

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Czarnocin w 2008 roku oraz realizacji zadań gospodarczych realizowanych w ramach tych środków.

Uchwałą Rady Gminy Nr XIV / 60 / 2008 z dnia 28 lutego 2008 r. ustalono budżet gminy na 2008 rok. Dochody budżetu gminy ustalono w wysokości 7.459.086 zł natomiast wydatki w kwocie 7.843.846 - w tym na inwestycje przeznaczono 1.045.000 zł

I. Zmiany w budżecie po jego uchwaleniu.

W okresie realizacji budżetu GMINY nastąpiły zmiany zarówno w wielkości planowanych dochodów, jak również wydatków w związku z otrzymaniem decyzji od Ministra Finansów, Wojewody Świętokrzyskiego oraz uchwał Rady Miejskiej zmieniające wysokość dochodów własnych .

Zmiany te zostały wprowadzone do budżetu Gminy.

W okresie roku 2008 otrzymaliśmy następujące środki zwiększające dochody:

1. Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy w kwocie - 92.523 zł.

Dotacje przeznaczono na:

a) dofinansowanie stypendiów i zasiłków	33.605 zł
b) dofinansowanie dożywiania	24.997 zł
c) dofinansowanie ośrodków pomocy społecznej	9.630 zł
d) zwrot kosztów przygotowania zawodowego młodocianych	20.269 zł
e) nauczanie języka angielskiego	4.022 zł

2. dotacje celowe na realizację zadań zleconych w wysokości - 273.259 zł.

Dotacje te przeznaczono na:

a) dofinansowanie organizacji wypłat zasiłków alimentacyjnych	5.000 zł
b) dofinansowanie organizacji wypłat zasiłków alimentacyjnych	5.000 zł
c) zwrot akcyzy z oleju napędowego dla rolników	263.259 zł

3. dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w porozumieniu z administracją rządową - nie wystąpiły.

4. dotacje celowe z funduszy celowych - 523.760 zł.

➤ dofinansowanie budowy dróg dojazdowych do pól -	60.000 zł.
➤ dofinansowanie projektu: „ Centrum Wsi przyjazne mieszkańcom (Cieszkowy, Ciuślice i Czarnocin) -	60.000 zł
➤ rozliczenie wydatków Odnowa Wsi Czarnocin -	384.760 zł
➤ dotacja dla parafii Rzymsko-Katolickiej w Czarnocinie -	15.000 zł
➤ środki finansowe dla programu Comenius -	4.000 zł

5. subwencje o kwotę - 219.057 zł

➤ zwiększenie subwencji oświatowej	219.057 zł
------------------------------------	------------

6. dochody własne o kwoty (zwiększenia +) 195.450 zł

a) z podatku rolnego	123.200 zł
d) podatku od środków transportowych	12.000 zł
l) wpłaty z tytułu z opłaty eksploatacyjnej	6.000 zł
n) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	18.000 zł
r) pozostałe różne dochody	36.250 zł

7. dochody własne (podatkowe) o kwoty (zmniejszenia -) 84.100 zł

a) z podatku od nieruchomości	46.000 zł
b) z podatku od spadków i darowizn	5.000 zł
c) z opłaty targowej	2.000 zł
d) z opłaty skarbowej	5.000 zł
e) z opłaty od psów	400 zł
f) z opłaty za czynności cywilnoprawne	10.100 zł
g) wpływy z ewidencji dz. gospodarczej	7.000 zł
i) wpływy z odsetek za nieterminowe wpłaty podatków	8.600 zł

W okresie roku 2008 wystąpiły również okoliczności *zmniejszające* środki budżetowe o kwotę:

107.690 zł

- w tym:

a) dotacji celowej na zadania zlecone	86.690 zł
b) z dochodów własnych	1.000 zł
c) z dochodów majątkowych	20.000 zł

II. Dochody budżetu gminy.

Po dokonanych zmianach plan dochodów budżetu wynosi **8.571.345 zł** a dochody wykonane **8.656.634,19 zł**. Dochody te osiągnięto z następujących źródeł:

