

# SPRAWOZDANIE

## z wykonania budżetu gminy Kije za 2009 rok

Budżet Gminy Kije na 2009 został uchwalony 22 grudnia 2008 roku uchwałą Rady Gminy Kije Nr XXIX/150/08.

Plan dochodów i wydatków budżetowych przyjęty w/w uchwałą przewidywał

1/ dochody budżetu gminy w wysokości	13.038.949,00 zł
2/ wydatki budżetu gminy w wysokości	13.133.344,00 zł
z tego:	
a) wydatki bieżące	9.378.264,00 zł
w tym:	
- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	5.147.590,00 zł
- dotacje	235.000,00 zł
- wydatki na obsługę długu	215.105,00 zł
b) wydatki majątkowe	3.755.080,00 zł

Deficyt budżetu w wysokości 94.395,00 zł zaplanowano pokryć zaciągniętym kredytem. Przychody zostały zaplanowane w kwocie 793.000,00 zł, rozchody 698.605,00 zł.

W ciągu 2009 roku Rada Gminy podjęła 14 uchwał, a Wójt Gminy Kije wydał 16 zarządzeń w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2009 rok.

Zmian tych dokonano głównie w związku z :

- zmniejszeniem, zwiększeniem lub przyznaniem dotacji
- zmianami w planie inwestycji i źródłach ich finansowania
- zmianami w planie subwencji otrzymywanych z budżetu państwowej
- przeniesieniem z rezerwy środków do odpowiednich działów, rozdziałów i paragrafów, klasyfikacji budżetowej
- zwiększonymi wpływami z tytułu niektórych podatków i opłat
- zmianami kwot planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek
- przeniesieniem planu wydatków między paragrafami w ramach działu.

Ostatecznie po dokonanych zmianach na koniec okresu sprawozdawczego budżet gminy wynosił:

- dochody budżetu w wysokości	13.536.204,40 zł
- wydatki budżetu w wysokości	14.432.142,40 zł
- deficyt budżetu w wysokości	895.938,00 zł
- przychody w wysokości	1.596.764,00 zł
z tytułu:	
a) zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Kielcach	1.387.030,00 zł
b) inne źródła – wolne środki	209.734,00 zł.
- rozchody w wysokości 700.826,00 zł /splaty rat pożyczki i kredytów/.	

## I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan dochodów na dzień 31.12.2009r. wynosił 13.536.204,40 zł i został wykonany w kwocie 13.328.260,80 zł co stanowi 98,46% planu ogółem.

*Wielkość osiągniętych wpływów budżetowych za 2009 rok według źródeł ich przychodu ilustruje poniższe zestawienie:*

Lp.	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>2.519.010,00</b>	<b>2.362.938,59</b>	<b>93,80</b>
1.	Podatek od nieruchomości	667.000,00	654.175,54	98,08
2.	Podatek rolny	380.000,00	369.978,04	97,36
3.	Podatek leśny	44.000,00	43.720,22	99,36
4.	Podatek od środków transportowych	44.000,00	36.239,20	82,36
5.	Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500,00	—	—
6.	Podatek od spadków i darowizn	15.000,00	15.214,60	101,43
7.	Wpływy z opłaty skarbowej	15.500,00	14.498,00	93,54
8.	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	5.000,00	4.928,00	98,56
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	49.000,00	41.384,79	84,46
10.	Wpływy z opłaty targowej	739,00	889,00	120,30
11.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	46.000,00	44.595,91	96,95
12.	Udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	923.822,00	839.756,00	90,90
13.	Podatek dochodowy od osób prawnych	7.500,00	12.100,82	161,34
14.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze za wynajem mieszkań i pozostałe)	47.500,00	48.882,44	102,91
15.	Wpływy z różnych dochodów i opłat	154.352,00	153.972,79	99,75
16.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3.466,00	3.619,49	104,43
17.	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.600,00	1.580,15	98,76
18.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	34.631,00	—	—
19.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6.000,00	4.332,10	72,20
20.	Pozostałe odsetki	5.000,00	4.193,48	83,87
21.	Środki na dofinansowanie własnych	22.922,00	23.400,00	102,09

	inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł			
22.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	5.678,00	5.678,02	100,00
23.	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego	39.800,00	39.800,00	100,00
<b>II.</b>	<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>4.799.484,40</b>	<b>4.747.612,21</b>	<b>98,92</b>
1.	na zadania z zakresu administracji rządowej	1.734.462,00	1.734.365,50	99,99
2.	na zadania własne:	1.023.736,00	1.022.952,57	99,92
	- bieżące	421.224,00	420.440,72	99,81
	- inwestycyjne	602.512,00	602.511,85	100,00
3.	na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	157.098,00	144.717,53	92,12
4.	z funduszy celowych:	159.000,00	157.370,58	98,98
	- na zadania własne bieżące	64.000,00	62.370,58	97,45
	- na zadania inwestycyjne	95.000,00	95.000,00	100,00
5.	dotacje rozwojowe :	1.725.188,40	1.688.206,03	97,86
	- na zadania bieżące	151.835,40	114.853,40	75,64
	- na zadania inwestycyjne	1.573.353,00	1.573.352,63	100,00
<b>III.</b>	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>6.217.710,00</b>	<b>6.217.710,00</b>	<b>100,00</b>
	- część oświatowa	3.424.724,00	3.424.724,00	100,00
	- część wyrównawcza	2.636.692,00	2.636.692,00	100,00
	- część równoważąca	156.294,00	156.294,00	100,00
<b>Ogółem</b>		<b>13.536.204,40</b>	<b>13.328.260,80</b>	<b>98,46</b>

Udział poszczególnych źródeł dochodów w wykonanych dochodach ogółem :

- 1) dochody własne 2.362.938,59 zł tj. 17,73 %.
- 2) subwencje ogólne 6.217.710,00 zł tj. 46,65 %.
- 3) dotacje celowe 4.747.612,21 zł tj. 35,62 %.

Realizacja dochodów z większości źródeł przebiegała zgodnie z planem.

## 1.1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w wysokości **2.362.938,59 zł**, co stanowi **93,80 %** planu. Brak wykonania dochodów wystąpił w *dz. 010 rozdziale 01095* z tytułu planowanych do sprzedaży nieruchomości. W miesiącu grudniu oferent mimo wpłaconego wadium nie przystąpił do przetargu oraz w *dz. 756 rozdziale 75601* z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej.

Najniższe wykonanie dochodów wystąpiło :

- w *dz. 756 rozdz. 75616* z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 60,90% planu
- w *dz. 750 rozdz. 75011* z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 63,41% planu
- w *dz. 756 rozdz. 75615* z tytułu podatku rolnego od osób prawnych 77,44% planu.

Ponadplanowe dochody pochodzą między innymi z następujących źródeł :

- w *dz. 756 rozdz. 75621* z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych 161,34% planu
- w *dz. 756 rozdz. 75616* z tytułu opłaty targowej 120,30% planu
- w *dz. 756 rozdz. 75615* z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 128,70% planu
- w *dz. 750 rozdz. 75023* z tytułu różnych dochodów z rozliczeń z lat ubiegłych 114,56% planu.

Z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym osiągnięto dochody w kwocie **50.462,59 zł**, co stanowi 102,78 % planu rocznego.

Dochody stanowią :

- wpływy za wieczyste użytkowanie nieruchomości 1.580,15 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 48.882,44 zł.

Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł w kwocie **29.078,02 zł** w tym:

- wpłaty na budowę przyłączy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej 23.400 zł
- wkład własny na przystosowanie remizy OSP w Rębowie na potrzeby świetlicy wiejskiej 5.678,02 zł

W ramach pomocy między jednostkami samorządu terytorialnego pozyskano środki z budżetu Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w wysokości **39.800,00 zł**, z tego:

- dofinansowanie remontu remizy OSP Rębów 20.000,00 zł.
- doposażenie Szkoły Filialnej we Włoszczowicach w pomoce naukowe 19.800,00zł.

Realizacja dochodów własnych przebiegała na poziomie założeń planowanych, nie mniej jednak część płatników nie regulowała zobowiązań wobec budżetu gminy.

