

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy Kije za 2010 rok

Budżet Gminy Kije na 2010 został uchwalony 16 grudnia 2009 roku uchwałą Rady Gminy Kije Nr XLV/228/09.

Plan dochodów i wydatków budżetowych przyjęty w/w uchwałą przewidywał

1/ dochody budżetu gminy w wysokości	16.561.469,00 zł
z tego:	
a) <i>dochody bieżące</i>	10.530.675,00 zł
b) <i>dochody majątkowe</i>	6.030.794,00 zł
2/ wydatki budżetu gminy w wysokości	18.465.792,00 zł
z tego:	
a) <i>wydatki bieżące</i>	9.794.892,00 zł
w tym:	
– wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	5.452.437,00 zł
– dotacje	270.150,00 zł
– wydatki na obsługę długu	225.310,00 zł
b) <i>wydatki majątkowe</i>	8.670.900,00 zł

Deficyt budżetu w wysokości 1.904.323,00 zł zaplanowano pokryć zaciągniętą pożyczką w WFOŚiGW w Kielcach.

Przychody zostały zaplanowane w kwocie 2.650.865,00 zł, rozchody 746.542,00 zł.

W ciągu 2010 roku Rada Gminy podjęła 9 uchwał, a Wójt Gminy Kije wydał 23 zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2010 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
- zmian w planie rozchodów.

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

1/ dochody budżetu gminy w wysokości	15.126.302,96 zł
a) dochody bieżące	11.797.115,96 zł
b) dochody majątkowe	3.329.187,00 zł
2/ wydatki budżetu w wysokości	17.376.666,96 zł
a) wydatki bieżące	10.787.353,96 zł
b) wydatki majątkowe	6.589.313,00 zł
3/ deficyt budżetu w wysokości	2.250.364,00 zł
4/ przychody w wysokości	4.492.309,00 zł
z tytułu:	
a) zaciągniętych kredytów	2.913.958,00 zł
b) zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Kielcach	1.149.058,00 zł
c) pożyczka na wyprzedzające finansowanie	375.472,00 zł
d) inne źródła – wolne środki	53.821,00 zł
5/ rozchody w wysokości	2.241.945,00 zł
z tego:	
a) spłata kredytów	452.826,00 zł
b) spłata pożyczek	45.716,00 zł
c) spłata pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich	1.743.403,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan dochodów na dzień 31.12.2010r. Wynosił 15.126.302,96 zł i został wykonany w kwocie 14.670.645,76 zł co stanowi 96,99% planu ogółem.

Wielkość osiągniętych wpływów budżetowych za 2010 rok według źródeł ich przychodu ilustruje poniższe zestawienie:

Lp.	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY WŁASNE	3 134 102,00	3 065 739,50	97,82
1.	Podatek od nieruchomości	746 000,00	733 953,48	98,39
2.	Podatek rolny	349 500,00	337 260,83	96,50
3.	Podatek leśny	42 500,00	40 044,53	94,22
4.	Podatek od środków transportowych	53 000,00	54 403,22	102,65
5.	Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500,00	0,00	0,00
6.	Podatek od spadków i darowizn	16 000,00	8 706,00	54,41
7.	Wpływy z opłaty skarbowej	15 500,00	16 127,00	
8.	Wpływy z tytułu niewykonanych wydatków niewygasających	64 660,00	64 660,00	100,00
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	49 000,00	37 004,00	75,52
10.	Wpływy z opłaty targowej	791,00	791,00	100,00
11.	Wpływy z opłat za zezwolenia na	47 500,00	46 552,88	98,01