1. d o c h o d y w ł a s n e

l.p.	źródło dochodów	plan w zł	wykonanie w zł
1	podatek rolny	793.600	807.637,87
2	podatek leśny	1.500	1.414,50
3	podatek od nieruchomości	385.800	416.204,10
4	podatek od środków transportowych	107.400	109.809,70

5	karta podatkowa	1.000	-
6	podatek od spadków i darowizn	1.500	808,0
7	opłata skarbową	10.600	8.582,40
8	opłata targowa	600	450,00
9	inne wpływy z opłat lokalnych (opłata eksploatacyjna)	6.000	4.969,44
10	opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste	10.000	9.740,20
11	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60.000	58.885,17
12	podatek od czynności cywilnoprawnych	28.400	39.391,00
13	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	17.000	15.200,00
14	najem czynsz dzierżawa	60.000	63.510,05
15	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11.000	11.611,73
16	pozostałe odsetki	100	2,10
17	podatek dochodowy od osób fizycznych	473.734	525.430,00
18	podatek dochodowy od osób prawnych	4.500	3.052,91
19	ewidencja działalności gospodarczej inne opłaty – koncesje licencje	1.600	5.066,34

20	różne rozliczenia	15.000	16.144,35
21	pozostałe dochody własne	20.750	25.982,95

2. dotacje celowe

lp	Źródło dochodów	plan w zł	wykonanie w zł
22	dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie: 201	1.352.874	1.346.560,17
23	dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych GMINY, 203	211.067	205.496,21
24	dotacje z funduszy celowych, URZĄD Marszałka	135.000	135.000
25	dotacje z innych źródeł, Fundusze Unijne, środki krajowe za wykonanie w roku 2004, 2005 i 2006	384.760	368.125
26	dotacje z innych źródeł, Fundusz Rozwoju Systemu Edukacji, Comenius Program	4.000	4.000

3. subwencje

lp	źródło dochodów	plan w zł	wykonanie w zł
27	część oświatowa subwencji	2.618.398	2.618.398,00
28	część wyrównawcza subwencji kwota podstawowa	1.855.162	1.855.162,00

4. Dochody własne:

- obejmujące dochody podatkowe i z opłat wraz z wpływami z tytułu podatków PIT i CIT wynoszą – 2.123.892,81 zł co stanowi 24,5 % uzyskanych wpływów,
- dotacje celowe - 2.059,181,38 zł tj. 23,8 % ,
- subwencje w kwocie - 4.473.560,00 zł czyli 51,7 % ogólnych dochodów.

Dokonując innego podziału dochodów budżetowych w oparciu o źródła pochodzenie - tylko własne i środki pochodzące z zewnątrz tj. transfery z dochodów budżetowych państwa (dotacje, subwencje i partycypacja w podatku od osób fizycznych i prawnych) – to struktura dochodów przedstawia się następująco:

1	transfery środków finansowych z budżetu państwa	6.561.261	6.532.741,38
2	dochody własne	2.010.084	2.123.892,81

Z tabeli ww wyraźnie widać w jak dużej części dochody naszego budżetu zależą od budżetu państwa, aktywności gospodarczej i koniunktury w kraju.

Dochody własne w tym wydaniu - to prawie jedna czwarta całości dochodów budżetowych, pozostała część pochodzi z spoza budżetu Gminy..

Z powyższych zestawień wynika, że realizacja dochodów budżetu Gminy przebiegała dobrze. Dochody zostały wykonane w 101,0 %.

Nadmienić należy, że część dochodów nie wpłynęła fizycznie do dnia 31 grudnia 2008 r. mimo zaliczenia ich do wykonania za ten okres. Są to „sumy przejściowe” wynikające z rozliczeń miesiąca grudnia przez urzędy skarbowe - od podatków przez nich pobieranych (kwota - .649,19 zł), a stanowiących dochody gminy oraz jedna rata z tytułu partycypacji w podatku dochodowym od osób fizycznych (kwota 16.470,00). Łącznie przeniesione dochody wyniosły 19.119,19 zł i wpłynęły na nasze konto w miesiącu styczniu 2009 r.

