

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ZARSZYN ZA I PÓŁROCZE 2009 r.

Budżet Gminy Zarszyn na 2009 r. został uchwalony Uchwałą Nr XXIII/164/2008 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29 grudnia 2008 r. i wyniósł po stronie:

- Dochodów - 25 743 841,10 zł,
- Wydatków - 23 049 128,91 zł.

W wyniku zmian dokonywanych w trakcie I półrocza uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy budżet gminy Zarszyn uległ zmianie w stosunku do źródłowego planu przyjętego przez Radę Gminy i przedstawia się następująco:

- Dochody – 28 159 641,18 zł (wzrost o 2 415 800,08 zł),
- Wydatki – 25 464 928,99 zł (wzrost o 2 415 800,08 zł).

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy Zarszyn na dzień 30.09.2009 r. wynosi:

- Przychody – 0 zł,
- Rozchody – 2 694 712,19 zł.

DOCHODY

Dochody zaplanowane na kwotę 28 159 641,18 zł wykonano w wysokości 17 122 331,38 zł, co stanowi 60,80 % planu rocznego, z czego dochody bieżące wynoszą 11 219 424,12 zł, a dochody majątkowe 5 902 907,26 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2009 r.	Wykonanie 2009 r.	Udział w %	% wykonania
1.	Dochody ogółem	28 159 641,18 zł	17 122 331,38 zł	100,00	60,80
	z tego:				
2.	dochody bieżące	20 629 558,31 zł	11 219 424,12 zł	65,53	54,39
3.	dochody majątkowe	7 530 082,87 zł	5 902 907,26 zł	34,47	78,39

Szczegółowe zestawienie dochodów z podziałem na działy oraz dochody bieżące i majątkowe przedstawiono w załączniku Nr 1.

Struktura i udział procentowy dochodów przedstawia się następująco :

Lp.	Nazwa	Wykonanie na 30.06.09 r.	Udział %
1.	Subwencja ogólna z budżetu państwa	6 605 244,00	38,58
	w tym:		
	część oświatowa	3 967 392,00	
	część wyrównawcza	2 568 504,00	
	część równoważąca	69 348,00	

2.	Dotacje celowe z budżetu państwa w tym: - na wydatki bieżące zadania zlecone - na wydatki bieżące zadania własne	2 012 357,91 1 549 093,91 463 264,00	11,75
3.	Dotacje celowe z budżetu państwa za zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	148 450,00	0,87
4.	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	177 537,97	1,04
5.	Dotacje z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych	64 800,00	0,38
6.	Dotacje celowe otrzymane przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego na inwestycje	5 760 982,87	33,65
7.	Darowizny na zadania bieżące i inwestycyjne	29 900,00	0,17
8.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	855 259,93	4,99
9.	Dochody własne w tym: - dochody z mienia - wpływy z opłat pobranych na podstawie ustaw - dochody podatkowe - wpływy z usług i pozostałe dochody	1 467 798,70 215 935,67 92 914,96 1 043 191,81 115 756,26	8,57
	Razem	17 122 331,38	100,00

Dochody bieżące

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20 629 558,31 zł, a wykonano 11 219 424,12 zł, co stanowi 54,39 % planowanych dochodów bieżących oraz 65,53 % wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu 2009 r. Zrealizowane dochody bieżące wystąpiły w następujących działach i dotyczyły:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 97,85 % i obejmuje wpływy za dzierżawę terenów łowieckich oraz dotację celową na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych w kwocie ogółem 133 427,91 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie w tym dziale wynosi 64,74 %. Zrealizowane dochody pochodzą z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, najmu i dzierżawy nieruchomości, z opłat za koncesje i licencje oraz odsetek od nieterminowych wpłat.

DZIAŁ 710 DZIAŁANOŚĆ USŁUGOWA

Wykonanie w tym dziale wynosi 163,63 % i obejmuje wpłaty ludności na opracowanie projektów i wydanie decyzji o warunkach zabudowy oraz rozliczenia z lat ubiegłych za usługę geodezyjno - kartograficzną dotyczącą Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wykonanie w tym dziale wynosi 51,13 %. Zrealizowane dochody pochodzą z tytułu dotacji celowej w kwocie 47 215 zł otrzymanej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz wpływy z tytułu 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (wydawanie dowodów osobistych). Ponadplanowe dochody obejmują m.in.

darowiznę rodziców dzieci ze szkół z terenu Gminy Zarszyn na kolonię w Kobylnicy w ramach współpracy partnerskiej gmin Zarszyn – Kobylnica oraz dochody z tytułu zwrotu wydatków za lata ubiegłe.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWICTWA

Wykonanie dochodów tego działu wynosi 96,17 %. Dochody tego działu to dotacje celowe na zadania zlecone gminie ustawami w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz realizację zadań związanych z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego w 2009 r.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 100 % i obejmuje wpłatę OSP Bażanówka na karosaż samochodu strażackiego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wykonanie tego działu wynosi 48,99 %, a w rozbiciu na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

Wpływy z karty podatkowej

Dochody z tego tytułu pobierane są przez Urzędy Skarbowe, a następnie odprowadzane na konto budżetu gminy i w I półroczu 2009 r. zrealizowano je w 65,39 %.

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Wykonanie dochodów z tego tytułu wynosi 56,84 % i dotyczy wpływów z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Kwota 1 161,33 zł została przekazana przez PFRON na rachunek budżetu gminy w oparciu o wniosek złożony przez gminę zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 r. w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom dotacji celowej za środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Wpływy z tego tytułu wynoszą 57,14 % i obejmują:

- podatek od nieruchomości,
- podatek rolny,
- podatek leśny,
- podatek od środków transportowych,
- podatek od spadków i darowizn,
- podatek czynności cywilnoprawnych,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Dochody z tego tytułu wynoszą 74,33 % i obejmują wpływy z opłaty skarbowej, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wpływy z opłat za koncesje i licencje.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Dochody gminy z tego tytułu wynoszą 40,51 % i obejmują podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych.

Stan zaległości ogółem na koniec I półrocza 2009 roku wynosi 617 504,27 zł i dotyczy głównie zaległości podatkowych, a także zaległości z tytułu wynajmu lokali, zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz usług opiekuńczych.