*Stan zaległości w podatkach i opłatach na dzień 31 grudnia 2009r.*

Wyszczególnienie	Analogiczny okres roku ubiegłego	Stan na koniec okresu	Wzrost/spadek
<b>Ogółem</b>	<b>129.645,32</b>	<b>175.183,51</b>	<b>45.538,19</b>
<i>w tym podatkowe</i>	<i>47.799,38</i>	<i>68.518,47</i>	<i>20.719,09</i>

Wysokości zaległości i nadpłat według tytułów ich powstania przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Zaległości		Kwota nadpłat
		Kwota	Liczba podatników	
1.	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>16.221,42</b>	<b>50</b>	<b>1.171,80</b>
	a) osoby fizyczne	9.063,42	49	1.151,10
	b) osoby prawne	7.158,00	1	20,70
2.	<b>Podatek rolny</b>	<b>24.854,11</b>	<b>192</b>	<b>3.923,02</b>
	a) osoby fizyczne	24.837,11	191	3.859,90
	b) osoby prawne	17,00	1	63,12
3.	<b>Podatek leśny</b>	<b>3.812,26</b>	<b>68</b>	<b>370,37</b>
	a) osoby fizyczne	3.812,26	68	295,37
	b) osoby prawne	0	-	75,00
4.	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>23.142,68</b>	<b>5</b>	<b>3,10</b>
	a) osoby fizyczne	23.142,68	5	3,10
	b) osoby prawne	0	-	0
5.	<b>Podatek opłacany w formie karty podatkowej</b>	<b>488,00</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
	a) osoby fizyczne	488,00	1	
	b) osoby prawne	0	0	
6.	<b>Dochody z najmu dzierżawy i innych umów</b>	<b>315,88</b>	<b>2</b>	<b>13,75</b>
	a) osoby fizyczne	315,87	1	13,75
	b) osoby prawne	0,01	1	
7.	<b>Podatek od spadków i darowizn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78,00</b>
8.	<b>Podatek od czynności cywilno - prawnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50,00</b>
9.	<b>Część należna gminie z tytułu funduszu administracyjnego</b>	<b>106.296,07</b>	<b>19</b>	<b>0</b>
10.	<b>Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.028,00</b>
11.	<b>Udział w podatku dochodowym od osób prawnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2,01</b>
<b>Ogółem</b>		<b>175,130,42</b>	<b>337</b>	<b>9.640,05</b>

Z przeprowadzonej analizy zaległości budżetowych wynika, że dłużnikami gminy są w ok. 95 % osoby fizyczne.

W stosunku do wszystkich dłużników podejmowane są działania w celu ściągnięcia należności.

W okresie sprawozdawczym wysłano 733 upomnienia oraz 160 tytułów wykonawczych.

W wielu jednak przypadkach egzekucja jest mało skuteczna.

Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenie ulg i zwolnień w 2009 roku przedstawia następująca tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Relacja do dochodów ogółem %	Relacja do dochodów własnych%
1.	Skutki obniżenia górnych stawek podatków udzielanych w drodze uchwał Rady Gminy	487.502,17	3,66	20,63
	- podatek od nieruchomości	265.362,88	1,99	11,23
	- podatek rolny	184.682,96	1,39	7,82
	- podatek od środków transportowych	37.456,33	0,28	1,59
2.	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	231.514,48	1,74	9,80
	- podatek od nieruchomości - podatek od środków transportowych	230.074,48 1440,00	1,73 0,01	9,74 0,06
3.	Skutki decyzji udzielonych przez organ podatkowy (wójta) – umorzenie zaległości podatkowych	2.705,00	0,02	0,11
4.	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (wójt) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	12.620,20	0,09	0,53
<b>Ogółem</b>		<b>734.341,85</b>	<b>5,51</b>	<b>31,08</b>

W ramach umorzonej kwoty w wysokości 2.705,00 zł wydano 30 decyzji oraz 21 decyzji w sprawie odroczenia zaległości i rozłożenia na raty na kwotę 12.620,20 zł.