Stwierdzić należy, że mimo podejmowanych działań realizacja podatków i opłat, zarówno od osób fizycznych jak też osób prawnych, jest niezadawalająca. Tym nie mniej jest kilka sołectw które mimo trudnej sytuacji materialnej rolników-podatników, regulują swoje bieżące zobowiązania w podatku rolnym i nieruchomości w sposób zadowalający (granicach od 90 % - razem z zaległościami z lat ubiegłych i przypisu roku 2008).

Są to sołectwa;

Będziaki, Cieszkowy, Ciuślice, Koryto, , Stradów, Zagaje Stradowskie i Zagajów.

A najslabiej poniżej 80 % – w sołectwach: *Bieglów, Mękarzowice, Mikołajów, Stropieszyn i Turnawiec.*

W roku ubiegłym wystawiono 103 (116 w 2007) szt. tytułów wykonawczych do urzędów skarbowych na zalegających z zapłatą podatników. Jednak część ich wraca z protokołami stwierdzającymi brak możliwości ich zapłaty.

Urzędy Skarbowe zwróciły w roku ubiegłym protokołów nieściągalności w ilości 4 tytułów .(8 w 2007) .

Uważamy za celowe podejmowanie w przyszłości bardziej radykalnych środków, gdyż część zalegających podatników ma możliwości regulowania na bieżąco zobowiązań podatkowych.

Gmina nie korzysta z możliwości zabezpieczenia swoich należności podatkowych poprzez założenie tzw. hipoteki przymusowej. Z tej możliwości zachodzi potrzeba korzystania w przyszłych okresach , również w stosunku do osób fizycznych.

Należy również zaznaczyć, iż przyjęte stawki podatku rolnego i podatku od nieruchomości na 2008 rok były dużo mniejsze od możliwych do przyjęcia przez Radę Gminy. Gównie z powodu wysokiej maksymalnej średniej ceny 1 q żyta którego wynoszącej na 2008 rok – 58,29 zł.

Jako podstawę do naliczania podatku w roku 2008, przyjęto 36,00 zł więc skutków między ceną maksymalną a przyjęta w drodze uchwały przez Radę Miejską za rok poprzedni jest dużo, bo ponad 4-krotnie.

➤ **w podatku rolnym :**

- w roku 2008 to kwota - 516.115,80 zł
- w roku 2007 to kwota – 122.122,31 zł

➤ **w podatku od nieruchomości:**

- w roku 2008 to kwota – 58.900,30 zł
- w roku 2007 to kwota – 60.689,10 zł ,

➤ **w podatku od środków transportowych – w kwocie**

- w roku 2008 to kwota 32.571,40 zł

Utrata dochodów następuje również gdy weźmie się pod uwagę skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, co w gruncie rzeczy rezygnacją z części dochodów budżetowych:

➤ *w podatku rolnym, kwota ta wynosiła -*

- w roku 2008 - 7.616,60 zł,
- w roku 2007 – 11.803,92 zł

➤ *w podatku od nieruchomości, kwota ta wynosiła –*

- w roku 2008 - 1.008,00 zł,
- w roku 2007 - 2.522,50 zł,

5. W poszczególnych działach gospodarki realizacja dochodów była następująca:

nazwa działu	p l a n w zł	w y k o n a n i e w zł
010 - rolnictwo i łowiectwo	334.259	334.258,02

600 - transport i łączność	60.000	60.000,00
630 – turystyka	386.760	370.590,65
700 - gospodarka mieszkaniowa	87.000	88.450,25
750 - administracja publiczna	41.060	41.048,86
751 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	644	643,94
754 - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.000	6.397,37
756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1.887.534	1.979.836,36
758 – rezerwa ogólna	4.488.560	4.511.443,35
801 - oświata i wychowanie	42.609	43.495,98
852 – opieka społeczna	1.188.314	1.181.499,86
854 - edukacyjna opieka wychowawcza	33.605	28.944,00
921 - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15.000	15.294,55

III. Wydatki budżetu gminy

- ❖ Na plan po zmianach wynoszący 8.571.345 zł. w tym wydatki majątkowe – zaplanowano na poziomie 889.223 zł Wykorzystano środków finansowych w kwocie 8.085.303,99 zł tj. 94,3 %, z czego na wydatków majątkowych zrealizowano 830.274,67 zł czyli 93,4 %.

