00	4.182,00
<b>17</b>	<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>417.655,00</b>	<b>341.605,20</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	289.362,00	246.871,04
		a) wydatki bieżące na koszty eksploatacji oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej	256.362,00	221.891,84
		* wynagrodzenia i pochodne	4.118,00	
		b) wydatki majątkowe na zakup szafy sterowniczej i pomp do	33.000,00	24.979,20

		oczyszczalni ścieków		
	90002	Gospodarka odpadami	7.000,00	4.582,15
		a) wydatki bieżące na wywóz odpadów wielkogabarytowych	7.000,00	4.582,15
	90003	Oczyszczanie miast i gmin	8.000,00	5.428,12
		a) wydatki bieżące na koszty usuwania odpadów /likwidacja dzikich wysypisk/	8.000,00	5.428,12
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1.000,00	-
		a) wydatki bieżące	1.000,00	-
	90013	Schroniska dla zwierząt	3.000,00	1.950,00
		a) wydatki bieżące na opłaty za umieszczenie bezdomnych zwierząt domowych znalezionych na terenie gminy w schroniskach	3.000,00	1.950,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg	109.093,00	82.773,89
		a) wydatki bieżące na koszty oświetlenia ulic	108.993,00	82.691,32
		b) wydatki majątkowe związane z wykonaniem oświetlenia ulic w Chmielniku –Wielkopolska	100,00	82,57
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	200,00	-
		a) wydatki bieżące na koszty związane z edukacją ekologiczną dzieci w szkołach	200,00	-
<b>18</b>	<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>248.200,00</b>	<b>248.200,00</b>
		z tego:		
	92116	Biblioteki	248.200,00	248.200,00
		- dotacja dla instytucji kultury GBP w Chmielniku	248.200,00	248.200,00
<b>19</b>	<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>293.458,60</b>	<b>284.584,39</b>
		z tego:		
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	24.500,00	24.500,00
		a) wydatki bieżące na dotacje dla::	24.500,00	24.500,00
		- Klubu Sportowego „Galicja” w Chmielniku na realizację zadania „Działalność sportowa, podniesienie sprawności fizycznej młodzieży, mieszkańców Gminy Chmielnik;	8.000,00	8.000,00
		- Uczniowskiego Klubu Sportowego „GYMNASION” przy Gimnazjum w Chmielniku na realizację zadania „Działalność sportowa, podnoszenie sprawności fizycznej uczniów z terenu Gminy Chmielnik”	3.500,00	3.500,00
		- Klubu Sportowego „Szik” w Woli Rafałowskiej na realizację zadania „Działalność sportowa podnoszenie sprawności fizycznej młodzieży, mieszkańców Gminy Chmielnik	8.000,00	8.000,00
		- Rzeszowski Klub Sportów Walki „System” w Rzeszowie	5.000,00	5.000,00
		<i>Środki powyższe przyznano po rozstrzygnięciu otwartego konkursu ofert na realizację w/w zadań zgodnie z programem współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi prowadzącymi działalność określoną w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.</i>		
	92695	Pozostała działalność	268.958,60	260.084,39
		a) wydatki bieżące na utrzymanie stadionu i dofinansowanie rozgrywek sportowych	23.300,00	18.903,28
		w tym:		
		*wynagrodzenia i pochodne	300,00	300,00
		b) wydatki majątkowe na:	245.658,60	241.181,11
		- wykonanie infrastruktury towarzyszącej i drogi dojazdowej przy stadionie sportowym w Chmielniku	234.158,60	229.713,11
		- zakup i montaż monitoringu przy stadionie sportowym w Chmielniku	11.500,00	11.468,00
<b>RAZEM WYDATKI</b>			<b>15.782.877,89</b>	<b>15.140.664,38</b>

Zaplanowane do realizacji wydatki budżetu w okresie objętym sprawozdaniem były dokonywane zgodnie z przyjętymi Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy w ramach otrzymanych upoważnień.

Wydatki zostały zrealizowane na poziomie 95,9% zakładanego planu rocznego ogółem . W okresie sprawozdawczym realizowane były głównie wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem infrastruktury gminnej i ujęte w budżecie wydatki majątkowe.

Zakres i rodzaje poniesionych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia powyższe zestawienie tabelaryczne.

