

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy Kije za 2011 rok

Budżet Gminy Kije na 2011 rok został uchwalony 16 lutego 2011 roku uchwałą Rady Gminy Kije Nr IV/19/11.

Plan dochodów i wydatków budżetowych przyjęty w/w uchwałą przewidywał:

1/ dochody budżetu gminy w wysokości	18.217.755,68 zł
z tego:	
a) <i>dochody bieżące</i>	<i>11.191.200,68 zł</i>
b) <i>dochody majątkowe</i>	<i>7.026.555,00 zł</i>
2/ wydatki budżetu gminy w wysokości	19.643.071,68 zł
z tego:	
a) <i>wydatki bieżące</i>	<i>10.785.983,68 zł</i>
w tym:	
– wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń	5.140.202,00 zł
– dotacje	266.300,00 zł
– wydatki na obsługę długu	294.588,00 zł
b) <i>wydatki majątkowe</i>	<i>8.857.088,00 zł</i>

Deficyt budżetu w wysokości 1.425.316,00 zł zaplanowano pokryć kredytem oraz pożyczką z WFOŚiGW w Kielcach.

Przychody zostały zaplanowane w kwocie 3.000.228,00 zł, rozchody 1.574.912,00 zł.

W ciągu 2011 roku Rada Gminy podjęła 8 uchwał, a Wójt Gminy Kije wydał 22 zarządzenia w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2011 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 państwa
- 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	17.002.068,54 zł
a) dochody bieżące	12.077.069,54 zł
b) dochody majątkowe	4.924.999,00 zł
2/ wydatki budżetu w wysokości	18.102.328,54 zł
a) wydatki bieżące	11.098.411,54 zł
b) wydatki majątkowe	7.003.917,00 zł
3/ deficyt budżetu w wysokości	1.100.260,00 zł
4/ przychody w wysokości	2.675.172,00 zł
z tytułu:	
a) zaciągniętych kredytów	1.980.075,00 zł
b) zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Kielcach	623.961,00 zł
c) inne źródła – wolne środki	71.136,00 zł
5/ rozchody w wysokości	1.574.912,00 zł
z tego:	
a) spłata kredytów	1.102.806,00 zł
b) spłata pożyczek	472.106,00 zł

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan dochodów na dzień 31.12.2011 r. wynosił 17.002.068,54 zł i został wykonany w kwocie 16.717.254,65 zł co stanowi 98,32 % planu ogółem.

Wielkość osiągniętych wpływów budżetowych za 2011 rok według źródeł ich przychodu ilustruje poniższe zestawienie:

Lp.	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
I.	DOCHODY WŁASNE	2.844.700,00	2.825.290,07	99,32
1.	Podatek od nieruchomości	755.000,00	747.022,70	98,94
2.	Podatek rolny	370.000,00	364.758,57	98,58
3.	Podatek leśny	45.000,00	45.762,84	101,70
4.	Podatek od środków transportowych	63.000,00	65.088,26	103,31
5.	Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500,00	–	–
6.	Podatek od spadków i darowizn	18.000,00	11.984,00	66,58
7.	Wpływy z opłaty skarbowej	17.000,00	14.682,00	86,36
8.	Wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	400,00	403,85	100,96
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50.000,00	42.700,03	85,40
10.	Wpływy z opłaty targowej	1.500,00	1.490,00	99,33
11.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	48.500,00	46.360,05	95,59
12.	Udziały we wpływach w podatku	1.081.500,00	1.099.938,00	101,70

	dochodowym od osób fizycznych			
13.	Podatek dochodowy od osób prawnych	14.000,00	8.571,11	61,22
14.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze)	82..000,00	83.340,99	101,64
15.	Wpływy z różnych dochodów i opłat	116.900,00	113.980,63	97,50
16.	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15.000,00	17.637,96	117,59
17.	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.700,00	1.589,53	93,50
18.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	75.556,00	71.947,50	95,22
19.	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.200,00	3.161,00	98,78
20.	Wpłaty na żywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolach	72.000,00	71.193,00	98,88
21.	Dochody z opłat pobieranych na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska	7.200,00	6.934,05	96,31
22.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6.744,00	6.744,00	100,00
II.	DOTACJE CELOWE	7.764.158,54	7.498.754,58	96,58
1.	na zadania z zakresu administracji rządowej	1.935.600,00	1.935.437,90	99,99
2.	na zadania własne: - bieżące - inwestycyjne	1.193.188,00 397.887,00 795.301,00	1.193.186,46 397.885,46 795.301,00	100,00 100,00 100,00
3.	na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst	23.956,00	23.955,57	100,00
4.	z funduszy celowych na zadania inwestycyjne	20.000,00	20.000,00	100,00
5.	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - na zadania bieżące - na zadania inwestycyjne	4.591.414,54 587.972,54 4.003.442,00	4.326.174,65 546.627,04 3.779.547,61	94,22 92,97 94,41
III.	SUBWENCJA OGÓLNA	6.393.210,00	6.393.210,00	100,00