W poszczególnych działach gospodarki realizacja wydatków była następująca:

nazwa działu	plan w zł	wykonanie w zł
010 - rolnictwo i łowiectwo	371.864	360.366,13
400 - wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30.176	28.096,46
600 - transport i łączność	768.000	687.623,90
630 – turystyka	520.800	498.556,16
700 - gospodarka mieszkaniowa	16.900	13.051,57
710 - działalność usługowa	8.100	4.898,30
750 - administracja publiczna	1.432.274	1.351.872,38
751 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	644	643,94
754 - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	110.760	86.709,82
756 - dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	53.500	50.487,51
757 - obsługa długu publicznego	34.088	31.334,77

758 – rezerwa ogólna	2.111	-
801 - oświata i wychowanie	3.479.819	3.343.682,93
851 - ochrona zdrowia	71.692	43.835,98
852 – opieka społeczna	1.284.812	1.241.215,53
854 - edukacyjna opieka wychowawcza	84.215	74.926,57
900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska	168.850	148.638,53
921 - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	104.140	104.112
926 - kultura fizyczna i sport	28.600	15.251,51

❖ W ramach ww wydatków - realizacja zadań Gminy realizowanych z udziałem dotacji pochodzących ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego jest następująca :

nazwa działu	plan w zł	wykonanie w zł
010 - rolnictwo i łowiectwo (2010)	263.259	263.258,02
400 – administracja (2010)	40.360	40.360,00
751 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (2010)	644	643,94
801 – oświata i wychowanie (2030)	37.759	37.758,48
852 - opieka społeczna (2010+2030)	1.188.314	1.181.091,94

W poszczególnych działach i rozdziałach przeznaczono środki na realizację resortowych zadań.

1.) Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Na plan wydatków 371.864 zł wydatki wynoszą 360.366,13 zł i zostały w szczególności przeznaczone na:

izba rolnicza w Kielcach	13.408,00 zł
składka dla Związku Miast i Gminy Re.Św.	1.500,00 zł
składka dla Związku Gmin RP	1.041,17 zł
pozostałe zadania	10.195,00 zł
zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym -	258.096,00 zł

W ramach tego działu wykonano następujące zadania:
zmiana wizerunku i przeznaczenia remizy OSP służąca odbudowaniu więzi międzyludzkich i wspieraniu inicjatyw w Gminie Czarnocin:

- na rzecz – OSP Cieszkowy – 26.369,52 zł
- na rzecz – OSP Czarnocin – 2.507,61 zł
- na rzecz – OSP Ciuślice. - 28.923,21 zł

2.) Dział 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Na plan wydatków 30.176 zł – wydatkowano 28.096,46 zł – jako dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej

3.) Dział 600 – transport i łączność.

Na modernizację dróg, ulic i chodników przeznaczono w budżecie gminy 768.000 zł a wykorzystano 687.623,90 zł.
z czego na prace inwestycyjne zaplanowano środków 198.000 zł

a wykorzystano 190.479,02 zł

1. na drogi wojewódzkie – plan 5.000 – wykorzystano – ze względu na niewykonanie zgodnie z umowa projektu drogi wojewódzkiej –nr 776,
2. na drogi powiatowe – plan 150.000 zł – wykorzystano – 150.000,00 zł
zadanie :
 - drogi powiatowej Nr 0522 T - **Mękarzowice – Czarnocin**, długość – 900 mb.
 - drogi powiatowej Nr 0552 T - **Czarnocin – Soboszów**, długość – 802 mb.
3. na drogi gminne – plan 613.000 zł – wykorzystano – 537.623,90 zł.