## 1.2 Subwencja ogólna

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała z budżetu państwa subwencje ogółem w wysokości 6.217.710,00 zł, co stanowi 46,65 % uzyskanych dochodów.

Udział poszczególnych części subwencji w dochodach ogółem:

- część oświatowa 3.424.724,00 zł tj. 25,70 %,
- część wyrównawcza 2.636.692,00 zł tj. 19,78%,
- część równoważąca 156.294,00 zł tj. 1,17%.

### 1.3 Dotacje celowe

- 1) W wykonanych dochodach udział dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej stanowi **1.734.365,50 zł** tj. **13,01%**, z tego: ✓
- dopłata do akcyzy oleju napędowego 157.823,47 zł
  - dotacja celowa na funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności 41.775,00 zł
  - aktualizacja rejestru wyborców 774,00 zł
  - świadczenia rodzinne 1.470.723,00 zł
  - ubezpieczenia zdrowotne 7.985,23 zł
  - zasiłki stałe 46.636,80 zł
  - wybory do Parlamentu Europejskiego 8.648,00 zł
- 2) Dotacje celowe na zadania własne **1.022.952,57 zł** co stanowi **7,68 %** ogółu dochodów, z tego:
- a) *na zadania bieżące* 420.440,72 zł ✓
- wynagrodzenia z komisji egzaminacyjnej 132,00 zł
  - dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych 8.080,77 zł
  - ubezpieczenia zdrowotne 3.134,05 zł
  - zasiłki okresowe i stałe 87.145,90 zł
  - utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 73.953,00 zł
  - dożywianie dzieci 129.200,00 zł
  - pomoc socjalna dla uczniów 101.015,00 zł
  - zakup podręczników dla uczniów klas I 17.780,00 zł
- b) *na zadania inwestycyjne* 602.511,85 zł  
z przeznaczeniem na odbudowę dróg gminnych .
- 3) Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień w ramach Programu Integracji Społecznej z Poakcesyjnego Programu Wsparcie Obszarów Wiejskich **144.717,53 zł**
- 4) Dotacje z funduszy celowych **157.370,58 zł**
- a) *na zadania bieżące* 62.370,58 zł  
z przeznaczeniem na:
- funkcjonowanie pracowni rehabilitacyjnej 54.070,61 zł
  - program edukacji ekologicznej w zakresie selektywnej zbiórki stałych odpadów komunalnych 8.299,97 zł
- b) *zadania inwestycyjne* 95.000,00 zł  
z tego na:
- na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Kliszów 25.000,00 zł
  - termomodernizacja budynku Urzędu Gminy 70.000,00 zł
- 5) Dotacje rozwojowe **1.688.206,03 zł** ✓
- a) *na zadania bieżące w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 114.853,40 zł*
- Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Kije 70.011,40 zł
  - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji - projekt realizowany przez Zespół Placówek Oświatowych w Kijach 44.842,00 zł.

b) na zadania inwestycyjne 1.573.352,63 zł z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla gminy Kije II etap (z otrzymanej dotacji rozwojowej kwota 133.140,15 zł stanowi refundację wydatków poniesionych w 2008 roku).

## II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach wyniósł 14.432.142,40 zł, wykonanie 14.061.703,78 zł co stanowi 97,43%.

Struktura wydatków wg podziału na zadania bieżące i majątkowe:

Lp	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
1	<b>Wydatki bieżące</b> w tym:	<b>9.786.853,40</b>	<b>9.571.821,73</b>	<b>97,80</b>	<b>68,07</b>
	- wynagrodzenia i pochodne	4.974.671,83	4.942.577,00	99,35	35,15
	- udzielone dotacje na zadania bieżące	236.000,00	231.535,39	98,11	1,65
	- wydatki na obsługę długu	205.105,00	196.492,97	95,80	1,40
	- pozostałe wydatki	4.371.076,57	4.201.216,37	96,11	29,88
2	<b>Wydatki majątkowe</b> w tym:	<b>4.645.289,00</b>	<b>4.489.882,05</b>	<b>96,65</b>	<b>31,93</b>
	- udzielone dotacje	215.899,00	215.898,54	100,00	1,54
	<b>Ogółem</b>	<b>14.432.142,40</b>	<b>14.061.703,78</b>	<b>97,43</b>	<b>100</b>

W okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła dotacji w wysokości 447.433,93zł z tego :

1/ dotacje celowe na zadania bieżące

231.535,39 zł

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach z tytułu dopłaty do 1 m<sup>3</sup> wody w wysokości 18.340,00 zł
- dotacja celowa dla gminy Wielopole Skrzyńskie na dofinansowanie remontu dróg w ramach usuwania skutków powodzi w wysokości 1.000,00 zł
- dotacja podmiotowa dla Samorządowej Instytucji Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Kijach w wysokości 196.204,88 zł
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w wysokości 15.990,51 zł. Zadanie realizowane było przez Stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu.

2/ dotacje celowe na wydatki majątkowe

215.898,54 zł

- dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach na zakup koparko-ładowarki w wysokości 150.000,00 zł, oraz na zakup autobusu w wysokości 59.000,00 zł
- dla Gminy Busko-Zdrój na dofinansowanie zadania polegającego na przeprowadzeniu konsultacji w zakresie opracowania projektu „Kolektory słoneczne” w wysokości 6.898,54 zł.



Pozostałe wydatki bieżące poniesiono m.in. na :

1) remonty w wysokości	<b>175.159,41 zł</b>
– przystosowanie remizy OSP w Rębowie na potrzeby świetlicy wiejskiej	26.115,06 zł
– remont dróg gminnych	43.432,00 zł
– remont garażu OSP Umianowice	7.000,01 zł
– remont łazienki w budynku Urzędu Gminy	5.184,09 zł
– remont Szkoły Filialnej we Włoszczowicach	90.011,84 zł
– remont samochodu OSP Włoszczowice	3.416,41 zł
2) świadczenia z pomocy społecznej	<b>1.739.207,73 zł</b>
– zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, zaliczki alimentacyjne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 1.417.330,00 zł (z pomocy w formie zasiłków rodzinnych skorzystało 451 osób, świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacono 19 osobom),	
– świadczenia z tytułu prac społeczno użytecznych	2.886,00 zł
– zasiłki stałe, okresowe, celowe	148.952,53 zł
– dożywianie dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolu	170.039,20 zł
3) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	<b>193.086,36zł</b>
4) dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	<b>186.017,30 zł</b>
5) pomoc socjalna dla uczniów	<b>118.965,40 zł</b>
6) zakup energii elektrycznej	<b>211.894,46 zł</b>
7) zakup usług w ramach Programu Integracji Społecznej	<b>144.717,53 zł</b>
8) dowóz uczniów do szkół (zakup paliwa, wynajem autobusów, ubezpieczenia)	<b>178.627,72 zł</b>
9) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	<b>154.728,88 zł</b>
10) diety radnych i sołtysów	<b>73.060,00 zł</b>
11) plan zagospodarowania przestrzennego	<b>57.360,78 zł</b>
12) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu i podległych jednostek (zakup materiałów, wyposażenia, druków, opłaty pocztowe, telefoniczne, koszty szkoleń, podróży służbowych, ubezpieczenia mienia i inne)	<b>968.390,80 zł</b>

Dochody uzyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – plan **46.000,00 zł**, wykonanie **44.595,91 zł** tj: **96,95 %**.

Wydatki – plan **46.900,00 zł**, wykonanie **45.691,10 zł** tj: **97,42 %**.

Uzyskane dochody przeznaczono na realizację:

– programu przeciwdziałania alkoholizmowi	43.466,00 zł
– przeciwdziałania i zwalczania narkomanii	2.225,10 zł

W ramach Programu Integracji Społecznej prowadzone były zajęcia dla dzieci i młodzieży w świetlicy w Kijach, a także okolicznościowe imprezy dla społeczności gminy w ramach usług łączonych na kwotę **144.717,53 zł**.

## Rachunki dochodów własnych.

Zespół Placówek Oświatowych w Kijach posiada trzy rachunki dochodów własnych.