- część oświatowa	4.003.342,00	4.003.342,00	100,00
- część wyrównawcza	2.336.644,00	2.336.644,00	100,00
- część równoważąca	53.224,00	53.224,00	100,00
Ogółem	17.002.068,54	16.717.254,65	98,32

Udział poszczególnych źródeł dochodów w wykonanych dochodach ogółem :

- 1) dochody własne 2.825.290,07 zł tj. 16,90 %.
- 2) subwencje ogólne 6.393.210,00 zł tj. 38,24 %.
- 3) dotacje celowe 7.498.754,58 zł tj. 44,86 %.

Realizacja dochodów z większości źródeł przebiegała zgodnie z planem.

I.1. Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 12.019.758,97 zł, co stanowi 99,53 % planu.

1.1. Dochody własne

Dochody własne zostały wykonane w wysokości **2.825.290,07 zł**, co stanowi **99,32 %** 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 – 66,58 % planu
- w dz. 756 rozdz. 75621 z podatku dochodowego od osób prawnych 61,22 % planu
- w dz. 801 rozdz. 80195 wpływy w usług 78,86 % planu
- w dz. 010 rozdz. 01010 z tytułu różnych opłat 81,39 % planu.

W kilku przypadkach wystąpiło ponadplanowe wykonanie dochodów m.in. w dziale 852 rozdział 85212 z tytułu należnej Gminie części funduszu alimentacyjnego 117,59 % planu.

Z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym osiągnięto dochody w kwocie **84.930,52 zł**, co stanowi 101,47 % planu rocznego.

Dochody stanowią :

- wpływy za wieczyste użytkowanie nieruchomości 1.589,53 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 83.340,99 zł.

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 2011r.

Wyszczególnienie	Analogiczny okres roku ubiegłego	Stan na koniec okresu	Wzrost/spadek
Ogółem	189.281,72	224.821,79	+ 35.540,07
<i>w tym podatkowe</i>	<i>56.820,72</i>	<i>70.927,13</i>	<i>+ 14,106,41</i>

Przyczyną wzrostu zaległości jest niska ściągальność należności przez Urzędy Skarbowe i Komorników Sądowych.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Zaległości		Kwota nadpłat
		Kwota	Liczba podatników	
1.	Podatek od nieruchomości	20.780,75	60	2.471,36
2.	Podatek rolny	29.394,50	205	5.834,49
3.	Podatek leśny	1.264,18	72	768,90
4.	Podatek od środków transportowych	19.487,70	4	458,60
5.	Dochody z najmu, dzierżawy i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	444,24	12	229,07
6.	Część należna gminie z tytułu funduszu administracyjnego	153.138,42	23	-
7.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	-	-	48,00
8.	Podatek od czynności cywilnoprawnych i karta podatkowa	312,00	1	3,00
Ogółem		224.821,79	373	9.813,42

W stosunku do wszystkich dłużników podejmowane są działania w celu ściągnięcia należności. W okresie sprawozdawczym wystawiono 596 upomnień oraz 191 tytułów wykonawczych.

Skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielenie ulg i zwolnień w 2011 roku przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Relacja do dochodów ogółem %	Relacja do dochodów własnych%
	Skutki obniżenia górnych stawek podatków udzielanych w drodze	322.672,95	1,93	11,42
1.	uchwał Rady Gminy			
	- podatek od nieruchomości	272.345,88	1,63	9,64
	- podatek od środków transportowych	50.327,07	0,30	1,78
	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	241.647,72	1,45	8,55
2.	- podatek od nieruchomości	239.007,63	1,43	8,46
	- podatek od środków transportowych	2.640,09	0,02	0,09
3.	Skutki decyzji udzielonych przez organ podatkowy (wójta) – umorzenie zaległości podatkowych	2.335,29	0,01	0,08
4.	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (wójt) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	6.451,00	0,04	0,23
	Ogółem	573.106,96	3,43	20,28

1.2 Subwencja ogólna

W okresie sprawozdawczym Gmina otrzymała z budżetu państwa subwencje ogółem w wysokości 6.393.210,00 zł, co stanowi 38,24 % uzyskanych dochodów.