	sprzedaż napojów alkoholowych			
12.	Udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 078 002,00	1 055 794,00	97,94
13.	Podatek dochodowy od osób prawnych	6 500,00	10 761,27	165,56
14.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze)	49 000,00	48 757,09	99,50
15.	Wpływy z różnych dochodów i opłat	142 649,00	140 296,07	98,35
16.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 500,00	10 834,81	103,19
17.	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 700,00	1 570,77	92,40
18.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	427 000,00	427 415,02	100,10
19.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 800,00	4 846,00	83,55
20.	Pozostałe odsetki	0,00	35,86	-
21.	Dochody z opłat pobieranych na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska	21 000,00	18 925,67	90,12
22.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	7 000,00	7 000,00	100,00
II.	DOTACJE CELOWE	5 729 279,96	5 341 985,26	93,24
1.	na zadania z zakresu administracji rządowej	1 932 885,00	1 922 902,54	99,48
2.	na zadania własne:	552 435,00	552 366,14	99,99
	- <i>bieżące</i>	425 115,00	425 046,14	99,98
	- <i>inwestycyjne</i>	127 320,00	127 320,00	100,00
3.	na zadania bieżące realizowane na podstawie:	63 949,00	63 851,38	99,85
	- <i>porozumień z organami administracji rządowej</i>	44 449,00	44 448,88	100,00
	- <i>porozumień z j.st.</i>	19 500,00	19 402,50	99,50
4.	z funduszy celowych na zadania inwestycyjne	35 000,00	35 000,00	100,00
5.	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	3 145 010,96	2 767 865,20	88,00

	- na zadania bieżące	405 143,96	397 194,02	98,04
	- na zadania inwestycyjne	2 739 867,00	2 370 671,18	86,53
III.	SUBWENCJA OGÓLNA	6 262 921,00	6 262 921,00	100,00
	- część oświatowa	3 756 628,00	3 756 628,00	100,00
	- część wyrównawcza	2 469 045,00	2 469 045,00	100,00
	- część równoważąca	37 248,00	37 248,00	100,00
	Ogółem	15 126 302,96	14 670 645,76	96,99

Udział poszczególnych źródeł dochodów w wykonanych dochodach ogółem :

- 1) dochody własne 3.065.739,50 zł tj. 20,90 %.
- 2) subwencje ogólne 6.262.921,00 zł tj. 42,69 %.
- 3) dotacje celowe 5.341.985,26 zł tj. 36,41 %.

Realizacja dochodów z większości źródeł przebiegała zgodnie z planem.

I.1. Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 11.710.239,56 zł, co stanowi 99,26% planu.

1.1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w wysokości **3.065.739,50 zł**, co stanowi **97,82 %** planu.

Wystąpiły nieznaczne i nieliczne odchylenia w wykonaniu dochodów w stosunku do planu.

Brak wykonania dochodów z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej

Najniższe wykonanie wystąpiło:

- w dz. 756 rozdz. 75616 z tytułu podatku od spadków i darowizn – 54,41 % planu
- w dz. 756 rozdz. 75616 z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych 75,52 % planu
- w dz. 756 rozdz. 75615 z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat 78,70 % planu
- w dz. 010 rozdz. 01010 z tytułu różnych opłat 78,46 % planu.

W kilku przypadkach wystąpiło ponadplanowe wykonanie dochodów:

- w dz. 756 rozdz. 75621 z tytułu podatku dochodowego od os. prawnych 165,56 % planu
- w dz. 750 rozdz. 75023 z tytułu różnych opłat 112,60% planu
- w dz. 756 rozdz. 75616 z tytułu opłaty skarbowej 104,05 % planu

Z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym osiągnięto dochody w kwocie **50.353,42 zł**, co stanowi **99,32 %** planu rocznego.

Dochody stanowią :

- wpływy za wieczyste użytkowanie nieruchomości 1.570,77 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 48.757,09 zł.

Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł w kwocie **7.000,00 zł** w tym:

- środki z PZU na zakup wyposażenia dla OSP 3000,00 zł

- wkład własny na przystosowanie remizy OSP w Umianowice na potrzeby świetlicy wiejskiej 4000,00 zł

W ramach pomocy między jednostkami samorządu terytorialnego pozyskano środki z budżetu Marszałka Województwa Świętokrzyskiego w wysokości **19.402,50** zł, z przeznaczeniem na przystosowanie remizy OSP w Umianowicach na potrzeby miejsca spotkań młodzieży.

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 2010r.