W ramach zadań na drogi gminne zrealizowano:

- „ **Remont dróg gminnych w 2008 rok w sołectwach: Cieszkowy, Dębiany, Swoszowice.**”

a w szczególności wykonano zakres rzeczowy,

1. Remont drogi gminnej w sołectwie **Cieszkowy** odcinek o długości 600 m (nawierzchnia z betonu asfaltowego gr. 4 cm – 2400,00 m²),
2. Remont drogi gminnej w sołectwie **Dębiany** odcinek o długości 500 m (nawierzchnia z betonu asfaltowego gr. 4 cm – 2015,44 m²),

3. Remont drogi gminnej w sołectwie **Swoszowice** odcinek o długości 115 m (nawierzchnia z betonu asfaltowego gr. 4 cm – 366,44 m²),
4. Remont drogi gminnej w sołectwie **Swoszowice** odcinek o długości 85 m - ww prace (1 – 4) kosztowały – 269.678,44 zł
5. Remont drogi gminnej w miejscowości **Malżyce - Górki** odcinek o długości 280 mb – kosztem 24.400,00 zł
6. ponadto -
 - kosztem 16.238,20 zł zakupiono kręgi betonowe,
 - kosztem 56.074,98 zł zakupiono materiału(kruszywo),
 - kosztem 7.097,01 zł – to zimowe utrzymanie dróg,
 - dowóz i rozsypanie kamienia (kruszywa), – kosztem 45.329,31 zł
 - rozwóz ziemi, różne prace ziemne – kosztem 68.750,44 zł
 - przystanek – kosztem 2.183,80 zł

Na uwagę zasługuje pozyskanie kwoty 60.000,00 zł z na drogi dojazdowe do pól, ze Świętokrzyskiego Urzędu Marszałkowskiego.

4.) Dział 630 – Turystyka

Na plan 520.800 zł wykonano 498.556,16 zł na prace związane z realizacją Odnowy wsi Czarnocin. W realizacji tego projektu wykorzystano środki unijne w wysokości 368.125,00 zł.

5.) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na plan 16.900 zł wykonano 13.051,57 zł na prace związane z wykonywaniem podziału geodezyjnego, ustaleniem granic działek, wyceną gruntów gminnych itp.

6.) Dział 710 – Działalność usługowa

Na plan wydatków 8.100 zł poniesiono nakłady w wysokości 4.898,30 zł. przeznaczono na umowy związane z wydaniem przez Wójta Gminy decyzji o warunkach zabudowy.

7.) Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną wynoszą **1.351.872,38** zł na plan wynoszący **1.432.274** zł. Wydatki te zostały przeznaczone na:

- a). diety radnych, członków Komisji i wydatki bieżące Rady Gminy - w kwocie 60.448.74 zł.
- b). wydatki na utrzymanie administracji wynoszą 1.227.434,68 zł. Są to w większości wydatki na wynagrodzenia pracowników, pochodne od płac (kwota 1.019.878,03), jak również wydatki rzeczowe związane z zakupem opału, materiałów biurowych, kosztów przesyłek pocztowych, opłacenie telefonów, remonty bieżące pomieszczeń i sprzętu biurowego, za oświetlenie, ubezpieczenia i inne, odpisy za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- c). na rzecz promocji Gminy o organizację Jubileuszu Gminy Czarnocin (150 lat),
- wydatkowano kwotę 21.730,00 zł
- d). zakupiono nowe zestawy komputerowe i nowe programy
(licencje, aktualizacje – 10.589,60 zł).

8). Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Na plan wydatków w kwocie 644 zł nakłady wynoszą 643,94 zł.
Kwota 643,94 zł (dotacja) została wydatkowana na prowadzenie gminnego rejestru wyborczego. Wydatki tego działu pochodzą z dotacji do zadań zleconych.