Udział poszczególnych części subwencji w dochodach ogółem:

- część oświatowa 4.003.342,00 zł tj. 23,95 %,
- część wyrównawcza 2.336.644,00 zł tj. 13,98 %,
- część równoważąca 53.224,00 zł tj. 0,32 %.

1.3 Dotacje celowe

1) W wykonanych dochodach udział dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej stanowi **1.935.437,90 zł** tj. **11,58%** dochodów ogółem, z tego:

– dopłata do akcyzy oleju napędowego	158.316,38 zł
– dotacja celowa na funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności	41.775,00 zł
– aktualizacja rejestru wyborców	772,00 zł
– świadczenia rodzinne	1.685.001,00 zł
– ubezpieczenia zdrowotne	5.005,00 zł
– zasiłki wyrównawcze	7.400,00 zł
– powszechny spis ludności	23.771,00 zł
– wybory do Sejmu i Senatu	11.028,00 zł
– wybory uzupełniające do Rady Gminy	2.370,00 zł

2) Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych bieżących **397.885,46 zł** co stanowi **2,38 %** ogółu dochodów z tego:

– ubezpieczenia zdrowotne	6.570,98 zł
– zasiłki okresowe	40.421,00 zł
– zasiłki stałe	77.136,48 zł
– utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	50.592,00 zł
– dożywianie dzieci i doposażenie punktów dożywiania	140.000,00 zł
– pomoc socjalna dla uczniów	65.970,00 zł
– zakup podręczników w ramach „Wyprawki szkolnej”	17.195,00 zł

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

W okresie sprawozdawczym Gmina pozyskała środki europejskie w wysokości **546.627,04 zł**

a) w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z przeznaczeniem na realizację projektów w wysokości 441.702,81 zł:

- „Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w Gminie Kije”	40.042,80 zł
- „Program aktywacji społeczno – zawodowej bezrobotnych w Gminie Kije”	148.183,36 zł
- „Wiedza i obserwacja drogą lepszego zrozumienia”	120.837,16 zł
- „Jesteśmy kowalami przyszłości”	132.639,49 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 46.761,23 zł

c) w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich	58.163,00 zł
- „Cudze chwalcie swego nie znacie” – wyznaczenie i oznakowanie ścieżek dydaktycznych na terenie Gminy Kije	18.564,00 zł
- „Remont budynków z przeznaczeniem na integracyjne kluby w Kliszowie i Umianowicach”	39.599,00 zł

I.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe osiągnięto w wysokości **4.697.495,68 zł** co stanowi **95,38 %** planu oraz **20,10 %** wykonanych dochodów ogółem z tego:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) ze sprzedaży mienia komunalnego | 78.691,50 zł |
| 2) dotacja celowa z budżetu państwa na odbudowę dróg w ramach usuwania klęsk żywiołowych w m. Umianowice , Rębów, Włoszczowice, Kije | 795.301,00 zł |
| 3) dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na odbudowę drogi dojazdowej w miejscowości Stawiany | 20.000,00 zł |
| 4) dotacja celowa z Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie przebudowy drogi w miejscowości Wola Żydowska | 23.955,57 zł |
|
 | |
| 4) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego | 3.779.547,61 zł |
| - budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap (refundacja wydatków poniesionych w 2010 roku) | 271.726,37 zł |
| - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Czechów, Hajdaszek, Stawiany, Gołuchów | 2.217.715,00 zł |
| - budowa i remonty świetlic w ramach Odnowy Wsi (refundacja wydatków poniesionych w 2010 roku) | 375.472,00 zł |
| - przebudowa drogi powiatowej w m. Wola Żydowska | 272.433,73 zł |
| - przebudowa drogi gminnej w m. Kije | 642.200,51 zł |

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków budżetowych po dokonanych zmianach wyniósł **18.102.328,54 zł**, wykonanie **17.459.586,96 zł** co stanowi **96,45 %**.