Stan zaległości z tytułu zobowiązania podatkowego na 30.06.09 r. wynosi 431 852,69 zł i w porównaniu do stanu na 30.06.2008 r. zmniejszył się o 12 787,99 zł. Są to zaległości z tytułu karty podatkowej oraz zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych, a w szczególności podatku od nieruchomości oraz podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i fizycznych oraz podatku leśnego i podatku od środków transportowych od osób fizycznych. Nadpłaty w podatkach realizowanych przez Urząd Gminy wynoszą 2 043,79 zł, natomiast pozostałe zaległości w kwocie 125,73 zł to nadpłaty z tytułu najmu i dzierżawy oraz usług opiekuńczych.

Urząd Gminy na bieżąco monitoruje płatności podatków. W I półroczu 2009 r. sporządzono 142 upomnień i wystawiono 72 tytułów wykonawczych. W celu wyegzekwowania należności tytuły wykonawcze na bieżąco są przekazywane do egzekucji komornikom skarbowym i sądowym.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy ogółem wynoszą **116 003,67 zł**, w tym:

w podatku od nieruchomości wynoszą - **38 728,61 zł**,

w podatku rolnego – **45 252,06 zł**,

w podatku od środków transportowych – **32 023 zł**,

Skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą ogółem – 19 682,51 zł, natomiast umorzenia zaległości podatkowych wynoszą – 22 497,60 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wykonanie planu dochodów w tym dziale wynosi 56,35 % i obejmuje część subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 78,67 % i obejmuje m.in.:

- wpływy z usług – 3 872,48 zł,
- darowiznę rodziców na dofinansowanie wyposażenia placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Bażanówce – 6 500 zł,
- dotację z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 4 849 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wykonanie dochodów w tym dziale w 100,66% związane jest z rozliczeniem zlikwidowanego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnego w Zarszynie.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 49,52 %. Są to przede wszystkim dotacje na zadania zlecone i własne otrzymane od Wojewody Podkarpackiego z przeznaczeniem na:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie ogółem 1 349 650 zł,
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie ogółem 336 172 zł,
- 3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w kwocie ogółem 148 450 zł,
- 4) dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej w kwocie ogółem 117 000 zł,

- 5) dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie ogółem 19 461,98 zł,
- 6) wpływy z usług opiekuńczych w kwocie 5 886,75 zł,
- 7) zwrot zasiłków rodzinnych w kwocie 2 367,10 zł,
- 8) pozostałe odsetki w kwocie 127,51 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody w tym dziale zostały wykonane w 100,00 % i obejmują:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) – 122 243 zł,
- 2) środki Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację Projektu „Szkoła lepszego startu” – 60 537,97 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 7 530 082,87 zł, a wykonano 5 902 907,26 zł, co stanowi 78,39 % planowanych dochodów majątkowych oraz 34,47 % wykonanych dochodów budżetu gminy w I półroczu 2009 r. Zrealizowane dochody majątkowe wystąpiły w następujących działach i dotyczą:

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi 69,19 %. Zrealizowane dochody tego działu pochodzą z tytułu sprzedaży z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia komunalnego w wysokości 53 624,39 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zrealizowane dochody majątkowe tego działu w 100,00 % związane są ze sprzedażą działek stanowiących mienie gminy w kwocie 23 500 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Dochody tego działu zrealizowane w 64,93 % obejmują dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 60 000 zł na zadania: „Karosaż samochodu marki STAR dla OSP Bażanówka” – 30 000 zł, „Karosaż samochodu marki Jelcz dla OSP Jaćmierz” – 30 000 zł oraz dotację Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 4 800 zł na zakup stacji pomiarowej monitoringu powodziowego na rzece Pielnica.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wykonanie tego działu wynosi 100,00 % i związane jest z otrzymaniem środków z 2008 r. pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006 na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarszynie wraz z budową kolektora dosyłowego ścieków z Jaćmierza do Zarszyna”.

Realizacja planowanych dochodów Gminy Zarszyn w I półroczu 2009 r. w wysokości 60,80 % planu rocznego jest zadowalające. Większość dochodów zrealizowano ponad 50,00 % planu rocznego. 100,00 % wykonania wystąpiło głównie z tytułu dotacji z budżetu państwa i z funduszy celowych. Wyższe wykonanie planu dochodów uzyskano z tytułu dochodów z majątku gminy oraz darowizn w postaci pieniężnej na realizację zadań bieżących oraz wpływy z różnych dochodów. Natomiast niższe odnotowano z wpływów z tytułu podatków i opłat.

WYDATKI

Realizacja wydatków Gminy Zarszyn w I półroczu 2009 r. przebiegła zgodnie z uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy dot. budżetu gminy. Z ogólnej kwoty 25 464 928,99 zł planowanych wydatków zrealizowano 10 529 700,23 zł, co stanowi 41,35 % planu rocznego.

Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w załączniku Nr 2.

Struktura i udział procentowy wydatków Gminy Zarszyn na dzień 30.06.2009 r. przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan 2009 r.	Wykonanie 30.06.2009 r.	% wykonania	Udział w %
Wydatki ogółem	25 464 928,99	10 529 700,23	41,35	100,00
- wydatki bieżące	20 071 518,99	10 324 828,85	51,44	98,05
w tym: wynagrodzenia i pochodne	10 185 616,83	5 449 861,96	53,51	52,78
dotacje	692 966,10	356 761,94	51,48	3,46
obsługa długu	700 000,00	381 412,36	54,49	3,69
pozostałe wydatki bieżące	8 492 936,06	4 136 792,59	48,71	40,07
- wydatki majątkowe	5 393 410,00	204 871,38	3,80	1,95

Wydatki bieżące

Gmina Zarszyn w I półroczu 2009 r. poniosła wydatki bieżące w kwocie 10 324 828,85 zł, co stanowi 98,05 % wykonanych wydatków ogółem i 51,44 % planowanych wydatków bieżących na 2009 r.