Struktura zrealizowanych wydatków określonych w budżecie u Gminy za 2008 rok w ujęciu procentowym do wydatków ogółem przedstawia się następująco:

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 19,3%
- wydatki na finansowanie oświaty i edukacji - 41,3%
- wydatki na pomoc społeczną i ochronę zdrowia i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 19,8%
- wydatki na obsługę zadłużenia gminy (odsetki) - 0,4%
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, wodociąg, utrzymanie bieżące i remonty dróg, działalność usługową, Domy Ludowe - 5,2%
- wydatki na utrzymanie administracji, pracowników obsługi sieci kanalizacyjnej i wodociągu, Radę Gminy, pobór podatków, promocję Gminy, pozostałą działalność - 9,9%
- wydatki na kulturę fizyczną i sport, utrzymanie jednostek OSP, dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej - 4,1%

W ogólnej kwocie wydatków budżetu Gminy za 2008 rok najwyższy udział stanowią wydatki ponoszone w celu zapewnienia funkcjonowania sieci szkół na terenie Gminy.

Oprócz wydatków bieżących na oświatę i wychowanie w roku 2008 z budżetu Gminy sfinansowano również wydatki majątkowe w tym zakresie przedstawione w zestawieniu tabelarycznym.

W wydatkach poniesionych na utrzymanie sieci szkół najwyższą kwotę stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli. Ma to bezpośredni związek z istniejącą liczbą placówek oświatowych i zatrudnieniem nauczycieli.

Specyfiką działania placówek oświatowych na terenie naszej Gminy jest niewielka liczba uczniów w poszczególnych szkołach podstawowych ( bez oddziałów zerowych) kształtująca się w przedziale 28 - 120 uczniów, co przyczynia się do wzrostu wydatków ponoszonych na utrzymanie tych placówek i zatrudnieniem większej liczby nauczycieli.

Subwencja oświatowa otrzymywana w przeliczeniu na jednego ucznia jest niewystarczająca na zabezpieczenie wydatków w tym zakresie. Wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania zbyt rozbudowanej struktury edukacyjnej przy zmniejszającej się rokrocznie liczbie uczniów stanowią istotne obciążenie budżetu Gminy, co w znacznym stopniu ogranicza możliwość rozwoju i podejmowania nowych zadań inwestycyjnych w celu rozbudowy i poprawy funkcjonowania infrastruktury gminnej, w tym również w zakresie oświaty.

Podejmowane w 2008 r. działania zmierzające do restrukturyzacji istniejącej na terenie Gminy bazy oświatowej nie przyniosły oczekiwanego rezultatu.

Na drugim miejscu pod względem wysokości w strukturze wydatków budżetu Gminy za okres sprawozdawczy stanowią wydatki na pomoc społeczną, ochronę zdrowia i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Wydatki w tym zakresie były ponoszone na realizację zadań zleconych (na wypłatę świadczeń rodzinnych, składek i zasiłków z pomocy społecznej) oraz zadań własnych.

W roku 2008 w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przyznano i wypłacono w ramach realizacji zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych świadczenia dla 469 rodzin na łączną kwotę 1.856.431,12 zł. Z kwoty tej wypłacano zasiłki rodzinne wraz z należnymi dodatkami określonymi w ustawie o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 roku.

Ze świadczeń w formie zaliczki alimentacyjnej w roku budżetowym skorzystało 13 rodzin.

W związku ze zmianą ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej od 1.10.2008 r. GOPS realizuje zadanie wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Z tej formy pomocy w okresie od 1.10.2008 r. do 31.12.2008r. skorzystało 25 osób uprawnionych do alimentów na łączną kwotę 17.715 zł.

W związku z realizacją ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów GOPS podjął działania wobec 12 dłużników zamieszkałych na terenie Gminy Chmielnik oraz 12 dłużników zamieszkałych na terenie innych gmin, zobowiązanych do alimentacji na rzecz osób uprawnionych zamieszkałych na terenie naszej Gminy.

Koszty obsługi zadań zleconych gminie w zakresie świadczeń rodzinnych za rok budżetowy 2008 wyniosły kwotę 88.709,78 zł.