Wyszczególnienie	Analogiczny okres roku ubiegłego	Stan na koniec okresu	Wzrost/spadek
Ogółem	175 183,51	189 281,72	+14 098,21
<i>w tym podatkowe</i>	<i>68 518,47</i>	<i>56 820,72</i>	<i>-11 697,75</i>

Przyczyną wzrostu zaległości jest ciągły wzrost i niska ściągальność należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego. Pozytywnym zjawiskiem jest spadek zaległości z tytułu podatków i opłat oraz wyższa ściągальność przez Urzędy Skarbowe.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Zaległości		Kwota nadpłat
		Kwota	Liczba podatników	
1.	Podatek od nieruchomości	19.776,63	41	1.829,55
	a) osoby fizyczne	9.022,03	39	1.811,85
	b) osoby prawne	10.754,60	2	17,70
2.	Podatek rolny	22.579,23	124	4.757,35
	a) osoby fizyczne	22.579,23	124	4.757,23
	b) osoby prawne	0,00	-	0,12
3.	Podatek leśny	1.052,78	43	461,66
	a) osoby fizyczne	1.051,78	42	461,66
	b) osoby prawne	1,00	1	0,00
4.	Podatek od środków transportowych	13.412,08	4	88,32
	a) osoby fizyczne	13.412,08	4	88,32
	b) osoby prawne	0,00	-	0
5.	Dochody z najmu dzierżawy i innych umów	9,38	1	30,13
	a) osoby fizyczne	9,38	1	30,13
	b) osoby prawne	0,00	-	0,00

6.	Część należna gminie z tytułu funduszu administracyjnego	132.451,62	23	
7.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	-	-	20
Ogółem		189.281,72	236	7.187,01

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 wystawiono 675 upomnień oraz 157 tytułów wykonawczych.

Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenie ulg i zwolnień w 2010 roku przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Relacja do dochodów ogółem %	Relacja do dochodów własnych %
1.	Skutki obniżenia górnych stawek podatków udzielanych w drodze uchwał Rady Gminy	297.922,34	2,03	9,72
	- podatek od nieruchomości	257.302,98	1,75	8,39
	- podatek od środków transportowych	40.619,36	0,28	1,32
2.	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	248.785,20	1,70	8,12
	- podatek od nieruchomości	247.345,20	1,69	8,07
	- podatek od środków transportowych	1.440,00	0,01	0,05
3.	Skutki decyzji udzielonych przez organ podatkowy (wójta) – umorzenie zaległości podatkowych	2.370,12	0,02	0,08
4.	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (wójt) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	11.835,60	0,08	0,39
Ogółem		560.913,26	3,82	18,30

1.2 Subwencja ogólna

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała z budżetu państwa subwencje ogółem w wysokości 6.262.921,00 zł, co stanowi 42,69 % uzyskanych dochodów.

Udział poszczególnych części subwencji w dochodach ogółem:

- część oświatowa 3.756.628,00 zł tj. 25,61 %,
- część wyrównawcza 2.469.045,00 zł tj. 16,83 %,
- część równoważąca 37.248,00 zł tj. 0,25 %.

1.3 Dotacje celowe

1) W wykonanych dochodach udział dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej stanowi **1.922.902,54 zł** tj. **13,11%** dochodów ogółem, z tego:

- dopłata do akcyzy oleju napędowego 166.884,54 zł
- dotacja celowa na funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności 41.775,00 zł
- aktualizacja rejestru wyborców 780,00 zł
- świadczenia rodzinne 1.650.873,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne 4.212,00 zł
- zasiłki stałe 46.636,80 zł
- powszechny spis rolny 28.053,00 zł
- wybory prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 16.756,00 zł
- wybory do rad gmin 13.569,00 zł

2) Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych bieżących **425.046,14 zł** co stanowi **2,90 %** ogółu dochodów, z tego:

- ubezpieczenia zdrowotne 7.140,36 zł
- zasiłki okresowe 49.515,00 zł
- zasiłki stałe 83.950,78 zł
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 53.561,00 zł
- dożywianie dzieci i doposażenie punktów dożywiania 126.079,00 zł
- pomoc socjalna dla uczniów 73.418,00 zł
- ekwiwalenty członków OSP uczestniczących w usuwaniu skutków powodzi 4.432,00 zł
- zakup podręczników w ramach „Wyprawki szkolnej” 14.950,00 zł
- zakup pomocy naukowych w ramach programu „Wesoła Szkoła” 12.000,00 zł

3) Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień w ramach Programu Integracji Społecznej z Poakcesyjnego Programu Wsparcie Obszarów Wiejskich **44.448,88 zł**

4) Dotacje celowe na zadania bieżące w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich.