### 1) W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe

Uzyskano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 5.867,36 zł.

Poniesiono wydatki na zakup energii i wyposażenia (telewizor) w kwocie 225,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Kijach posiada halę sportową, z której odpłatnie poza lekcjami korzysta młodzież z terenu gminy Kije.

### 2) W rozdziale 80104 Przedszkola

Dochody uzyskano z wpłat na żywienie w wysokości 27.132,30 zł.

Wydatki poniesiono na zakup żywności w wysokości 27.314,29 zł.

### 3) W rozdziale 80148 Stołówki szkolne

Dochody uzyskano z wpłat na żywienie w wysokości 97.504,50 zł.

Wydatki poniesiono na zakup żywności w wysokości 97.883,83 zł.

Plan i wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wykonanych wydatkach ogółem
1	2	3	4	5	6	7
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	3.076.952,00	3.032.878,18	98,57	21,57
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	170.000,00	168.340,00	99,02	1,20
3	600	Transport i łączność	1.351.137,00	1.342.549,75	99,36	9,55
4	630	Turystyka	100.895,00	98.664,46	97,79	0,70
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	34.400,00	27.741,32	80,64	0,20
6	710	Działalność usługowa	60.000,00	57.360,78	95,60	0,41
7	750	Administracja publiczna	1.931.581,00	1.750.789,44	90,64	12,45
8	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa	9.422,00	9.422,00	100,00	0,06
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	112.067,00	93.628,43	83,55	0,67
10	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38.200,00	37.767,45	98,87	0,27

11	757	Obsługa długu publicznego	205.105,00	196.492,97	95,8	1,40
12	801	Oświata i wychowanie	4.178.317,00	4.167.254,85	99,74	29,64
13	851	Ochrona zdrowia	46.900,00	45.691,10	97,42	0,32
14	852	Pomoc społeczna	2.193.240,00	2.133.817,17	97,29	15,17
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	203.681,40	201.056,68	98,71	1,43
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	118.966,00	118.965,40	100	0,85
17	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	297.369,00	284.539,89	95,69	2,02
18	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	286.910,00	278.753,40	97,16	1,98
19	926	Kultura fizyczna i sport	17.000,00	15.990,51	94,06	0,11
<b>Ogółem wydatki budżetu</b>			<b>14.432.142,40</b>	<b>14.061.703,78</b>	<b>97,43</b>	<b>100,00</b>

W strukturze zrealizowanych wydatków poszczególne działy zajmują:

1. Oświata i wychowanie 29,64 %,
2. Rolnictwo i łowiectwo 21,57 %,
3. Pomoc społeczna 15,17 %,
4. Administracja publiczna 12,45 %,
5. Transport i łączność 9,55 %,
6. Pozostałe działy zajmują od 0,06 % do 2,02 %.

Wykonanie wydatków w działach klasyfikacji budżetowej kształtowało się od 80,64 % w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa do 100,00 % w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

Analiza wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej wykazuje, iż wykonanie kształtowało się od 0 do 100,00 %.

Brak wykonania wystąpił:

- w dziale 754 rozdziale 75421 paragraf 4810 rezerwy na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym,
- w dziale 801 rozdziale 80103 paragraf 4280 zakup usług zdrowotnych w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych,
- w dziale 801 rozdziale 80104 paragraf 4750 zakup akcesoriów komputerowych w przedszkolach,
- w dziale 852 rozdziale 85202 paragraf 4330 zakup usług z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej,
- w dziale 852 rozdziale 85215 paragraf 3110 świadczenia z tytułu dodatków mieszkaniowych.