W ramach pomocy społecznej realizowano Rządowy program pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, dzięki któremu we wszystkich szkołach podstawowych i gimnazjach z terenu gminy prowadzono dożywianie uczniów. Z pomocy w formie zakupu gorącego posiłku skorzystało 300 uczniów ze 155 rodzin spełniających kryterium dochodowe do pomocy społecznej. Wydatki na dożywianie dzieci w szkołach w wysokości 108.278 zł zostały sfinansowane środkami pochodzącymi z dotacji celowej w kwocie 87.154 zł i budżetu Gminy w kwocie 21.124 zł.

W ramach wymienionego Rządowego programu oprócz dożywiania w szkołach udzielono pomocy w formie zasiłków celowych na zakup posiłków lub żywności na kwotę 218.722 zł dla 208 rodzin z terenu Gminy. Na kwotę tą składa się dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 176.046 zł i środki z budżetu Gminy w kwocie 42.676 zł.

W roku budżetowym 2008 z budżetu Gminy zabezpieczono koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej dla 8 mieszkańców naszej Gminy w kwocie 78.364,53 zł.

Liczba osób umieszczonych w Domach Pomocy Społecznych w 2008 r. jest wyższa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 4 osoby, co automatycznie generuje wyższe koszty.

Z pomocy w formie usług opiekuńczych w 2008 r. skorzystało 11 osób na kwotę 76.002 zł. Usługi te były świadczone przez 7 opiekunów zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej. Odpłatność za świadczone

usługi jest uzależniona od sytuacji materialnej osób, którym je przyznano. Wpływy do budżetu z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze w omawianym okresie wyniosły kwotę 19.546,54 zł i tylko w nieznacznym stopniu pokryły koszty świadczenia tego rodzaju pomocy.

W okresie objętym sprawozdaniem Ośrodek Pomocy Społecznej kontynuował realizację programu pn. „Uczeń na wsi - pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne”. Środki na ten cel pozyskane z PFRON w kwocie 69.273,28 zł zostały skierowane na pomoc dla 34 osób realizujących obowiązek szkolny w szkołach podstawowych, gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych w roku 2008.

Zaplanowane w budżecie gminy do realizacji na 2008 rok wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 3.002.228,60 zł stanowią trzecią w kolejności pozycję w wydatkach budżetu ogółem. Wydatki te zostały wykonane w wysokości 2.919.535,89zł, co stanowi 97,3% zakładanego planu.

Zakres wykonywania zadań inwestycyjnych w roku budżetowym 2008 był dosyć szeroki i przedstawia się jak niżej:

- \* opracowanie projektu budowlanego na dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej i budowę przyłączy kanalizacyjnych,
- \* opracowanie projektu budowlanego sieci wodociągowej dla części wsi Chmielnik i Wola Rafałowska-Michałki,
- \* pomoc finansową dla Powiatu Rzeszowskiego z przeznaczeniem na przebudowę drogi powiatowej Chmielnik - Czarna oraz przystosowanie lewego pobocza drogi powiatowej do ruchu pieszego w Chmielniku,
- \* przebudowę dróg gminnych w Błędowej Tyczyńskiej - Zawodzie, Wola Rafałowska - Tomaszówka, Chmielnik - Zawodzie wraz z przebudową mostu,
- \* zakup sprzętu do zimowego utrzymania dróg gminnych,
- \* odbudowę nawierzchni dróg gminnych zniszczonych przez powódź tj. Chmielnik-Zawodzie I etap, Błędowa Tyczyńska k. Ośrodka Zdrowia, Wola Rafałowska - Grodzisko (inwestycje realizowane przy udziale dotacji pozyskanych z MSW i A na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w kwocie 350.000 zł),
- \* uregulowanie praw własności do działki i budynku Domu Ludowego w Chmielniku oraz wykonanie prac adaptacyjno-modernizacyjnych w budynku Domu Ludowego w Chmielniku - Lisi Kąt,
- \* wykonanie projektu budowlanego pod poszerzenie cmentarza komunalnego w Błędowej Tyczyńskiej
- \* zakup sprzętu komputerowego, licencji oraz wewnętrznej centrali telefonicznej dla Urzędu Gminy (częściowo sfinansowano z pozyskanych środków na utworzenie miejsca pracy dla osoby niepełnosprawnej),
- \* wykonanie elewacji zewnętrznej i rekonstrukcji dachu na nowej części budynku Urzędu Gminy,
- \* zakup samochodu lekkiego dla potrzeb OSP Zabratówka ( zadanie realizowane przy udziale środków pozyskanych z WFOŚ i GW w Rzeszowie),
- \* wydatki majątkowe w zakresie oświaty (wykonanie studni wierconej dla potrzeb SP w Błędowej Tyczyńskiej, ułożenie kostki brukowej i parkingu przy SP Nr 3 w Chmielniku, zakup i montaż monitoringu na boisku sportowym przy SP w Woli Rafałowskiej)
- \* zakup sprzętu komputerowego dla GOPS ( wydatki sfinansowane dotacją)
- \* zakup szafy sterowniczej i pomp do oczyszczalni ścieków,
- \* rozbudowa infrastruktury, przebudowa drogi i zakup wraz z montażem monitoringu przy stadionie sportowym w Chmielniku.