Wykonanie bieżących wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNOCTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowane wydatki określono w tym dziale na kwotę 145 468 zł, a wykonano 140 360,25 zł, tj. 96,49 % planu rocznego i dotyczą one wpłat gminy na rzecz izby rolniczej w kwocie 6 932,34 zł oraz zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 133 427,91 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2 039,80 zł.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 57 400 zł, a wykonano w kwocie 35 587,12 zł, tj. 62,00 % planu rocznego. Wydatki tego działu związane są z prowadzeniem gospodarki leśnej mienia gminy i obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1 683,91 zł oraz wydatki związane z utrzymaniem lasów w miejscowości Odrzechowa i Pielnia, obejmujące zakup sadzonek oraz prace związane z pozyskiwaniem drewna do sprzedaży.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Planowane wydatki bieżące w kwocie 37 075,50 zł wykonano w wysokości 15 580 zł co stanowi 42,02 %, obejmują dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do 1m³ wody zgodnie ze wskazaniem licznika.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano na kwotę 421 900 zł, a wykonano 252 904,54 zł, tj. 59,94 % planu rocznego. Wykonane remonty i bieżące utrzymanie dróg w poszczególnych sołectwach Gminy Zarszyn przedstawiają się następująco:

Lp.	Miejscowość	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Bażanówka		3 523,07 zł
		- zakup materiałów (rura, trójnik, kolano)	1 281,08 zł
		- remont drogi gminnej	1 220,00 zł
		- zakup rur na remont drogi wewnętrznej	1 021,99 zł
2.	Jaćmierz	- remont drogi rolniczej	43 802,53 zł
3.	Nowosielce		19 595,21 zł
		- remont drogi Nowosielce - Pielnia	12 093,43 zł
		- remont dróg wewnętrznych	7 501,78 zł
4.	Odrzechowa	- żwirowanie dróg wewnętrznych	25 933,17 zł
5.	Pielnia		818,37 zł
		- zakup materiałów (cement, rękawice, pędzle)	112,17 zł
		- czyszczenie rowu	706,20 zł
6.	Posada Jaćmierska	- kopanie rowów	3 129,30 zł
7.	Posada Zarszyńska	- żwirowanie dróg wewnętrznych	8 565,23 zł
8.	Zarszyn		3 185,70 zł
		- zakup i wbudowanie obrzeży trawnikowych	1 185,60 zł
		-remont dróg wewnętrznych	2 000,10 zł

- wydatek związany z zimowym utrzymanie dróg gminnych – 103 352 zł
- wykonanie projektów odbudowy dróg powodziowych na terenie Gminy Zarszyn – 40 999,96 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 210 333,75 zł, a wykonano 105 990,48 zł, co stanowi 50,39 % planu rocznego. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 137 zł. Wydatki z tego działu obejmują m. in. mapy, wypisy z rejestru gruntów, wycenę nieruchomości oraz wykonanie dokumentacji projektowej. Wydatki bieżące związane z gospodarką mieszkaniową tj. wydatki związane z utrzymaniem budynków stanowiących mienie komunalne, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wydatki wynikające z obowiązku uiszczenia zobowiązania podatkowego w I półroczu tj. podatek od nieruchomości i podatek leśny.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 394 500 zł, a wykonano 20 536,11 zł, tj. 5,21 %, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 15 534 zł i dotyczą opracowania projektów i decyzji o warunkach zabudowy. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 5 002,11 zł dotyczą usług Powiatowej Komisji Urbanistycznej, a także wywozu nieczystości z cmentarzy komunalnych w miejscowościach Nowosielce i Bażanówka - 3 897,09 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki bieżące w wysokości 2 929 300 zł, a wykonano 1 704 216,82 zł, tj. 58,18 % planu rocznego.

W tym dziale zaplanowano wydatki na utrzymanie administracji rządowej w wysokości 197 500 zł, a wykonano 98 138,22 zł, tj. 49,69 %, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na 172 000 zł, a wykonano 90 756,70 zł, tj. 52,77 % planu rocznego. Pozostałe wydatki bieżące obejmują zakup materiałów biurowych, druków i wyposażenia, odpis za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, delegacje służbowe, opłaty za szkolenia wydatki związane z utrzymaniem Serwisu Oprogramowania Ewidencji Ludności „SELDOS”. Otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w I półroczu wynosiła 47 215 zł.

Wydatki Rady Gminy zaplanowano na kwotę 61 500 zł, a wydatkowano 39 111,64 zł, tj. 63,60 % planu rocznego. Wykonanie wydatków w tym dziale nierozzerwalnie związane jest z ilością odbytych w trakcie roku sesji Rady Gminy oraz z ilością posiedzeń komisji.

Wydatki bieżące urzędu gminy zaplanowano na kwotę 2 569 300 zł, a wykonano 1 518 582,21 zł, tj. 59,10 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w wysokości 2 106 600 zł, wykonano 1 239 957,06 zł, tj. 58,86 % planu rocznego. Pozostałe wydatki bieżące obejmują zakup artykułów biurowych i wyposażenia, koszty szkoleń i delegacji służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, usługi remontowe oraz inne wydatki związane z utrzymaniem i właściwym funkcjonowaniem urzędu (usługi komunalne, zakup energii, opłaty bankowe, pocztowe, telefoniczne, licencje programów, usługi informatyczne oraz wydatki związane z utrzymaniem samochodu służbowego).

Na promocję gminy zaplanowano kwotę 66 000 zł, z czego wykonano 35 627,38 zł, tj. 53,98 % planu rocznego. Wynagrodzenia i pochodne zaplanowane w kwocie 10 000 zł wykonano w wysokości 528,95 zł, tj.: 5,29 %. W rozdziale tym ujęte są wydatki związane są ze współpracą partnerską między Gminą Zarszyn, a Gminą Kobylnica oraz wykonanie materiałów promujących Gminę Zarszyn.