9.) Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Planowane wydatki tego działu wynoszą **110.760 zł** a poniesione nakłady 86.709,82 zł. Wydatki te przeznaczono na finansowanie następujących zadań:

1. na finansowanie ochotniczych straży pożarnych -
przeznaczono - 81.514,82 zł ; a w szczególności na:

- wypłacenie wynagrodzenia dla kierowców samochodów bojowych i gminnego komendanta w kwocie - 12.417,00 zł
- zakup gazu w butlach w kwocie – 739,83 zł
- pobór energii elektrycznej i wody dla budynków straży w kwocie - 17.808,73 zł
- zakup etyliny i olejów oraz części w kwocie - 7.893,48 zł
- remont sprzętu przeciwpożarowego, przeglądy i ubezpieczenia (pompy, samochody,) w kwocie – 3.248,42 zł.
- zakup umundurowania i sprzętu w kwocie - 3.894,40 zł
- ubezpieczenie NW członków OSP, OC samochodów, badania techniczne i badania lekarskie w kwocie - 3.248,00 zł.
- ponadto realizowano bieżące wydatki, w postaci napraw i remonty remiz OSP w miejscowościach: OSP Opatkowiczki, Dębiany, Cieszkowy, Stradów, Sokolina w kwocie – 19.964,50 zł.

2. na obronę cywilną wydatkowano kwotę – 2.695,00 zł.

3. na potrzeby Komenda Wojewódzkiego Policji przekazano kwotę – 2.500,00 zł

10). Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Na plan wydatków 53.500 wydatki na ten cel wynoszą 50.487,51 zł i związane są w szczególności:

- | | | |
|--|---------|--------------|
| 1. diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy | - kwota | 5.650,00 zł, |
| 2. wynagrodzenia dla inkasentów za pobór podatków | - kwota | 43.850,00 zł |
| 3. inne opłaty, np. komornicze związane z egzekucją podatków | - kwota | 987,51 zł |

11). Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na plan 34.088 zł wydatki wynoszą 31.334,77 zł. Są to odsetki od zaciągniętych

w latach poprzednich kredytów i pożyczek. Tj kredytów z KBS O/Ciuślice, BOŚ O/Częstochowa i BGK /Kielce.

12). Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki przeznaczone na finansowanie oświaty wynosiły 3.479.819 zł z czego poniesiono nakłady w wysokości 3.343.682,93 zł, które przeznaczono na:

1. szkoły podstawowe	1.690.353,23 zł
2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	92.017,46 zł
3. przedszkole	94.110,48 zł
4. gimnazjum	977.864,17 zł
5. dowożenie uczniów do szkół	211.985,72 zł
6. zarząd ekonomiczno finansowy szkół	125.310,94 zł
7. dokształcanie o doskonalenie zawodowe nauczycieli	16.926,00 zł
8. stołówki szkolne	71.000,93 zł
9. pozostała działalność (fundusz socjalny nauczycieli, emerytów, szkolenia młodocianych) -	64.114,00 zł

Największą pozycję w wydatkach przeznaczonych na oświatę stanowią zawsze wynagrodzenia i pochodne – 2.408.930,00 zł. (70,0 %). Pozostałe środki przeznaczone na

bieżące utrzymanie obiektów szkolnych tj. opał, fundusz socjalny, utrzymanie czystości i rozmaite usługi i opłaty(ubezpieczenia), energia elektryczna.

Oprócz tych zadań znaczące środki przeznaczono na remonty obiektów szkolnych wynoszące 488.247,00 zł. Remontami objęto praktycznie wszystkie szkoły.

Z ważniejszych zadań inwestycyjnych wymienić należy:

- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - plan 66.822,00 zł wykonanie 66.821,89 zł (kwotę wydatkowano na zakup garażu i pieca co dla **SP Czarnocin**),
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - plan 59.301 zł wykonanie 59.300 zł., (kwotę wydatkowano na zakup pieca co - **gimnazjum samorządowe - Cieszkowy**).
- zakup usług remontowych – plan 80.752 zł., wykonanie 80.751,95 zł., kwotę wydatkowano na remont łazienek i stolarki okiennej - **gimnazjum samorządowe - Cieszkowy**
- zakup usług remontowych – plan 72.680 zł., wykonanie 71.190,04 zł., (kwotę wydatkowano na remont sanitariatów - **SP Sokolina**)

Niezależnie od wymienionych prac dokonano przeglądu i konserwacji gaśnic, przewodów kominowych i wentylacyjnych.

Na uwagę zasługuje rozpoczęcie w 2008 roku programu edukacyjnego z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – „Comenius” dla uczniów szkoły podstawowej w Czarnocinie.