Koszty i źródła finansowania wymienionych zadań inwestycyjnych zostały szczegółowo przedstawione w zestawieniu tabelarycznym niniejszej informacji.

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w okresie objętym sprawozdaniem były wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego o kwotę 1.282.455 zł.

Zwiększenie zakresu wykonywania zadań inwestycyjnych i wzrost nakładów na inwestycje w roku budżetowym 2008 było możliwe dzięki zmniejszeniu kosztów obsługi zadłużenia Gminy i pozyskaniu dodatkowych środków z rezerwy budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi oraz z funduszy celowych (WFOŚ i GW, Fundusz Prewencyjny PZU, Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu).

Na pozostałe wydatki z budżetu gminy w roku 2008 składają się wydatki związane z bieżącym utrzymaniem sieci dróg gminnych, kanalizacji wraz z oczyszczalnią ścieków, koszty wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi Urzędu Gminy (24 osoby), Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (16 osób) i Gminnej Biblioteki Publicznej wraz z filiami (8 osób, utrzymanie sześciu jednostek OSP i Domów Ludowych w poszczególnych miejscowościach Gminy. Wydatki te były wyższe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku z uwagi na znaczny wzrost cen nośników energii i konieczność wykonania remontów w budynkach.

W okresie objętym sprawozdaniem z budżetu Gminy udzielono dotacji i pomocy finansowej dla:

1. Klubów Sportowych: „SZIK” w Woli Rafałowskiej, „GALICJA” w Chmielniku, „GYMNASION” przy Gimnazjum Samorządowym w Chmielniku i „SYSTEM” w Rzeszowie w łącznej kwocie 24.500 zł.
2. Społecznego Gimnazjum Doliny Strugu w Chmielniku w kwocie 294.497 zł.
3. Gminnej Biblioteki Publicznej w Chmielniku w kwocie 248.200 zł.
4. Komendy Wojewódzkiej Policji – Fundusz Wsparcia Policji w Rzeszowie w kwocie 1.000 zł.
5. Gminy Miasto Rzeszów na refundację kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Chmielnik w przedszkolach i żłobkach prowadzonych przez Gminę Miasto Rzeszów w kwocie 36.987 zł.
6. Powiatu Rzeszowskiego na odnowę drogi powiatowej Chmielnik - Czarna w kierunku Woli Rafałowskiej i przystosowanie pobocza do ruchu pieszego w Chmielniku w łącznej kwocie 172.500 zł.

7. Stowarzyszenia – Podkarpacki Bank Żywności na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej pn. „Pomoc żywnościowa dla rodzin i osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej” w kwocie 4.000 zł.
8. Zakładu Aktywności Zawodowej w Woli Rafałowskiej w kwocie 8.386 zł na dofinansowanie kosztów bieżącej działalności.

Wymienione wyżej dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone w terminach określonych w umowach przyznających dotacje.

Budżet Gminy na 2008 r. obejmował wydatki na realizację Wieloletnich Programów Inwestycyjnych na kwotę 570.690zł w tym na:

- 1) Program Nr 1 pn. „Przebudowa sieci głównych dróg gminnych” – zadanie Nr 3 pn. „Przebudowa drogi gminnej Zawodzie w miejscowości Błędowa Tyczyńska” - zaplanowano wydatki na 2008 r. na kwotę 566.500 zł.
- 2) Program Nr 3 pn. „Budowa gminnego systemu zaopatrzenia w wodę „- zadanie Nr 1 pn. „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla części wsi Chmielnik – etap III” - zaplanowano wydatki na 2008 r. na kwotę 4.190 zł.