Wydatki rozdziału Pozostała działalność zaplanowane na kwotę 35 000 zł wykonano w wysokości 12 757,37 zł tj. 36,45 % planu i obejmują opłaty i składki za przynależność do stowarzyszeń i organizacji.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki tego działu zaplanowano w kwocie 19 550 zł, a wykonano 18 044,29 zł tj. 92,30 % planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 2 647,35 zł. Wydatki tego działu związane są z aktualizacją list wyborczych oraz z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki te w całości pokrywa dotacja otrzymana z budżetu państwa.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Na wykonanie zadań bieżących w tym dziale zaplanowano kwotę 229 701,48 zł, a wykonano 113 602,92 zł, tj. 49,46 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 19 746,72 zł do planowanych 47 140 zł, tj. 41,89 %.

Zaplanowane i wykonane wydatki w kwocie 1 000 zł obejmują wpłatę na rzecz „Funduszu Wsparcia Policji” Komendy Wojewódzkiej Policji w Rzeszowie na zakup paliwa dla Posterunku Gminy Besko i Zarszyn wykonującego ustawowe zadania z zakresu służb prewencyjnych.

Wydatki bieżące w kwocie 91 266,01 zł przeznaczone są na utrzymanie 9 jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy, utrzymanie budynków remiz strażackich i samochodów (ubezpieczenie samochodów, mienia, badania techniczne i okresowe pojazdów, wywóz nieczystości, zakup energii itp.).

Wydatki w kwocie 1 590,19 zł dotyczą działań z zakresu obrony cywilnej, a także funkcjonowania Gminnego Zespołu Reagowania Kryzysowego tj.: zakup paliwa, prenumerata czasopisma „Nowe zarządzanie kryzysowe”.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 85 300 zł, a wykonano 41 490,32 zł, tj. 48,64 % planu rocznego, czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 37 835 zł do planowanych 57 300 zł, tj. 66,03 %. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości 3 655,32 zł dotyczą zakupu druków, materiałów biurowych, opłat komorniczej, egzekucyjnej, oraz opłaty licencyjnej za użytkowanie programu podatkowego „Pakiet systemów podatkowych” w kwocie 549 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale tym zaplanowano kwotę 700 000 zł, a wykonano 381 412,36 zł, tj. 54,49 %. W ramach tej kwoty zapłacono odsetki i prowizje od zaciągniętych pożyczek i kredytów w I półroczu 2009 r.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Zaplanowano na 2009 r. rezerwę bieżącą w kwocie 100 000 zł. Na dzień 30.06.2009 r. wynosi ona 36 600 zł, z tego na:

- rezerwa ogólna – 16 600 zł,
- rezerwa celowa na realizację zadań wynikających z zakresu zarządzania kryzysowego – 20 000 zł.

W trakcie I półrocza 2009 r. Wójt rozwiązał następujące rezerwy:

- rezerwę ogólną na wydatki bieżące – 43 400 zł,
- rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 20 000 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na oświatę w kwocie 8 578 723 zł, a wykonano 4 487 584,38 zł, tj. 52,31 % planu rocznego.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonano na kwotę 3 536 338,85 zł, tj. 52,16 % na plan w wysokości 6 779 485,86 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń wykonano następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan 2009 r.	Wykonanie 30.06.09 r.	%
80101	Szkoły podstawowe	4 007 656,00	2 090 723,15	52,17
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	339 990,00	180 233,34	53,01
80110	Gimnazja	1 853 086,86	957 350,99	51,66
80113	Dowożenie uczniów	134 463,00	68 479,72	50,93
80114	Zespół ekonomiczno-administracyjny szkół	444 290,00	239 551,65	53,92
	Razem	6 779 485,86	3 536 338,85	52,16

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 1 799 237,14 zł, z czego wykonano 951 245,53 zł, tj. 52,87 %.

Dla 6 szkół podstawowych zaplanowano na wydatki bieżące 1 090 899 zł, a wykonano je w kwocie 584 188,48 zł, co stanowi 53,55 %. Plan wydatków na usługi remontowe w kwocie

214 500 zł, został wykonany w wysokości 44 361,33 zł, tj. 20,68 %. W ramach tej kwoty zrealizowano następujące zadania remontowe:

- SP Długie – sporządzono kosztorys inwestorski dotyczący remontu korytarza w szkole – 1 098 zł,
- SP Jaćmierz – zakup i montaż drzwi, położenie wykładziny na korytarzach – 500 zł,
- SP Nowosielce – sporządzenie kosztorysu inwestorskiego na odwodnienie budynku szkolnego – 500 zł,
- SP Odrzechowa – naprawa rynny - 50,10 zł,
- SP Pielnia – kosztorys inwestorski dotyczący remontu schodów w szkole, modernizacja instalacji c. o., położenie wykładziny na schodach wewnątrz budynku, zakup tapet do kancelarii dyrektora, zakup i wymiana części do pompy – 12 751,77 zł,

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wydatków związanych z utrzymaniem szkół tj. zakup energii, usługi komunalne, pocztowe, telefoniczne i inne.

Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 47 443 zł, a wykonano 27 943,44 zł, tj. 58,90 %.

Natomiast kwota 64 026 zł została przekazana jako zwrot dotacji celowej za dzieci z Gminy Zarszyn uczęszczających do niepublicznych i samorządowych przedszkoli z poza terenu Gminy, z tego dla:

- Gminy Rymanów na pokrycie kosztów dotacji celowej udzielonej dla Przedszkola Św. Józefa w Rymanowie prowadzonego przez Zgromadzenie Służebniczek Najświętszej Marii Panny w kwocie 21 462 zł,
- Gminie Sanok na pokrycie kosztów dotacji celowej udzielonej Samorządowym Przedszkolom Publicznym Nr 2,3 i 4 w Sanoku w kwocie 42 564 zł

Wydatki bieżące na utrzymanie dwóch gimnazjów z terenu Gminy Zarszyn zostały zaplanowane w kwocie 280 988,14 zł, z czego wykonano 167 634,15 zł, tj. 59,66 % planu rocznego. Kwota ta obejmuje wydatki na bieżące utrzymanie szkół tj. opłaty za usługi komunalne, opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne, zakup środków czystości, materiałów biurowych oraz pozostałe zakupy materiałów i usług. W ramach tej kwoty zrealizowano III etap Dwustronnego Partnerskiego Projektu Szkół „Program uczenia się przez całe życie Comenius”, realizowany przez Gimnazjum w Zarszynie przez okres 3 lat (2007-2009). Plan projektu na 2009 r. wynosi 14 400 zł, a w półroczu 2009 wykonano 12 915,59 zł co stanowi 89,69 % planu.