W okresie sprawozdawczym Gmina pozyskała środki europejskie w wysokości **397.194,02 zł**

a) w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z przeznaczeniem na realizację projektów

w wysokości	264.921,83 zł:
- „ <i>Jutro należy do nas-wykorzystajmy możliwości dnia dzisiejszego: uczmy się, rozwijajmy zainteresowania, planujmy swoją przyszłość</i> ”	26.593,00 zł
- „ <i>Program aktywacji społeczno – zawodowej bezrobotnych w Gminie Kije</i> ”	126.263,69 zł
- „ <i>Wiedza i obserwacja drogą lepszego zrozumienia</i> ”	59.911,36 zł
- „ <i>Jesteśmy kowalami przyszłości</i> ”	52.153,78 zł
b) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego jako częściowa refundacja wynagrodzeń pracowników zajmujących się realizacją projektów w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej, dróg, rewitalizacji	132.272,19 zł.

I.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe osiągnięto w wysokości **2.960.406,20 zł** co stanowi **88,92%** planu oraz **20,18 %** wykonanych dochodów ogółem z tego:

1/ ze sprzedaży działek 427.415,02 zł

dotacja celowa z budżetu państwa na odbudowę dróg w ramach usuwania klęsk żywiołowych w miejscowościach Umianowice i Rębów 127.320,00 zł

2/ dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na odbudowę drogi dojazdowej do pól w m. Kliszów 35.000,00 zł

3/ dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego w wysokości 2.370.671,18 zł z tego:

- budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap 2.070.105,47 zł

- przebudowa drogi powiatowej w m. Wola Żydowska 31.476,00 zł

- przebudowa drogi gminnej w m. Kije 225.757,71 zł

- rewitalizacja terenów podworskich w Kijach – przywrócenie dawnej Kasztelani 43.332,00 zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach wyniósł **17.376.666,99 zł**, wykonanie **16.735.915,85 zł** co stanowi **96,31 %**.

Struktura wydatków wg podziału na zadania bieżące i majątkowe:

Lp	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Udział w wykonanych wydatkach ogółem w %
1	Wydatki bieżące	10.787.353,96	10.543.161,86	97,74	63,00
	w tym:				
	- wynagrodzenia i pochodne	5.298.445,41	5.232.396,57	98,75	31,26
	- udzielone dotacje na zadania bieżące	267.329,00	247.926,89	92,74	1,48

	- wydatki na obsługę długu	261.600,00	238.463,38	91,16	1,42
	- pozostałe wydatki	4.959.979,55	4.824.374,42	97,27	28,83
2	Wydatki majątkowe	6.589.313,00	6.192.753,99	93,98	37,00
	w tym:				
	- udzielone dotacje	200.000,00	200.000,00	100,00	1,20
	Ogółem	17.376.666,96	16.735.915,85	96,31	100

W okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła dotacji w wysokości **447.926,89 zł** z tego :

- 1/ *dotacje celowe na zadania bieżące* 247.926,89zł
- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach z tytułu dopłaty do 1 m³ wody w wysokości 8.119,64 zł
 - dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach z tytułu dopłaty do 1 m³ ścieków w wysokości 29.001,27 zł
 - dotacja podmiotowa dla Samorządowej Instytucji Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Kijach w wysokości 177.263,64 zł
 - dotacja celowa na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w wysokości 10.363,34 zł. Zadanie realizowane było przez Stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu.
 - Dotacja celowa dla Gminy Pińczów na dofinansowanie działalności Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w wysokości 7.500,00 zł
 - dotacja celowa dla Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie remontu drogi powiatowej w m. Czechów w wysokości 15.679,00 zł