W okresie objętym sprawozdaniem poniesiono wydatki w pełnej wysokości na wykonywanie zadania inwestycyjnego określonego w Programie Nr 1 na zadanie Nr 3 pn. „Przebudowa drogi gminnej Błędowa Tyczyńska - Zawodzie w miejscowości Błędowa Tyczyńska”. Wykonawcą wymienionego zadania była Firma „STRABAG” wyłoniona w drodze przetargu nieograniczonego. Realizację zadania zakończono w terminie określonym umową. Wykonywanie zadania inwestycyjnego określonego w Programie Nr 3 uwarunkowane było możliwością pozyskania środków pomocowych z funduszy unijnych. Z uwagi na brak możliwości dofinansowania w/w inwestycji środkami pochodzenia zagranicznego (nie ogłoszono naboru wniosków) wykonywanie tego zadania zostało przeniesione na następny (2009) rok budżetowy. W okresie I półrocza 2008 r. wydatkowano z budżetu kwotę 4.190 zł na aktualizację dokumentacji dotyczącej budowy sieci wodociągowej wraz z przyłączami dla części wsi Chmielnik.

W okresie sprawozdawczym nie ponoszono wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Za okres objętym sprawozdaniem częściowo rozdysponowano utworzone w budżecie rezerwy ogólną i celową na łączną kwotę 28.173 zł.

Rezerwę ogólną w kwocie 17.000 zł przeznaczono na koszty związane z remontem instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Nr 1 w Chmielniku uszkodzonej w wyniku wyładowań atmosferycznych. Pozostałej kwoty rezerwy ogólnej w wysokości 65.325 zł nie uruchomiono w omawianym roku budżetowym.

Rezerwę celową w kwocie 11.173 zł przeznaczono na:

- dofinansowanie kosztów leczenia nauczycieli i emerytów szkół z terenu gminy kwotę 5.184 zł,
- wypłatę nagród organu prowadzącego dla dyrektorów i nauczycieli kwotę 4.400 zł,
- wydatki bieżące związane z zarządzaniem krzysowym kwotę 150 zł.

Oprócz realizacji planowanych wydatków budżetowych po stronie rozchodów budżetu dokonywane były spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1.040.507,72 zł, co stanowi 100% zaplanowanych na 2008 r. rozchodów na spłatę kredytów i pożyczek. Spłaty rat kredytów i pożyczek dokonywane były zgodnie z harmonogramem i zawartymi umowami z instytucjami finansowymi.

W okresie roku budżetowego 2008 zrealizowano przychody w łącznej kwocie 1.236.539zł pochodzące z:

- \* rozdysponowania wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 386.031 zł, z której 250.000 zł przeznaczono na spłatę zobowiązań, a pozostałą kwotę na finansowanie wydatków bieżących,
- \* długoterminowego kredytu bankowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Chmielniku w kwocie 850.508zł.

Stan zadłużenia budżetu Gminy na koniec roku budżetowego 2008 r. wyniósł ogółem kwotę 1.540.367 zł, na którą składają się:

**1) pożyczki:**

- a) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie w kwocie 454.563 zł zaciągnięte:
  - w 2006 r. na dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej, wymianę instalacji c.o. w szkołach w kwocie 129.563 zł pozostałej do spłaty,
  - w 2003 na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Chmielniku i budowę kanalizacji w miejscowościach Błędowa Tyczyńska i Zabratówka w kwocie 325.000 pozostałej do spłaty.

**2) kredyty:**

- a) w Banku Gospodarstwa Krajowego w Rzeszowie w kwocie 235.296 zł zaciągnięte:
  - w 2006 r. na odbudowę dróg gminnych i pomoc finansową dla Powiatu Rzeszowskiego z przeznaczeniem na przebudowę dróg w kwocie 235.296 zł pozostałej do spłaty.
- b) w Banku Spółdzielczym w Chmielniku w kwocie 850.508 zł zaciągniętej w 2008 r. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i finansowanie planowanego deficytu.

Spląty kredytów i pożyczek oraz odsetek dokonywane są w terminach ustalonych w harmonogramie splat zgodnie z zawartymi umowami o kredyty i pożyczki.

Zaplanowany w budżecie Gminy na 2008 r. deficyt w wysokości 921.738 zł ulegał w trakcie roku zmianom wprowadzanym uchwałami Rady Gminy w następstwie, których planowany na 31.12.2008 r. deficyt określono w wysokości 196.031 zł. Plan w tym zakresie nie został zrealizowany, ponieważ w roku budżetowym 2008 osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości 481.910.07zł.