Na dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę 179 200 zł, z czego wykonano 70 716,21 zł, tj. 39,46 % planu rocznego, z tego kwota 704,34 zł obejmowała remont samochodu do dowozu dzieci

Na obsługę ekonomiczno – administracyjną szkół zaplanowano kwotę 58 600 zł, a wykonano 28 172,48 zł, tj. 57,97 %, z czego Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w ramach kursów, warsztatów, zakup literatury fachowej zaplanowano kwotę 30 000 zł, a wydatkowano 3 716,31 zł, 12,39% planu.

Wydatki w kwocie 4 848,46 zł w całości pokrywane dotacją celową z budżetu państwa przeznaczone są na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w 2009 r.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 101 000 zł, a wykonano 55 003,67 zł, tj. 54,46 % planu rocznego, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 20 866,30 zł na plan 30 000 zł, tj. 69,55 %. Wydatki tego działu dotyczą realizacji zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi zgodnie z zatwierdzonym Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz realizacji zadań wynikających z Gminnego Programu Zapobiegania Narkomanii. Obejmują one zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług (warsztaty AA, usługi transportowe), prowadzenie punktu

konsultacyjnego dla osób uzależnionych oraz świetlicy socjalterapeutycznej, zajęć sportowo – rekreacyjnych oraz zajęć muzycznych dla dzieci i młodzieży.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4 577 321,45 zł, a wykonano 2 138 196,43 zł, tj. 46,71 % planu rocznego. Wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

- a) świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę 2 815 132,61 zł, (otrzymana dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 1 300 000 zł), a wykonano 1 292 631,11 zł, tj. 45,92 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonano w kwocie 38 030,40 zł na plan 90 775 zł, tj. 41,90 %, w tym składki od podopiecznych wynoszą 6 752,33 zł. Wydatki w kwocie 2 367,10 zł obejmują zwrot dotacji na świadczenia rodzinne z roku 2008.
- b) na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za podopiecznych zaplanowano kwotę 4 300 zł, a wykonano 3 594,71 zł, tj. 83,60 % planu rocznego, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 594,71 zł,
- c) na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze zaplanowano kwotę 279 600 zł, a wykonano 184 617,03 zł, tj. 66,03 %. Na sfinansowanie tego zadania gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie 154 250 zł.
- d) na wypłatę zasiłków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 5 000 zł. Brak wykonania w tym rozdziale.
- e) na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano kwotę 617 486,99 zł, a wykonano 265 413,13 zł, tj. 42,98 %, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 429 581,02 zł, a wykonano 216 145,51 zł, tj. 50,32 %. Na utrzymanie GOPS-u otrzymano dotację z budżetu państwa w kwocie 76 110 zł, natomiast pozostałe wydatki pokryto środkami własnymi. Rozdział ten obejmuje również wydatki na realizację programu „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn” zaplanowane w kwocie 232 486,99 zł, a wykonane w kwocie 61 250,23 zł, tj. 26,35 %, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w kwocie 101 664,02 zł wykonano w kwocie 41 834,48 zł, tj. 41,15 % planu.
- f) na usługi opiekuńcze zaplanowano kwotę 132 600 zł, a wykonano 71 868,50 zł, tj. 54,20 % planu rocznego, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 3 440 zł. Kwota ta obejmuje dotację celową dla Państwowego Komitetu Pomocy Społecznej Zarząd Okręgowy w Krośnie na realizację usług opiekuńczych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w kwocie 68 428,50. Na realizację zadania otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 22 250 zł,
- g) na pozostałą działalność pomocy społecznej zaplanowano kwotę 723 201,85 zł, a wykonano 320 071,95 zł, tj. 44,26 %, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w kwocie 27 719 zł wykonano w wysokości 25 274,01 zł, tj. 91,18 %. Wydatki w kwocie 175 345,44 zł związane są z realizacją Programu wieloletniego pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Natomiast wydatki w kwocie 144 726,51 zł pokryte dotacją celową dotyczą realizacji Planu Działania w ramach Programu Integracji Społecznej na terenie Gminy Zarszyn obejmują realizację następujących zadań:

- Warsztaty edukacyjne „Mali poszukiwacze skarbu”,
- Organizacja wolnego czasu młodzieży w wieku 13 – 17 lat w miejscowości Zarszyn,
- Organizacja czasu wolnego dla dzieci w czasie ferii zimowych w Bażanówce,
- Warsztaty edukacyjne dla rodzin w Jaćmierzu,
- Organizacja wolnego czasu w czasie ferii dla dzieci w wieku 5 -12 lat w Zarszynie,
- Organizacja wolnego czasu dla młodzieży w wieku 13- 17 lat w miejscowości Długie,
- Organizacja wolnego czasu w czasie ferii dla dzieci i młodzieży w Jaćmierzu,

- Organizacja czasu wolnego w czasie ferii dla dzieci z Nowosielce w wieku 5-12 lat,
- Organizacja czasu wolnego dla dzieci w miejscowości Pielnia,
- Organizacja wolnego czasu dla dzieci w czasie ferii Odrzechowa,
- „Bezpieczne dziecko przed i po lekcjach w miejscowości Zarszyn i Nowosielce”,
- Spotkanie Pokoleń w Posadzie Zarszyńskiej

Zadania bieżące z zakresu Pomocy społecznej sfinansowano dotacjami z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych w kwocie 1 685 822 zł, dotacją rozwojową w kwocie 117 000 zł, dotacją celową na realizację Planu Działania w ramach Programu Integracji Społecznej 148 450 zł oraz środkami własnymi gminy.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 492 220,31zł, a wykonano w wysokości 358 996,04 zł, tj. 72,93 % zakładanego planu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 285 258,35 zł, a wykonano w wysokości 174 947,30zł, tj. 61,33 %.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem świetlic szkolnych wynoszą 11 605,54 zł i obejmują ogólne wydatki dotyczące ich utrzymania.