W większości realizacja przebiegała zgodnie z planem i potrzebami wykonania w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

## Wydatki majątkowe

*Plan 4.645.289,00 zł, wykonanie 4.489.882,05 zł co stanowi 96.65 %.*

Lp.	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap w m. Umianowice, Hajdaszek, Kliszów, Wierzbica, Kokot, Wymysłów	2.770.869,00	2.728.813,44	98,48
2	Podział dokumentacji - budowa kanalizacji dla m. Gołuchów, Czechów, Stawiany, Hajdaszek	25.000,00	24.460,00	97,84
3	Wykonanie dokumentacji – utworzenie centrów rekreacyjno-sportowych w m. Stawiany, Gołuchów, Czechów, Górki, Samostrzałów, Włoszczowice i Wierzbica w ramach Programu „Odnowa Wsi”	13.420,00	13.420,00	100
4	Rewitalizacja terenów podworskich w Kijach -przywrócenie dawnej kasztelani – wykonanie dokumentacji	39.000,00	38.627,10	99,04
5	Budowa centrum edukacji ekologicznej-zamku w Kijach – wykonanie dokumentacji	11.000,00	11.000,00	100
6	Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Wola Żydowska – wykonanie dokumentacji	40.000,00	39.040,00	97,6
7	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Samostrzałów (działka Nr 49)	116.263,00	116.263,00	100
8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wymysłów (działka Nr 62)	56.069,00	56.068,76	100
9	Przebudowa drogi w miejscowości Żydówek (działka Nr 82)	117.321,00	117.321,00	100
10	Przebudowa drogi w miejscowości Gołuchów (działka Nr 162)	104.220,00	104.219,67	100
11	Przebudowa drogi w miejscowości Lipnik (działka Nr 40)	45.616,00	45.615,80	100
12	Przebudowa drogi w miejscowości Lipnik (działka Nr 122)	65.392,00	65.392,00	100
13	Przebudowa drogi w miejscowości Kije (działka Nr 291)	85.254,00	85.253,60	100
14	Przebudowa drogi gminnej Włoszczowice (działka Nr 770)	195.896,00	195.894,18	100
15	Przebudowa drogi gminnej Kliszów (działka Nr 201)	50.000,00	49.980,96	99,96
16	Przebudowa drogi gminnej Czechów (działka Nr 19)	10.000,00	9.999,12	99,99
17	Przebudowa drogi gminnej Nr 001095T na odcinku Gołuchów - Holendry	10.000,00	9.999,12	99,99
18	Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Umianowice (działka Nr 1081) i w miejscowości Rębów (działka Nr 454)	200.000,00	198.329,30	99,16

19.	Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Kije (działki Nr 498)	18.996,00	18.995,71	100
20.	Odbudowa drogi gminnej w miejscowości Rębów (działki Nr 205, 206)	70.000,00	69.579,12	99,40
21.	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy	352.874,00	244.180,73	69,20
21.	Zakup pieca co do Szkoły Filialnej we Włoszczowicach	7.800,00	7.777,50	99,71
23.	Zakup patelni elektrycznej dla Zespołu Placówek Oświatowych w Kijach	4.400,00	4.355,40	98,99
24.	Zakup zestawu oświetlenia hybrydowego	20.000,00	19.398,00	96,99
25.	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu koparko-ładowarki przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Kijach	150.000,00	150.000,00	100
26.	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu autobusu przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Kijach	59.000,00	59.000,00	100
27.	Dotacja celowa dla Gminy Busko-Zdrój na opracowanie projektu „Kolektory słoneczne”	6.899,00	6.898,54	100
<b>Ogółem</b>		<b>4.645.289,00</b>	<b>4.489.882,05</b>	<b>96,65</b>

Wydatki majątkowe realizowane były zgodnie z planem przyjętym przez Radę Gminy.

W okresie sprawozdawczym pozyskano środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- dotacja celowa z budżetu państwa na odbudowę 9 odcinków dróg gminnych 402.511,85 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na odbudowę 3 odcinków dróg gminnych w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych 200.000,00 zł,
- dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych 25.000,00 zł,
- dotacja celowa z WFOŚiGW w Kielcach na termomodernizację budynku Urzędu Gminy 70.000,00 zł,
- dotacja rozwojowa na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II Etap 1.440.212,48 zł.