W okresie sprawozdawczym Gmina nie udzielała poręczeń ani gwarancji innym jednostkom. Stan zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek na dzień kończący rok budżetowy 2008 wyniósł kwotę 1.540.367 zł.

W budżecie Gminy na 31 grudnia 2008 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na koniec roku budżetowego powstały zobowiązania niewymagalne w kwocie ogólnej 478.985,54 zł, na którą w głównej mierze składa się naliczona roczna nagroda tzw. „trzynastka” wraz z należnymi składkami ZUS w dziale „Oświata i wychowanie” tj. 361.761,77 zł. Na kwotę pozostałą składają się „trzynastki” wraz ze składkami ZUS dla pracowników Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, oraz zobowiązania za energię, gaz, usługi, których termin płatności określono na 2009 rok.

Stan należności wymagalnych na koniec roku budżetowego wynosił kwotę 284.739,50 zł w tym należności z tytułu dostaw towarów i usług kwotę 37.871,86 zł.

Na stosunkowo wysoki stan należności składają się nieściągnięte zobowiązania podatkowe, zaliczka alimentacyjna, opłaty za zrzut ścieków, czynsze za wynajmowane lokale opłaty za pobór wody z wodociągu gminnego. W ciągu roku budżetowego były podejmowane czynności urzędowe w celu ściągnięcia wymienionych należności, jednakże istnieje określona grupa podatników i podmiotów prowadzących działalność gospodarczą notorycznie uchylająca się od obowiązku terminowego regulowania przypisanych należności.

Dokonując analizy wykonywania budżetu Gminy za 2008 rok należy stwierdzić, że zarówno dochody, jak i wydatki budżetu były realizowane zgodnie z kwotami i zakresem zaplanowanymi w budżecie i wprowadzonymi w trakcie roku zmianami do budżetu.

Pomimo znacznego wzrostu wydatków i wprowadzeniu do budżetu nowych zadań inwestycyjnych, wykonane w roku 2008 wydatki majątkowe nie zaspokoili w pełni potrzeb i oczekiwań lokalnego społeczeństwa w tym zakresie.

Na podstawie wniosków składanych przez radnych, mieszkańców Gminy, jak również kierowników podległych jednostek organizacyjnych należy zauważyć, że w dalszym ciągu istnieją uzasadnione potrzeby wydatkowania wyższych kwot na przebudowę i remonty dróg gminnych. Koniecznym staje się podjęcie nowych zadań inwestycyjnych, w celu poprawy funkcjonowania infrastruktury komunalnej, drogowej, remontów budynków użyteczności publicznej, działalności kulturalno - oświatowej i rekreacyjno - sportowej.

Podejmowanie działań zmierzających do planowania w budżecie wydatków na nowe zadania inwestycyjne jest znacznie ograniczone poprzez szeroki zakres zadań bieżących obligatoryjnych nałożonych na samorząd i rosnące w bardzo szybkim tempie ceny nośników energii elektrycznej i gazu.

Wzrost cen nośników powoduje wzrost wydatków bieżących na utrzymanie zbyt rozbudowanej sieci placówek oświatowych, Domów Ludowych, budynku Urzędu Gminy, oświetlenia ulicznego i oczyszczalni ścieków.

Jako samorząd mamy świadomość, że od zapewnienia właściwej infrastruktury gminnej zależy rozwój gospodarczy i kulturalny naszej podmiejskiej Gminy, jak również warunki życia społeczności lokalnej. Jednakże zakres zadań nałożonych na samorząd ustawami i konieczność ponoszenia wydatków bieżących z tym związanych w znacznym stopniu ograniczają pełniejsze zaspokojenie potrzeb mieszkańców naszej Gminy.

Wnioskowane zadania w zakresie przebudowy i remontów dróg gminnych i powiatowych, jak również związane z realizacją zadań z dziedziny kultury fizycznej i sportu, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska będą realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy i realnych szans na pozyskanie środków pomocowych.

### III. ZADANIA ZLECONE

Zadania zleczone gminie z zakresu administracji rządowej mieszczą się w ogólnej kwocie dochodów i wydatków budżetu Gminy.