- 2/ *dotacje celowe na wydatki majątkowe* 200.000,00 zł
- dla Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych:
Nr 0155T Sobków – Lipa – Włoszczowice, Nr 0003T Piotrkowice – Włoszczowice, Nr 0014T Czechów – Janów – Gartatowice w wysokości 200.000,00 zł

Pozostałe wydatki bieżące poniesiono m.in. na :

- 1) remonty w wysokości **354.963,41 zł**
- przystosowanie remizy OSP w Umianowicach na potrzeby świetlicy wiejskiej 25.960,00 zł
 - remont dróg gminnych 24.759,17 zł
 - remont łazienek w budynku Urzędu Gminy 16.837,79 zł
 - remont budynku SP Gartatowice, kostki przy SP Kije, materiały do remontu SF Włoszczowice 287.406,45 zł
- 2) świadczenia z pomocy społecznej **1.932.976,94 zł**
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, zaliczki alimentacyjne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 1.594.364,40 zł
 - ubezpieczenia społeczne 11.352,36 zł
 - zasiłki stałe, okresowe, celowe 143.790,18 zł
 - dożywianie dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolu 173.870,00 zł
 - wyposażenie punktów dożywiania 9.600,00 zł
- 3) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **180.558,76 zł**

4) dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	185.926,27 zł
5) pomoc socjalna dla uczniów	103.374,40 zł
6) zakup energii elektrycznej	91.109,91 zł
7) oświetlenie dróg (zakup energii, konserwacja oświetlenia)	110.079,49 zł
8) dowóz uczniów do szkół (zakup paliwa, wynajem autobusów, ubezpieczenia)	164.959,49 zł
9) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	166.884,54 zł
10) odsetki i koszty postępowania sądowego zgodnie z prawomocnym wyrokiem	170.800,80 zł
11) odszkodowanie wypłacone na rzecz osób fizycznych (dotyczy działek pod drogą gminną w miejscowości Kije)	160.000,00 zł
12) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu i podległych jednostek (zakup materiałów, opału, wyposażenia, druków, opłaty pocztowe, telefoniczne, koszty szkoleń, podróży służbowych, ubezpieczenia mienia i inne)	1.202.740,41 zł

Dochody uzyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły **46.552,88 zł**, natomiast wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii **46.969,35 zł**.

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy Prawo Ochrony Środowiska w wysokości **18.925,67 zł**.

Wydatki na realizację zadań określonych w ustawie poniesiono w wysokości **26.278,41 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 **44.448,88 zł**.

Rachunki dochodów własnych.

Zespół Placówek Oświatowych w Kijach posiada dwa rachunki dochodów własnych.

1) W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe

Uzyskano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 5.979,69 zł.

Poniesiono wydatki na zakup energii i wyposażenia (telewizor) w kwocie 11.550,39 zł.

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

2) W rozdziale 80148 Stołówki szkolne

Dochody uzyskano z wpłat na żywienie w wysokości 115.759,70 zł .

Wydatki poniesiono na zakup żywności w wysokości 116.333,42 zł.

Plan i wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	% wykonania	% udział w wykonanych wydatkach w ogółem
1	2	3	4	5	6	7
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 014 180,00	5 766 112,53	95,88	34,45
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	9 630,00	8 119,64	84,32	0,05
3	600	Transport i łączność	1 404 976,00	1 220 279,61	86,85	7,29
4	630	Turystyka	7 120,00	7 116,60	99,95	0,04
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	43 050,00	40 232,59	93,46	0,24
6	710	Działalność usługowa	7 500,00	7 500,00	100,00	0,04
7	750	Administracja publiczna	1 597 155,00	1 579 450,92	98,89	9,44
8	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa	41 086,00	31 105,00	75,71	0,19
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	98 862,00	91 527,01	92,58	0,55
10	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 500,00	38 425,82	99,81	0,23
11	757	Obsługa długu publicznego	261 600,00	238 463,38	91,16	1,43
12	801	Oświata i wychowanie	4 337 128,00	4 319 343,75	99,59	25,81
13	851	Ochrona zdrowia	47 500,00	46 969,35	98,88	0,28
14	852	Pomoc społeczna	2 305 712,00	2 217 759,44	96,19	13,25
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	327 385,96	324 055,22	98,86	1,94
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	103 468,00	103 374,40	99,91	0,62
17	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	401 846,00	375 452,15	93,43	2,24
18	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	314 568,00	310 265,10	98,63	1,85
19	926	Kultura fizyczna i sport	15 000,00	10 363,34	69,09	0,06
Ogółem wydatki budżetu			17 376 666,96	16 735 915,85	96,31	100,00