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Plan przychodów 1.596.764,00 zł, wykonanie 1.488.089,70 zł tj; 93,19 % w tym z tytułu:

- pożyczki z WFOŚiGW na budowę sieci kanalizacji sanitarnej – plan 1.178.356,00 zł, wykonanie 1.178.355,68 zł tj; 100,00 %
- pożyczki z WFOŚiGW na termomodernizację budynku Urzędu Gminy – plan 208.674,00 zł, wykonanie 100.000,00 zł tj; 47,92 % ( w wyniku przetargu zadanie zostało wykonane za znacznie niższą kwotę niż wartość kosztorysowa),
- inne źródła / wolne środki – plan 209.734,00 zł, wykonanie 209.734,02 zł tj. 100,00 %.

Plan rozchodów 700.826,00 zł, wykonanie 700.825,56 zł tj. 100 % z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczki.

#### IV. ZOBOWIĄZANIA

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- zaciągniętych kredytów 1.631.953,54 zł,
- pożyczek z WFOŚiGW 4.034.644,68 zł,
- wyemitowanych obligacji komunalnych 300.000,00 zł,
- zakupu towarów, usług pozostałych i remontowych 13.257,67 zł,
- dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi 339.898,31 zł.

Zadłużenie Gminy z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 31.12.2009r wyniosło 5.966.598,22, co stanowi 44,77 % wykonania dochodów. W roku 2009 wydatki Gminy z tytułu odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych wyniosły 196.492,97 zł.

Na obsługę zadłużenia spłat rat kapitałowych wraz z odsetkami Gmina wydatkowała kwotę 897.318,53 zł co stanowi 6,73 % dochodów wykonanych.

#### V. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W roku 2009 Gmina realizowała zadania z zakresu administracji rządowej na poziomie otrzymanych dotacji w wysokości **1.734.365,50 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych 157.823,47 zł
- 2) funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności 41.775,00 zł,
- 3) aktualizację stałego rejestru wyborców 774,00 zł,
- 4) przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego 8.648,00 zł,
- 5) zadania z zakresu pomocy społecznej 1.525.345,03 zł,
  - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz koszty obsługi 1.470.723,00 zł,
  - ubezpieczenia zdrowotne niektórych osób pobierających świadczenia 7.985,23 zł,
  - zasiłki stałe 46.636,80 zł.

Otrzymane dotacje w 100% zostały wykorzystane na zadania na które zostały przedzielone.

#### VI. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

**Plan przychodów 7.000,00 zł, wykonanie 7.307,5 zł, tj; 104,39 %.**

**Plan wydatków 23.000,00 zł, wykonanie 8.857,20 zł, tj; 38,51 %.**

Wydatki poniesiono na likwidację dzikich wysypisk.

Stan środków na rachunku bankowym **13.220,75 zł.**

## VII. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

W okresie sprawozdawczym Samorządowa Instytucja Kultury funkcjonowała w oparciu o otrzymaną dotację podmiotową z budżetu Gminy oraz środki z budżetu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Przychody i rozchody wykonano w kwocie **200.204,88 zł.**

Instytucja na dzień 31.12.2009 roku nie posiadała środków na rachunku bankowym, jak również i zobowiązań ani należności.

Szczegółowe sprawozdanie z wykonania planu w załączeniu do niniejszego sprawozdania.

## VIII. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Zakład Gospodarki Komunalnej w Kijach realizuje zadania w zakresie:

- 1) dostarczania wody,
- 2) odprowadzania i oczyszczania ścieków,
- 3) gospodarki lokalami mieszkaniowymi stanowiącymi własności Gminy.
- 4) dowozu dzieci do szkół

Zakład uzyskał przychody z prowadzonej działalności oraz dotacji z budżetu Gminy z tytułu:

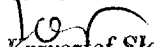
- dopłaty do 1 m<sup>3</sup> wody.
- dofinansowania zakupu koparko- ładowarki oraz autobusu.

Uzyskane przychody wykorzystane zostały na prowadzenie działalności statutowej.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w załączeniu do niniejszego sprawozdania.

Integralną część sprawozdania stanowią:

- 1/ załącznik Nr 1 – wykonanie dochodów budżetowych
- 2/ załącznik Nr 2 – wykonanie wydatków budżetowych
- 3/ informacja z wykonania planów finansowych:
  - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach
  - Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kijach.

WÓJT  
  
mgr Krzysztof Stolina