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	11.098.411,54	10.7750250,97	97,09	61,72
	w tym:				
	- wynagrodzenia i pochodne	5.526.708,59	5.459.247,15	98,78	50,66
	- udzielone dotacje na zadania bieżące	263.800,00	237.647,06	90,09	2,21
	- wydatki na obsługę długu	344.588,00	337.785,11	98,03	3,13
	- pozostałe wydatki	4.963.314,95	4.740.571,65	95,51	44,00

2	Wydatki majątkowe	7.003.917,00	6.684.335,99	95,44	38,28
	w tym:				
	- udzielone dotacje	165.394,00	165.394,00	100,00	2,47
	Ogółem	18.102.328,54	17.459.586,96	96,45	100

W okresie sprawozdawczym Gmina udzieliła dotacji w wysokości 403.041,06 zł z tego :

1/ dotacje celowe na zadania bieżące

237.647,06 zł

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach z tytułu dopłaty do 1 m³ wody w wysokości 16.199,95 zł
- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach z tytułu dopłaty do 1 m³ ścieków w wysokości 34.594,96 zł
- dotacja podmiotowa dla Samorządowej Instytucji Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Kijach w wysokości 176.852,15 zł
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w wysokości 10.000,00 zł. Zadanie realizowane było przez Stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu

2/ dotacje celowe na wydatki majątkowe

165.394,00 zł

dla Powiatu Pińczowskiego na:

- dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Nr 0157T Chomentów – Rębów - Kije dł. 1,9 km 150.394,00 zł
- dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego 15.000,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące poniesiono m.in. na :

- 1) remonty w wysokości **163.156,29 zł**
 - remont dróg gminnych 20.281,02 zł
 - remont studzienek kanalizacyjnych 13.778,95 zł
 - remont budynku SP Gartatowice, SF Włoszczowice 111.764,43 zł
 - wymiana stolarki okiennej w budynkach komunalnych 17.331,89 zł
- 2) świadczenia z pomocy społecznej **1.986.627,98 zł**
 - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne, zaliczki alimentacyjne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 1.619.580,84 zł
 - ubezpieczenia społeczne 13.218,24 zł
 - zasiłki stałe, okresowe, celowe 147.567,80 zł
 - dożywianie dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolu 177.786,00 zł
 - wyposażenie punktów dożywiania 5.000,00 zł
 - pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej 23.675,10 zł
- 3) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **217.009,85 zł**
- 4) dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli **196.370,30 zł**

5) pomoc socjalna dla uczniów	99.765,00 zł
6) zakup energii elektrycznej	93.363,03 zł
7) oświetlenie dróg (zakup energii, konserwacja oświetlenia)	131.432,41 zł
8) dowóz uczniów do szkół (zakup paliwa, wynajem autobusów, ubezpieczenia)	169.321,82 zł
9) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	156.172,13 zł
10) odsetki i koszty postępowania sądowego	19.877,74 zł
11) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu i podległych jednostek (zakup materiałów, opału, wyposażenia, druków, opłaty pocztowe, telefoniczne, koszty szkoleń, podróz służbowych, ubezpieczenia mienia i inne)	1.140.379,19 zł
12) plan zagospodarowania przestrzennego	85.980,15 zł
13) bieżące utrzymanie dróg gminnych	68.727,97 zł
14) wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	34.481,43 zł
15) wydatki rzeczowe związane z realizacją projektów finansowanych ze środków europejskich	317.750,02 zł
16) wydatki na ochronę środowiska /m.in. wywóz nieczystości stałych/	75.543,64 zł
17) należna składka na Izby Rolnicze / 2% podatku rolnego za 2011 rok oraz zobowiązanie za 2010 rok/	7.349,00 zł

Dochody uzyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły **46.360,05 zł**, natomiast wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii **46.450,42 zł**.

W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy Prawo Ochrony Środowiska w wysokości **6.934,05 zł**.
Wydatki na realizację zadań określonych w ustawie poniesiono w wysokości **7.535,91 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	4.220.201,00	4.191.341,26	99,32	24,00
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	16.200,00	16.199,95	100,00	0,09