Realizację tych zadań za 2008 rok obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Dział	Nazwa zadania	Plan	Realizacja	
				dotacji	wydatków
1	010	<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>33.444,00</b>	<b>33.442,88</b>	<b>33.442,88</b>
		z tego:			
		- zwrot podatku akcyzowego zwartego	33.444,00		33.442,88

		w cenie paliwa i zwrot kosztów na obsługę realizacji zadania		33.442,88	
<b>2</b>	<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>61.982,00</b>	<b>61.982,00</b>	<b>129.185,07</b>
		z tego: - utrzymanie administracji wojewódzkiej (3 etaty)	61.982,00	61.982,00	129.185,07
<b>3.</b>	<b>751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>5.315,00</b>	<b>3.014,00</b>	<b>3.014,00</b>
		z tego: - aktualizacja stałego rejestru wyborców	899,00	899,00	899,00
		- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu zarządzonych na dzień 21.10.2007 r.	4.416,00	2.115,00	2.115,00
<b>4.</b>	<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>1.969.179,00</b>	<b>1.968.393,12</b>	<b>1.977.609,02</b>
		z tego: - świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna	1.943.400,00	1.943.400,00	1.952.615,90
		- składka na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby korzystające z pomocy społecznej i pobierające niektóre świadczenia rodzinne	2.486,00	2.485,62	2.485,62
		- zasiłki i pomoc w naturze	23.293,00	22.507,50	22.507,50
		<b>Ogółem:</b>	<b>2.069.920,00</b>	<b>2.066.832,00</b>	<b>2.143.250,97</b>

Dotacja na finansowanie wydatków z zakresu zadań administracji rządowej zleconych gminie w okresie objętym sprawozdaniem wyniosła prawie 100% zaplanowanych dochodów z tego tytułu. Kwota otrzymanej dotacji na utrzymanie 3 etatów administracji wojewódzkiej nie zabezpieczyła w całości poniesionych na ten cel wydatków. Dofinansowanie ze środków własnych gminy do zadań z zakresu administracji rządowej wyniosło za 2008 rok kwotę 76.418,97 zł i było wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego o 25.958,38 zł. Jest to kwota stosunkowo wysoka w odniesieniu do dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Podkarpackiego i Krajowego Biura Wyborczego na realizację tych zadań.

#### IV GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

##### 1. Fundusze celowe

Budżet Gminy obejmuje realizację Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako funduszu celowego.

Na rok budżetowy 2008 zaplanowano przychody funduszu w kwocie 6.500 zł,

a zrealizowano w wysokości 7.758,40 zł uwzględniając stan środków na początek roku w kwocie 4.005,33 zł.

Wpływy na GFOŚ i GW pochodzą z opłat za gospodarcze wykorzystywanie środowiska przekazywane przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki.

W okresie objętym sprawozdaniem poniesiono wydatki na zakup koszy ulicznych, stojaków rowerowych oraz na usunięcie odpadów azbestowych z budynku Domu Ludowego w Woli Rafałowskiej.

##### 2. Dochody własne jednostek budżetowych.

Rachunek dochodów własnych utworzony uchwałą Rady Gminy prowadzony jest tylko przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Chmielniku, gdzie funkcjonuje stołówka szkolna.

Plan dochodów własnych jednostek budżetowych na 2008 r. wyniósł kwotę 42.840 zł z którego zrealizowano kwotę 36.210,02 zł tj 84,5%. Są to w głównej mierze wpływy z opłat za posiłki wydawane w stołówce szkolnej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Chmielniku. Dochody z tego tytułu stanowiły źródło pokrycia wydatków związanych z funkcjonowaniem stołówki szkolnej przy w/w Szkole Podstawowej na zakup żywności.

W okresie objętym sprawozdaniem nie funkcjonowały rachunki dochodów własnych utworzone decyzją kierownika jednostki.