W strukturze zrealizowanych wydatków poszczególne działy zajmują:

1. Oświata i wychowanie 25,81 %,
2. Rolnictwo i łowiectwo 34,45 %,
3. Pomoc społeczna 13,25 %,
4. Administracja publiczna 9,44 %,
5. Transport i łączność 7,29 %,
6. Pozostałe działy zajmują od 0,04 % do 2,24 %.

Wykonanie wydatków w działach klasyfikacji budżetowej kształtowało się od 69,09 % w dziale 926 Kultura fizyczna i sport do 100,00 % w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa.

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 852 rozdziale 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
 - w dziale 852 rozdziale 85215 świadczenia z tytułu dodatków mieszkaniowych
 - w dziale 852 rozdziale 85228 usługi opiekuńcze.

W większości realizacja przebiegała zgodnie z planem, posiadanymi środkami finansowymi oraz potrzebami wykonania wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Wydatki majątkowe

Plan 6.589.313,00 zł, wykonanie 6.192.753,99 zł co stanowi 93,98 %.

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	4 338 547,00	4 308 900,52	99,32
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla m. Czechów, Gołuchów, Stawiany, Hajdaszek	183 600,00	0,00	0,00
3	Utworzenie centrów rekreacyjno-sportowych w m. Stawiany, Gołuchów, Czechów, Górki, Samostrzałów, Włoszczowice i Wierzbica w ramach Programu „Odnowa Wsi”	617 437,00	617 349,21	99,99
4	Rewitalizacja terenów podworskich w Kijach -przywrócenie dawnej kasztelani – wykonanie dokumentacji	31 700,00	31 542,90	99,50
5	Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Wola Żydowska	9 804,00	9 760,00	99,55
6	Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki, Wola Żydowska - II etap (2009-2011)	571 620,00	388 602,85	67,98
7	Budowa kanalizacji I etap	394 385,00	394 384,94	100,00

8	Przebudowa drogi gminnej na dz. 59 w m. Górki	9 000,00	9 000,00	100,00
9	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Kliszów dz. Nr 340	64 000,00	63 994,69	99,99
10	Odbudowa dróg gminnych w miejscowości Umianowice (działka Nr 979, 1135 1247)	169 220,00	169 218,88	100,00
11	Dotacja celowa dla Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych	200 000,00	200 000,00	100,00
Ogółem		6 589 313,00	6 192 753,99	93,98

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

III. PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE PRZY UDZIALE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

1. **Wydatki bieżące** na programy i projekty realizowane w ramach Programu POKL i RPO
 - a) wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych – 3 projekty realizowane przez Zespół Placówek Oświatowych w Kijach na łączną kwotę 135.972,94 zł
 - b) program aktywizacji społeczno – zawodowej bezrobotnych w Gminie Kije – projekt realizowany przez GOPS na łączną kwotę 141.115,73 zł w tym środki własne gminy 14.852,04 zł
 - c) wynagrodzenia pracowników zajmujących się realizacją projektów inwestycyjnych w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej, dróg i rewitalizacji terenów w Kijach na łączną kwotę 170.783,10 zł w tym ze środków europejskich 98.247,02 zł środki własne 72.536,08 zł.