3	600	Transport i łączność	2.976.414,00	2.954.212,04	99,25	16,92
4	630	Turystyka	40.620,00	40.225,40	99,03	0,23
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	65.800,00	54.176,04	82,33	0,31
6	710	Działalność usługowa	86.085,00	85.980,15	99,88	0,49
7	720	Informatyka	42.523,00	-	-	-
8	750	Administracja publiczna	1.737.571,66	1.675.636,87	96,44	9,60
9	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa	14.330,00	14.170,00	98,88	0,08
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	129.024,00	99.230,84	76,91	0,57
10	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	44.000,00	43.192,57	98,16	0,25
11	757	Obsługa długu publicznego	344.588,00	337.785,11	98,03	1,93
12	801	Oświata i wychowanie	4.465.348,00	4.389.070,76	98,29	25,14
13	851	Ochrona zdrowia	48.500,00	46.450,42	95,77	0,27
14	852	Pomoc społeczna	2.259518,00	2.239.934,36	99,13	12,38
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513.317,86	498.603,09	97,13	2,86
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	99.765,00	99.765,00	100,00	0,57
17	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	608.613,00	316.903,04	52,07	1,82
18	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	379.910,02	346.710,06	91,26	1,98
19	926	Kultura fizyczna i sport	10.000,00	10.000,00	100,00	0,06
Ogółem wydatki budżetu			18.102.328,54	17.459.586,96	96,45	100,00

W strukturze zrealizowanych wydatków poszczególne działy zajmują:

1. Oświata i wychowanie 25,14 %,
2. Rolnictwo i łowiectwo 24,00 %,
3. Pomoc społeczna 12,83 %,
4. Transport i łączność 16,92 %,
5. Administracja publiczna 9,60 %,
6. Pozostałe działy zajmują od 0,06 % do 2,86 %.

Wykonanie wydatków w działach klasyfikacji budżetowej kształtowało się od 52,07 % w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska do 100,00 % w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę i 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 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 7.003.917,00 zł, wykonanie 6.684.335,99 zł co stanowi 95,44 %.

Lp.	Nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap	123.800,00	123.603,82	99,84
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla m. Czechów, Gołuchów, Stawiany, Hajdaszek	3.683.011,00	3.683.009,55	100,00
3	Budowa oczyszczalni przydomowych – wykonanie projektu	33.000,00	26.966,52	81,72
4	Rewitalizacja terenów podworskich w Kijach -przywrócenie dawnej kasztelani	260.000,00	-	-
5	Wykonanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Hajdaszek	70.200,00	70.110,00	99,87
6	Wykup działek pod przepompownie	23.800,00	23.777,23	99,90
7	Opracowanie projektów w ramach Odnowy Wsi dla m. Wola Żydowska, Kije, Włoszczowice, Gartatowice	13.500,00	13.500,00	100,00
8	Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Wola Żydowska	483.100,00	483.038,53	99,99
9	Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki, Wola Żydowska - II etap (2009-2011)	1.144.200,00	1.143.547,75	99,94
10	Przebudowa drogi dojazdowej w m. Stawiany na dz. 554	65.805,00	65.805,00	100,00
11	Przebudowa drogi gminnej na dz. 206 w m. Rębów	75.300,00	75.300,00	100,00
12	Przebudowa drogi gminnej w m. Kije na dz. 334/5, 810/10, 810/29, 810/38	500.447,00	500.446,59	100,00
13	Odbudowa dróg gminnych w miejscowości Umianowice dz. Nr 1135	118.010,00	118.010,00	100,00
14	Przebudowa drogi gminnej w m. Włoszczowice dz. nr 614	176.827,00	176.827,00	100,00

15	„e-świętokrzyskie” rozbudowa infrastruktury informatycznej w jst	10.543,00	-	-
16	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	31.980,00	-	-
17	Instalacja lamp solarnych - dokumentacja	15.000,00	15.000,00	100,00
18	Budowa centrum edukacji ekologicznej w Kijach	10.000,00	-	-
19	Dotacja celowa dla Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych	150.394,00	150.394,00	100,00
20	Dotacja celowa dla Powiatu Pińczowskiego na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego	15.000,00	15.000,00	100,00
Ogółem		7.003.917,00	6.684.335,99	95,44

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

III.PROGRAMY I PROJKETY REALIZOWANE PRZY UDZIALE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Lp.	Nazwa zadania	Plan wg Uchwały Budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	%
BIEŻĄCE					
1.	Regionalny Program Operacyjny - „Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki (2009-2011)”	63 110,00	47 789,00	47 655,21	99,72
2.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich "Integracyjne imprezy kulturalne.”	22 311,66	26 611,36	26 600,00	99,96
3.	Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Program aktywacji społeczno – zawodowej bezrobotnych w Gminie Kije (2009-2011)”	165 568,00	165 568,00	165 568,00	100,00
4.	Program Operacyjny Kapitał Ludzki - „Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów - Wiedza i obserwacja drogą lepszego zrozumienia (2010-2012)”	134 826,26	135 081,48	128 443,60	95,09
5.	Program Operacyjny Kapitał Ludzki - „Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów - Jesteśmy kowalami przyszłości (2010-2012)”	122 958,94	123 177,58	115 834,90	94,04