Wydatki w kwocie 171 002,49 zł obejmują:

- wypłaty stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów dla najuboższych w kwocie 115 665 zł,
- realizację pilotażowego programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko – wiejskie” w kwocie ogółem 55 337,49 zł,

Wydatki w kwocie ogółem 60 501,41 zł dotyczą projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, na realizację przez Szkołę Podstawową w Pielni Projektu „Szkoła lepszego startu”. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zrealizowano w kwocie 59 060,70 zł na plan 59 091,35 zł, tj. 99,95 %, związane są z zorganizowaniem warsztatów humanistycznych, informatycznych, matematyczno – przyrodniczych i warsztatów języka angielskiego. Natomiast pozostałe wydatki w wysokości 1 440,71 zł dotyczą zakupu podręczników, tablic oraz pomocy dydaktycznych.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 525 125,50 zł, a wykonano 219 540,70 zł, tj. 41,81 % i poniesiono następujące wydatki:

- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do ścieków wprowadzonych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych w wysokości 30 090 zł (54,98 % planu),
- dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie do segregowanych odpadów komunalnych w wysokości 37 638 zł (36,40 % planu),
- oczyszczanie miast i wsi w wysokości 9 890,02 zł, tj. 24,73 % planu rocznego,
- oświetlenie ulic, placów i dróg gminnych oraz konserwacja oświetlenia ulicznego w wysokości 141 922,68 zł, tj. 44,35 % planu rocznego.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 424 500 zł, a wykonano 185 412,09 zł, tj. 43,68 % planu rocznego. Na wydatki w tym dziale składają się:

- 1) wydatki na organizację imprez okolicznościowych w kwocie 15 032,18 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 416 zł, a pozostałe wydatki bieżące przeznaczono na:
 - Gminny Przegląd Grup Jasełkowo – Kolędniczych,

- V Gminny Przegląd Kolęd i Pastorałek,
 - Wystawę Wielkanocną,
 - IX Gminną Biesiadę KGW,
 - 60 Lecie KGW w Posadzie Zarszyńskiej,
 - Jarmark na Jaćmierskim Rynku
- 2) wydatki na domy kultury w kwocie 72 379,91 zł, tj. 32,97 % planu rocznego w tym:
- wynagrodzenia i pochodne gospodarzy domów ludowych 11 764,86 zł,
 - energia 32 050,46 zł,
 - zakup materiałów i usług 9 889,12 zł,
 - usługi remontowe 18 162,01 zł, dokonana następujących remontów:

Bażanówka -	ocieplenie stropu sali Domu Strażaka	11 357,84 zł
Jaćmierz -	płyta kamienna z piaskowca na remont Domu Ludowego	219,99
Jaćmierz Przedmieście -	materiały budowlane na wykonanie posadzki kuchennej	2 884,77 zł
Posada Jaćmierska -	instalacja c.o. w Domu Ludowym	1 200 zł
Posada Zarszyńska -	remont kuchni, położenie płytek	890,41 zł
Zarszyn -	remont kuchni w Domu Ludowym	1 609 zł

- 3) dotację podmiotową dla instytucji kultury tj. dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie w kwocie 98 000 zł, tj. 54,44 % planu rocznego.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 105 500 zł, a wykonano 50 370,33 zł, tj. 47,74 % planu rocznego.

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych (energia, woda, remonty) zaplanowano w kwocie 32 500 zł, z czego wykonano 10 811,13 zł, tj. 33,27 %, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 659,53 zł.

Wydatki na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano w kwocie 73 000 zł, z czego wykonano 39 559,20 zł, tj. 54,19 %, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 2 000 zł, a wykonano w wysokości 1 518 zł, tj.: 75,90 % planu,
- dotacje celowe dla stowarzyszeń wykonujących zadania gminy w zakresie sportu i rekreacji zaplanowano kwotę 60 000 zł i przekazano oraz rozliczono dotacje na kwotę 32 700 zł, tj. 54,50 % planu rocznego, w tym:
 - 1) LKS Zarszyn – 7 000 zł,
 - 2) LKS „Orion” Pielnia – 5 800 zł,
 - 3) LKS „Orzeł” Bażanówka – 5 800zł,
 - 4) LKS „Szarotka” Nowosielce – 6 300 zł,
 - 5) LKS „SANBUD” Długie – 6 300 zł,
 - 6) UKS Pielnia – 500 zł,
 - 7) UKS Jaćmierz – 500 zł,
 - 8) UKS Zarszyn – 500 zł
 - organizację imprez sportowych – 5 341,20 zł, z tego na:
 1. Turniej Piłki Siatkowej Szkół Podstawowych,
 2. VII Gminny Turniej Piłki Siatkowej,
 3. Turniej Tenisa Stołowego Szkół Podstawowych,
 4. Współzawodnictwo Gmin Wiejskich w Sporcie Młodzieżowym,
 5. Zawody lekkoatletyczne Szkół Podstawowych,
 6. Europejski Tydzień Sportu dla Wszystkich.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe budżetu gminy Zarszyn na rok 2009 zaplanowano w kwocie 5 393 410 zł, a wykonano w wysokości 204 871,38 zł, tj. 3,80 %. Realizacja wydatków majątkowych na dzień 30.06.2009 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa zadania	Plan 2009r.	Wykonanie na 30.06.2009	%
W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo		501 000,00	16 490,59	2,89
1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bażarówka	15 000,00	14 989,99	99,93
2	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nowosielce	200 000,00	0,00	0,00
3	Budowa sieci kanalizacyjnej w Bażarówce i w Pielni oraz sieci wodociągowej w Długiem	36 000,00	0,00	0,00
4	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Posada Zarszyńska	130 000,00	0,00	0,00
5	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn	120 000,00	1 500,60	1,25
W dziale 600 Transport i łączność		3 209 410,00	16 646,39	2,50
1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2202R Odrzechowa przez wieś od km 0+007 do km 2+320 km	1 930 110,00	0,00	0,00
2	Podniesienie atrakcyjności miejscowości Długie Nowosielce poprzez przebudowę drogi gminnej nr 2206R w km 0+10 km do 0+551 km do 2+100 km	637 800,00	164,40	0,03
3	Odbudowa drogi nr ewid. 813 i 1257 w Długiem	386 700,00	6 500,00	1,68
4	Odbudowa drogi nr ewid. 460 w Jaćmierzu	154 800,00	5 500,00	3,55
5	Odbudowa drogi nr ewid. 1177 w Zarszynie	100 000,00	4 499,99	4,50
W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa		150 000,00	0,00	0,00
1	Przedsięwzięcie termomodernizacyjne polegające na ociepleniu stropu pod strychem nieogrzewanym styropianem gr.16 cm, wymiana okien drewnianych starszego typu na okna PCV o współczynniku przenikania ciepłego, ocieplenie ścian zewnętrznych styropianem gr. 14 cm, ocieplenie stropu pod piwnicę nieogrzewaną styropianem gr. 6 cm w budynku Ośrodka Zdrowia w Jaćmierzu Nr 286	120 000,00	0,00	0,00
2	Zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	0,00
W dziale 750 Administracja Publiczna		30 000,00	27 476,40	91,59
1	Zakupy inwestycyjne	30 000,00	27 476,40	91,59
W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		238 454,00	143 454,00	60,16
1	Karosaż samochodu marki STAR dla OSP Bażarówka	84 452,00	84 452,00	100,00
2	Karosaż samochodu marki Jelcz dla OSP Jaćmierz	50 002,00	50 002,00	100,00
3	Karosaż samochodu marki Jelcz dla OSP Nowosielce	75 000,00	0,00	0,00
4	Dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	9 000,00	9 000,00	100,00
5	Zakup stacji pomiarowej monitoringu powodziowego na rzece Pielnica	20 000,00	0,00	0,00
W dziale 758 Różne rozliczenia		490 546,00	0,00	0,00
1	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	490 546,00	0,00	0,00
W dziale 801 Oświata i wychowanie		23 000,00	0,00	0,00
1	Zakupy inwestycyjne (szkoły podstawowe)	13 000,00	0,00	0,00
2	Zakupy inwestycyjne (ZEAS)	10 000,00	0,00	0,00
W dziale 852 Pomoc społeczna		5 000,00	0,00	0,00
1	Zakupy inwestycyjne	5 000,00	0,00	0,00
W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		282 000,00	804,00	0,29
1	Budowa oświetlenia ulicznego w Odrzechowej	132 000,00	502,00	0,38
2	Budowa oświetlenia ulicznego w Posadzie Zarszyńskiej	150 000,00	302,00	0,20