2. **Wydatki majątkowe** na programy i projekty realizowane w ramach Programu RPO i PROW na łączną kwotę **5.356.155,48 zł**.
 - a) budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap – wydatki poniesione ogółem 4.308.900,52 zł
 - ze środków europejskich 2.335.878,52 zł
 - udział własny gminy 1.973.022,00 zł

 - b) budowa centrum spotkań i integracji oraz remonty w budynkach przeznaczonych na miejsca spotkań dla młodzieży w m. Górki, Czechów, Gołuchów, Samostrzałów, Stawiany, Wierzbica, Włoszczowice – wydatki poniesione ogółem 617.349,21 zł
 - ze środków europejskich 375.472,00 zł
 - udział własny gminy 241.877,21 zł

 - c) przebudowa przejętej do realizacji drogi powiatowej w m. Wola Żydowska – wydatki poniesiono ogółem 9.760,00 zł z tego:
 - ze środków europejskich 5.856,00 zł
 - udział własny gminy 3.904,00 zł

 - d) przebudowa drogi gminnej w Kijach łączne wydatki 388.602,85 z tego
 - ze środków europejskich 233.161,71 zł

- udział własny gminy 155.441,14 zł
- e) rewitalizacja terenów podworskich w Kijach przywrócenie dawnej kasztelani – wydatki ogółem 31.542,90 z tego:
 - ze środków europejskich 18.925,74 zł
 - udział własny gminy 12.617,16 zł

Płatności środków europejskich następowały zgodnie z zaawansowaniem robót inwestycyjnych i składanymi wnioskami o płatność.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Plan przychodów 4.492.309,00 zł, wykonanie 4.378.350,31 zł tj: 97,46 % w tym z tytułu:

- zaciągniętego kredytu w ING Bank śląski 2.800.000,00 zł
- pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach 1.149.057,15 zł
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie 375.472,00 zł
- inne źródła / wolne środki 53.821,16 zł

Plan rozchodów 2.241.945,00 zł, wykonanie 2.241.943,86 zł tj. 100 % z przeznaczeniem na:

- spłata kredytów 452.825,56 zł
- spłata pożyczek 45.716,00 zł
- spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE 1.743.402,30 zł

W roku 2010 Gmina uzyskała umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach w wysokości 1.012.886,70 zł.

V. ZOBOWIĄZANIA

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- zaciągniętych kredytów 3.979.127,98 zł,
- pożyczek z WFOŚiGW 2.381.696,83 zł,
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie 375.472,00 zł
- wyemitowanych obligacji komunalnych 300.000,00 zł,
- zakupu towarów, usług pozostałych 57.793,96 zł,
- zakup usług inwestycyjnych 383.000,00 zł
- dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi 360.526,21 zł.

Łączne zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 31.12.2010 roku wyniosło 7.036.296,81 zł co stanowi 47,96 % wykonanych dochodów, po dokonaniu wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.f.p /pożyczki i kredyty zaciągane na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE/ zadłużenie Gminy wynosi 4.333.411,98 zł i stanowi 29,54 % dochodów.

Łączna kwota spłat zobowiązań /raty pożyczek i kredytów 2.241.943,86 zł, odsetki 238.463,38 zł/ wyniosła 2.480.407,24 zł co stanowi 16,91 wykonanych dochodów.

Po dokonaniu wyłączeń z art. 169 ust.3 s.u.f.p. Wskaźnik obciążenia budżetu spłatą zadłużenia wynosi 5,02 %.

Przyczyna przekroczenia wskaźnika 15% była konieczność spłaty pożyczki w WFOŚiGW co pozwoliło uzyskać umorzenie 30% pożyczki tj. 1.012.886,70 zł.