6.	Regionalny Program Operacyjny - „Rewitalizacja terenów podworskich w Kijach - przywrócenie dawnej kasztelani (2009-2012)”	73 100,00	47 200,00	45 074,64	95,50
7.	Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w Gminie Kije (2011-2012)”	40 042,80	40 042,80	42 042,79	100,00
8.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju. - „Remont budynków z przeznaczeniem na integracyjne kluby w Kliszowie i Umianowicach”	123 000,00	64 985,00	64 942,46	99,93
9.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju - "Klub integracji społecznej w Kijach”	15 709,02	15 709,02	12 268,45	78,10
10.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju - "Cudze chwalicie swego nie znacie” - wyznaczenie i oznakowanie ścieżek dydaktycznych na terenie Gminy Kije	-	32 620,00	32 619,60	100,00
RAZEM BIEŻĄCE		760 626,68	698 784,24	679 049,65	97,18
0,00					
1.	„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Kije”	-	33 000,00	26 966,52	81,72
2.	„Budowa Sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije – II etap dla miejscowości Gołuchów, Czechów, Stawiany, Hajdaszek (2009-2012)”	5 538 774,00	3 683 011,00	3 683 009,55	100,00
3.	„Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije – przebudowa drogi powiatowej w m. Wola Żydowska (2009-2011)”	479 965,00	483 100,00	483 038,53	99,99
4.0 3.2 012	„Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki, Wola Żydowska - II etap (2009-2011)”	1 135 740,00	1 144 200,00	1 143 547,75	99,94
5.	„e-świętokrzyskie” rozbudowa infrastruktury informatycznej w jst	216 327,00	10 543,00	-	-

6.	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 „e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Woj. Świętokrzyskiego ”	84 968,00	-	-	-
7.	„Ekorozwój Ponidzia – instalacja lamp solarnych (2011-2014)”	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
8.	„Rewitalizacja terenów podwoskich w Kijach - przywrócenie dawnej kasztelani (2008-2012)”	512 000,00	260 000,00	-	-
9.	„Budowa centrum edukacji ekologicznej - zamku w Kijach (2009-2012)”	160 000,00	10 000,00	0,00	0,00
10.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Odnowa Wsi -opracowanie projektów w m. Wola Żydowska, Kije, Włoszczowice, Gartatowice”	-	13 500,00	13 500,00	100,00
11.	„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – koncepcja techniczna projektu, przygotowanie dokumentów aplikacyjnych”	-	31 980,00	0,00	0,00
RAZEM MAJĄTKOWE		8 142 774,00	5 684 334,00	5 365 062,35	94,38
OGÓLEM		8 903 400,68	6 383 118,24	6 044 112,00	94,69

Wszystkie projekty bieżące i inwestycyjne realizowane były zgodnie z zawartymi umowami i aneksami do umów na dofinansowanie zadań ze środków europejskich. W związku z procedurami kontrolnymi końcowych wniosków o płatność, część poniesionych wydatków nie została zrefundowana w okresie sprawozdawczym.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Plan przychodów 2.675.172,00 zł, wykonanie 2.395.096,79 zł tj: 89,53 % w tym z tytułu:

- zaciągniętego kredytu w ING Bank śląski 1.700.000,00 zł
- pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach 623.960,43 zł
- inne źródła / wolne środki 71.136,36 zł

Plan rozchodów 1.574.912,00 zł, wykonanie 1.574.910,96 zł tj. 100 % z przeznaczeniem na:

- spłata kredytów 1.102.805,56 zł
- spłata pożyczek 96.633,40 zł
- spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE 375.472,00 zł

W roku 2011 Gmina uzyskała umorzenie pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach w wysokości 20.000,00 zł.

V. ZOBOWIĄZANIA

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne z tytułu:

– zaciągniętych kredytów	4.876.322,42 zł
– pożyczek z WFOŚiGW	2.889.023,86 zł
– odsetki od pożyczki z WFOŚiGW	6.704,10 zł
– zakupu towarów, usług pozostałych	13.207,57 zł
– zakup usług inwestycyjnych	8.446,53 zł
– dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z pochodnymi	382.016,93 zł

Łączne zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2011 roku wyniosło 7.765.346,28 zł co stanowi 46,45 % wykonanych dochodów.