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport		464 000,00	0,00	0,00
1	Remont boiska sportowego i szatni sportowej w miejscowości Długie	83 000,00	0,00	0,00
2	Budowa szatni sportowej w miejscowości Pielnia	255 000,00	0,00	0,00
3	Budowa boiska sportowego w miejscowości Jaćmierz	66 000,00	0,00	0,00
4	Mini Boisko Sportowe w Posadzie Zarszyńskiej	60 000,00	0,00	0,00
Razem wydatki		5 393 410,00	204 871,38	3,80

Zaplanowane wydatki majątkowe Gminy Zarszyn na 2009 rok zrealizowano w 3,80 % wielkości planowanych.

Obejmują one:

- a. roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej w miejscowości Bażanówka oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego - 14 989,99 zł,
- b. roboty ziemne polegające na budowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn - 1 500,60 zł,
- c. tablica informacyjna (zadanie „Podniesienie atrakcyjności miejscowości Długie Nowosielce”) - 146,40 zł,
- d. projekty inwestycyjne dróg powodziowych – 16 499,99 zł,
- e. zakup komputerów – 27 476,40 zł,
- f. karosaż samochodu OSP Bażanówka – 84 452 zł,
- g. karosaż samochodu OSP Jaćmierz – 50 002 zł,
- h. dotacja celowa dla Powiatu Sanockiego na zakup samochodu strażackiego przez Komendę Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sanoku – 9 000 zł,
- i. kosztorysy inwestorskie na oświetlenie w m. Odrzechowa i Posada Zarszyńska – 804 zł.

Zaplanowano na 2009 r. rezerwę celową na inwestycje w kwocie 800 000 zł na dzień 30.06.2009 r. wynosi ona 490 546 zł. W trakcie I półrocza Wójt rozwiązał w/w rezerwę w kwocie ogółem 309 454 zł, z tego na:

- karosaż samochodu marki STAR dla OSP Bażanówka – 54 452 zł,
- karosaż samochodu marki JELCZ dla OSP Jaćmierz – 20 002 zł,
- odbudowę drogi nr ewid. 813 i 1257 w Długiem – 129 700 zł,
- odbudowę drogi nr ewid. 460 w Jaćmierzu – 64 800 zł,
- odbudowę drogi nr ewid. 1177 w Zarszynie – 40 500 zł.

Wyżej wymienione inwestycje realizowano głównie ze środków własnych gminy, a także, jak w przypadku karosaży samochodów pożarniczych czy dróg powodziowych przy udziale dotacji z budżetu państwa i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Pozostała część zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2009 r. będzie zrealizowana w II półroczu.

PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Gmina Zarszyn realizuje zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych, które w I półroczu 2009 r. przedstawiają się następująco:

	PLAN	WYKONANIE
DOCHODY	3 100 057,00 zł	1 549 093,91 zł
WYDATKI	3 100 057,00 zł	1 530 395,20 zł

Szczegółowe zestawienie dochodów i wydatków z zakresu zadań zleconych za 2009 r. przedstawia załącznik Nr 3.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania gminy Zarszyn na koniec I półrocza 2009 r. przedstawiają się następująco 187 574,52 zł, w tym zobowiązania wymagalne 15 000 zł, z tego:

- 1) Urząd Gminy w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 90 009,43 zł, z tego:
 - z tytułu dostaw i usług – 89 841,02 zł
 - z tytułu pozostałych rozrachunków -168,41 zł
- 2) Zespół ekonomiczno - administracyjny szkół w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 14 554,94 zł,
 - z tytułu dostaw i usług – 14 554,94 zł.
- 3) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zarszynie – zobowiązania ogółem wyniosły 273 zł, z tego z tytułu świadczeń społecznych – 273 zł.
- 4) Zakład Gospodarki Komunalnej – zobowiązania ogółem wyniosły 82 737,15 zł,
 - z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne – 11 183,75 zł,
 - z tytułu rozrachunków z pracownikami – 604,43 zł,
 - z tytułu podatku dochodowego – 2 193 zł,
 - z tytułu dostaw i usług – 68 755,97 zł, w tym zobowiązania wymagalne 15 000 zł.