## SPRAWOZDANIE

### z wykonania planu finansowego Gminnej Bibliotek Publicznej w Chmielniku za 2008 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2008 r. w zł	Wykonanie 2008 r. w zł	Wykonanie w %
I.	<b>PRZYCHODY</b>	<b>262.762,15</b>	<b>262.762,15</b>	<b>100%</b>
	z tego:			

	- dotacja z budżetu Organizatora	248.200,00	248.200,00	100%
	- dotacja z Ministerstwa Kultury	11.000,00	11.000,00	100%
	- wpływy z tytułu odpłatności za zajęcia taneczne	3.200,00	3.200,00	100%
	- pozostałe przychody( prowizja US, odsetki od środków na rach. bankowym )	362,15	362,15	100%
<b>II</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ – ogółem:</b>	<b>262.762,00</b>	<b>262.575,66</b>	<b>99,9%</b>
	w tym :			
	<b>1) Koszty pracownicze</b>	<b>165.788,00</b>	<b>165.787,96</b>	<b>100%</b>
	- wynagrodzenia i pochodne	156.252,00	156.252,58	100%
	- pozostałe koszty pracownicze (odpis na ZFSS, delegacje, świadczenia bhp,	9.536,00	9.535,38	100%
	<b>2) Zużycie materiałów na działalność bieżąca</b>	<b>54.984,00</b>	<b>54.797,95</b>	<b>99,6%</b>
	z tego :			
	- zakup książek	31.461,00	31.461,48	100%
	- zakup wyposażenia	6.264,00	6.263,81	100%
	- koszty organizacji imprez dla środowiska i zajęć tanecznych	12.438,00	12.251,71	98,5%
	- prenumerata czasopism	2.543,00	2.543,28	100%
	- pozostałe koszty materialne	2.278,00	2.277,67	100%
	<b>3) Zakup usług remontowych</b>	<b>17.143,00</b>	<b>17.142,71</b>	<b>100%</b>
	<b>4) Koszty zakupu usług niematerialnych w tym:</b>	<b>24.847,00</b>	<b>24.847,04</b>	<b>100%</b>
	- czynsz za ogrzewanie, pobór wody	11.814,00	11.813,86	100%
	- koszty zakupu energii	1.744,00	1.743,82	100%
	- prowizje bankowe	1.092,00	1.092,07	100%
	- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	2.989,00	2.988,97	100%
	- pozostałe koszty operacyjne	7.208,00	7.208,32	100%
	<b>OGÓLEM</b>	<b>262.762,00</b>	<b>262.575,66</b>	<b>99,9%</b>

Gminna Biblioteka Publiczna w Chmielniku jest instytucją kultury działającą w obrębie krajowej sieci bibliotecznej i jest samodzielną jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną.

Biblioteka w swojej działalności nie ogranicza się tylko do wypożyczania książek, lecz aktywnie uczestniczy w życiu kulturalnym społeczeństwa Gminy Chmielnik.

Popularyzuje wiedzę o dawnej kulturze i literaturze, utrwalając pamięć o ważnych wydarzeniach historycznych, organizując spotkania z ciekawymi osobami, konkursy i przeglądy.

Biblioteka ponosi koszty bieżące i wydatki majątkowe z dotacji przyznanej uchwałą Rady Gminy, która jest głównym źródłem przychodu GBP. Dotację z budżetu Organizatora wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenia dotacji podmiotowej dokonano w obowiązującym terminie.

W roku budżetowym 2008 pozyskano dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie w ramach Program Operacyjnego „Promocja Czytelnictwa” w kwocie 11.000 zł.

Dotację wykorzystano w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Najwyższy udział w kosztach funkcjonowania Gminnej Biblioteki stanowią koszty wynagrodzeń pracowniczych i pochodnych.

W okresie objętym sprawozdaniem zakupiono i wpisano do księgozbioru 1812 woluminów na kwotę 31.461,48 zł w tym z dotacji na kwotę 11.000 zł.

Stan księgozbioru całej sieci bibliotecznej wynosi 42.974 woluminów z czego w GBP Chmielnik znajduje się 20.414 woluminów.

W roku budżetowym 2008 przeprowadzono remont pomieszczenia Filii GBP w Woli Rafałowskiej, wymieniono drzwi wejściowe w GBP w Chmielniku oraz Woli Rafałowskiej.

Gminna Biblioteka zatrudnia 8 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 5,5 etatu.

Wszyscy pracownicy posiadają wykształcenie adekwatne do zajmowanych stanowisk.

W okresie objętym sprawozdaniem przekazano 100,0% należnej dotacji z budżetu Organizatora.

Na koniec roku budżetowego 2008 Gminna Biblioteka Publiczna w Chmielniku nie posiadała żadnych zobowiązań.

#### PRZEWODNICZĄCY RADY

**Antoni Dziedzic**