Łączna kwota spłat zobowiązań /raty pożyczek i kredytów 1.574.910,96 zł, odsetki 337.785,11 zł/ wyniosła 1.912.696,07 zł co stanowi 11,44 % wykonanych dochodów.

Rok 2011 zamknął się deficytem w wysokości 742.332,31 zł.

VI. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W roku 2011 Gmina realizowała zadania z zakresu administracji rządowej na poziomie otrzymanych dotacji w wysokości **1.935.437,90 zł** z przeznaczeniem na:

1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	158.316,38 zł
2) funkcjonowanie referatu USC i ewidencji ludności	41.775,00 zł
3) aktualizację stałego rejestru wyborców	772,00 zł
4) przeprowadzenie powszechnego spisu ludności	23.771,00 zł
5) przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	11.028,00 zł
6) Przeprowadzenie wyborów uzupełniających do RG	2.370,00 zł
7) zadania z zakresu pomocy społecznej	1.697.406,00 zł
– świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz koszty obsługi	1.692.401,00 zł
– ubezpieczenia zdrowotne niektórych osób pobierających świadczenia	5.005,00 zł

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

VII. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Sprawozdanie z wykonania budżetu samorządowego zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kijach za 2011r.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Kijach rozpoczął działalność 01.01.2007r. Na ogólną liczbę gospodarstw w Gminie (1981) do sieci wodociągowej podłączono 1485, a do sieci kanalizacyjnej 610.

Zakład Gospodarki Komunalnej posiada: samochód ciężarowy Fiat Ducato, spychacz czołowy, zgrzewarkę elektrooporową.

Prowadził działalność usługową na rzecz Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych podległych Gminie.

Na koniec okresu sprawozdawczego zatrudniał 8 pracowników.

I. PRZYCHODY

Lp.	Rodzaj przychodów	Plan	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
1.	Otrzymana dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy.	51 800,00	47 032,31	91,0
2.	Przychody ze sprzedaży wody i odprowadzenia ścieków.	386 200,00	386 238,07	100,01
5.	Pozostałe przychody operacyjne.	192 000,00	145 030,25	75,54
4.	Przychody za wynajem lokali, czynsze, c.o.	45 000,00	34 532,31	76,74
5.	Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego.	37 000,00	2 653,68	7,17
	Razem przychody.	712 000,00	615 486,62	86,44

II. KOSZTY

Lp.	Rodzaj kosztów	Wykonanie
1.	Wynagrodzenia osobowe w tym umowy o dzieło i zlecenia, naliczony ZUS od Zakładu Pracy i Fundusz Pracy	327 903,60
2.	Zakup art. gospodarczych, paliwa, olejów, odzieży roboczej., itp.	81 083,38
3.	Zakup usług pozostałych: obsługa monitoringu i ochrona obiektów, wywóz nieczystości i czyszczenie kanalizacji, remont i przegląd środków transportu, okresowa badania wody i ścieków, opłata za umieszczenie infrastruktury w pasie drogowym, szkolenia pracowników, badania lekarskie., opłaty za korzystanie ze środowiska, ubezpieczenie środków transportu oraz sprzętu.	76 940,24
4.	Zakup energii elektrycznej	98 064,99
5.	Opłata za abonament i rozmowy telefoniczne	3 811,93
6.	Podatek dochodowy od osób prawnych, od środków transportu.	1 680,00
7.	Ryczałt samochodowy i delegacje	3 319,50
8.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 845,37
9.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	12 837,61
	Razem koszty	615 486,62

Saldo na dzień 31.12.2011r. – 0,00 zł

Zakład posiada należności za pobór wody, odprowadzanie ścieków, usługi pozostałe w kwocie:

- wymagalne – 18 856,08 zł
- niewymagalne – 13 623,93 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne z tytułu:

- zakupu dóbr i usług obcych w kwocie – 2 589,36 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 14 350,67 zł.

Zakład posiada zobowiązania z tytułu podatku VAT – 256,00 zł.

Integralną część sprawozdania stanowią:

- 1/ załącznik Nr 1 – wykonanie dochodów budżetowych
- 2/ załącznik Nr 2 – wykonanie wydatków budżetowych