ZADŁUŻENIE Gminy Zarszyn na 30.06.2009 r. z tytułu kredytów i pożyczek ogółem wynosi **10 417 068** z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 7 929 770,99 zł,
- kredyty w DnBNORD O/Zamość – 2 226 632,01 zł,
- kredyty PBS O/Zarszyn – 260 665 zł.

PRZYCHODY Gminy Zarszyn wyniosły w I półroczu 2009 r. 157 631,68 zł z tytułu rozliczenia budżetu z lat ubiegłych.

ROZCHODY Gminy Zarszyn w I półroczu 2009 r. wyniosły ogółem 1 031 208,08 zł, w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek 1 031 208,08 zł.

W I półroczu 2009 r. spłacono kolejne raty pożyczek i kredytów łącznie na kwotę 1 031 208,08 zł, z tego:

- pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 697 205 zł,
- Kredyt w DnBNORD O/Zamość – 123 883,08 zł,
- Kredyt w BGŻ O/Rzeszów – 70 000 zł,
- Kredyt PBS O/Zarszyn – 140 120 zł.

NADWYŻKA

I półrocze 2009 roku zakończyło się nadwyżką budżetu gminy w kwocie 6 592 631,15 zł, przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz na realizację wydatków w II półroczu.

UPOWAŻNIENIA

W I półroczu 2009 r. Wójt Gminy Zarszyn nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu gminy do wysokości 2 500 000 zł.

PRZYCHODY I WYDATKI FUNDUSZY CELOWYCH

Realizacja zadań w zakresie gospodarki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przebiegła prawidłowo. Przychody funduszu zrealizowano w wysokości 1 948,59 zł, natomiast wydatki funduszu poniesiono w kwocie 2 912 zł. Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 7 276,78 zł. Poniesione wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej I półrocza dotyczą badań technicznych opryskiwaczy rolników z terenu Gminy Zarszyn. Szczegółowy plan przychodów i wydatków funduszu celowego przedstawia załącznik Nr 4.

RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Jednostki budżetowe, które utworzyły rachunki dochodów własnych to:

- 1) Szkoła Podstawowa w Jaćmierzu - „Świetlica w Szkole Podstawowej w Jaćmierzu”
- 2) Gimnazjum w Długiem - „Świetlica w Gimnazjum w Długiem”

Rachunek dochodów własnych w wyżej wymienionych jednostkach utworzony został na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XVII/197/05 z dnia 21.03.2005 r.

Źródłem dochodów własnych są środki pochodzące z wpłat rodziców uczniów korzystających z wyżywienia w stołówce szkolnej, a zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym środki przeznaczone są na pokrycie kosztów wyżywienia dzieci.

W trakcie roku realizacja zadań w tym zakresie przebiegła prawidłowo, a wykonanie planów poszczególnych dochodów własnych przedstawia się następująco:

7. „Świetlica w SP w Jaćmierzu” :

	Plan	Wykonanie
Dochody	161 000	82 731,98
Wydatki	165 418,43	86 235,77

8. „Świetlica w Gimnazjum w Długiem”

	Plan	Wykonanie
Dochody	71 300	33 599,43
Wydatki	76 758,59	39 306,50

Stan środków pieniężnych rachunku dochodów własnych na dzień 30.06.2009 r. wynosi ogółem 11 757,56 zł, z tego,

- Świetlica w SP w Jaćmierzu – 6 960,47 zł,
- Świetlica w Gimnazjum w Długiem – 4 797,09 zł.

Szczegółowy plan dochodów i wydatków dochodów własnych przedstawia załącznik Nr 5.

PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie zaplanowano na kwotę 913 067 zł, a wykonano 455 954,56 zł, tj. 49,94 % planu rocznego.

Natomiast wydatki zaplanowane na kwotę 913 067 zł wykonano w kwocie 464 089,89 zł, tj. 50,83 % planu rocznego.

Uzyskane przychody w kwocie 455 954,56 zł, obejmują:

- wpływy z usług w - 375 816,76 zł,

- wpływy z różnych dochodów – 1 607 zł,
- pozostałe odsetki – 672,84 zł,
- dotacje przedmiotowe netto z budżetu gminy w kwocie - 77 857,96 zł.

Wydatki zakładu budżetowego w kwocie 464 089,89 zł związane są z utrzymaniem i właściwym funkcjonowaniem zakładu i dotyczą: wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w kwocie 163 556,22 zł, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii i usług oraz innych wydatków.

Stan należności na 30.06.2009 r. wyniósł – 60 014,36 zł, w tym:

- sprzedaż usług (woda i ścieki) – 53 467,35 zł,
- zwrot podatku VAT – 5 947,21 zł,
- pozostałe rozrachunki z pracownikami – 599,80zł,

Stan zobowiązań na 30.06.2009 r. wynosi 82 737,15 zł i dotyczył:

- zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne – 11 183,75 zł,
- zobowiązań z tytułu dostaw i usług – 68 755,97 zł,
- zobowiązań z tytułu rozrachunków z pracownikami – 604,43 zł,
- zobowiązań z tytułu podatku – 2 193 zł

Stan środków na rachunku bankowym na 30.06.2009 r. wynosi 10 103,10 zł.

Szczegółowy plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego przedstawia załącznik Nr 6.

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W ZARSZYNIE

Jednostka zakończyła proces likwidacji 31.12.2008 r. na podstawie Uchwały Nr XIV/99/2008

Rady Gminy Zarszyn z dnia 28.03.2008 r. Wykreślenie podmiotu z Krajowego Rejestru

Sądowego nastąpiło na podstawie postanowienia z dnia 03.02.2009 r.