VI. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W roku 2010 Gmina realizowała zadania z zakresu administracji rządowej na poziomie otrzymanych dotacji w wysokości **1.922.902,54zł** z przeznaczeniem na:

- | | |
|---|------------------|
| 1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych | 166.884,54 zł |
| 2) funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności | 41.775,00 zł |
| 3) aktualizację stałego rejestru wyborców | 780,00 zł |
| 4) przeprowadzenie powszechnego spisu rolnego | 28.053,00 zł |
| 5) przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP | 16.756,00 zł |
| 6) Przeprowadzenie wyborów do RG | 13.569,00 zł |
| 7) zadania z zakresu pomocy społecznej | 1.655.085,00 zł |
| - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz koszty obsługi | 1.650.873,00 zł, |
| - ubezpieczenia zdrowotne niektórych osób pobierających świadczenia | 4.212,00 zł, |

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

VII. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Zakład Gospodarki Komunalnej w Kijach rozpoczął działalność 01.01.2007r. Na ogólną liczbę gospodarstw w Gminie (1981) do sieci wodociągowej podłączono 1485 gospodarstw, a do sieci kanalizacyjnej 675 gospodarstw.

Zakład Gospodarki Komunalnej posiada autobus MAN, ciągnik, koparko-ładowarkę, przyczepę, spychacz czołowy. W roku 2010 zakupił kosiarkę bijakową boczną, zgrzewarkę elektrooporową, samochód ciężarowy Fiat Ducato, autobus SETRA, oraz otrzymał od Gminy samochód osobowy marki Volkswagen transporter.

Zakład prowadzi działalność usługową na rzecz Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych podległych Urzędowi.

Na koniec 2010r. Zakład zatrudniał 11 pracowników.

I. PRZYCHODY

Lp.	Rodzaj przychodów	Plan	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
1.	Otrzymana dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy.	48.150,00	34.692,06	72,05%
2.	Przychody ze sprzedaży wody i odprowadzenia ścieków.	342.000,00	322.968,55	94,44%
3.	Pozostałe przychody operacyjne.	590.400,00	528.114,14	89,45%
4.	Przychody za wynajem lokali, czynsze, c.o.	70.000,00	67.165,48	95,95%
5.	Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego.	24.050,00	24.043,82	99,97%
	Razem przychody.	1.074.600,00	976.984,05	90,92

II. KOSZTY

Lp.	Rodzaj kosztów	Wykonanie
1.	Wynagrodzenia osobowe w tym umowy o dzieło i zlecenia, naliczony ZUS od Zakładu Pracy i Fundusz Pracy	410.156,44
2.	Zakup art. gospodarczych, paliwa do poloneza TRUCK, Volkswagena, autobusu, ciągnika, koparko-ładowarki, odzieży roboczej.	297.395,43
3.	Zakupy inwestycyjne: kosiarka bijakowa boczna, zgrzewarka elektrooporowa, samochód ciężarowy Fiat Ducato, autobus SETRA	53.188,5
4.	Zakup usług pozostałych: obsługa monitoringu i ochrona obiektów, wywóz nieczystości i czyszczenie kanalizacji, remont i przegląd środków transportu, okresowe badania wody i ścieków, opłata za umieszczenie infrastruktury w pasie drogowym, szkolenia pracowników, badania lekarskie.	88.699,51
5.	Zakup energii elektrycznej	94.472,13
6.	Opłata za abonament i rozmowy telefoniczne	2.994,29
7.	Podatek wykazany w CIT - 8	3 463,00
8.	Podatek dochodowy od osób prawnych, od środków transportu	1.440,00
9.	Ryczałt samochodowy i delegacje	3.259,78
10.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11.151,29
11.	Zakup programów komputerowych i licencji.	8.110,00
12.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	2.653,68
	Razem koszty	976.984,05

Saldo na dzień 31.12.2010r. – **7.609,88 zł**

Zakład posiada należności niewymagalne za pobór wody, odprowadzanie ścieków, usługi pozostałe w kwocie – **29.209,90 zł**

Zakład posiada zobowiązania niewymagalne z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie – **30.293,94 zł**

Zakład posiada zobowiązania niewymagalne z tytułu zakupu dóbr i usług obcych w kwocie – **3.518,16 zł**

Zakład posiada zobowiązania z tytułu podatku VAT – **354,00 zł**

Integralną część sprawozdania stanowią:

1/ załącznik Nr 1 – wykonanie dochodów budżetowych

2/ załącznik Nr 2 – wykonanie wydatków budżetowych

WÓJT
100
mgr Krzysztof Stolina