W ubiegłym roku wydatkowano na ten cel 4.000,00 zł. (pozostała część – około 80 tys. zł w latach 2009 i 2010)

13). Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na plan 71.692 zł wykonano wydatki w wysokości 43.835,98 zł.
Wydatki są związane z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów

Alkoholowych na rok 2008. Najważniejszymi elementami realizacji programu to:

1. dofinansowanie świetlic socjoterapeutycznych, działających przy Szkołach Podstawowych w Sokolinie, Czarnocinie i Stradowie oraz przy Gimnazjum w Cieszkowach:

- Szkoła Podstawowa w Czarnocinie otrzymała 1.500 zł. na doposażenie świetlicy socjoterapeutycznej (zakupiono sprzęt RTV oraz toner do drukarki)
- przekazano środki dla Przedszkola w Czarnocinie na zakup zabawek, książek i pomocy naukowych, jest to kwota 1.000 zł.
- Szkoła Podstawowa w Sokolinie zakupiła rolety do okien w świetlicy socjoterapeutycznej o wartości 1.360 zł.
- ufundowanie dla uczestników nagród w kwocie 300 zł. (turniej bezpieczeństwo ruchu drogowego),
- dla uczniów Gimnazjum- sfinansowanie dowozu uczniów na Zieloną Szkołę do Szczawnicy w kwocie 2.200 zł.
- sfinansowanie dla Szkoły Podstawowa w Sokolinie międzyszkolnego turnieju jasełkowego kwotą 517,76 zł.

- przeprowadzenie konkursu plastyczny pod nazwą „ Podajmy Dłoń Rodzinie” konkurs został przeprowadzony w ramach obchodów Świątowych Dni Walki z Przemocą. W konkursie udział wzięły dzieci i młodzież ze szkół podstawowych oraz Gimnazjum. Najlepsze prace zostały nagrodzone w postaci odtwarzaczy MP3 o łącznej wartości 800 zł.

2. Od 2004 roku w Gimnazjum w Cieszkowach zatrudniono Psychologa szkolnego do pracy z młodzieżą. Koszt związany z zatrudnieniem wyniósł 5.000 zł.
3. Od miesiąca lutego 2008 r. uruchomiono punkt Konsultacyjno – Informacyjny, dla osób z problemem alkoholowym oraz dla członków ich rodzin. W punkcie tym można uzyskać informację o uzależnieniach, uzyskać pomoc przy wychodzeniu z nałogu, oraz szczegółowe informacje dotyczące postępowania wobec osób uzależnionych od alkoholu. Koszt poniesiony na prowadzeniu punktu to 2.200 zł.
4. Współpraca Gminnej Komisji z Komendą Powiatową Policji w Kazimierzy Wielkiej oraz Posterunkiem Policji w Skalbmierzu. Zakupiono - zawieszki odbłaskowe oraz książeczki „Policja nie tylko dzieciom” dla najmłodszych dzieci ze szkół podstawowych, – wydatek 2.000 zł.
5. Finansowanie dożywiania w szkołach dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym, na ten cel wydatkowano 2.000 zł.
6. Finansuje się korzystanie dzieci i młodzieży z terenu gminy z basenu w Kazimierskim Ośrodku Sportowym. Wydatki poniesione na ten cel w 2008 roku to 4.000 zł.

Wyplacono 16.836,26 zł wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz za sporządzone opinie lekarskie osób objętych leczeniem odwykowym.

14). Dział 852 – Opieka społeczna

Bardzo znaczące nakłady poniesiono na pomoc społeczną. Plan wydatków tego działu wynosił **1.284.812 zł** a poniesione nakłady **1.241.215,53 zł**, które zostały przeznaczone na:

a) zakup usług w DSP	17.336,27 zł
b) świadczenia społeczne , fundusz alimentacyjny	960.435,00 zł
c) zasiłki i pomoc w naturze	75.820,22 zł
d) ośrodki pomocy społecznej	102.806,05 zł
e) składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych	3.125,52 zł
f) usługi opiekuńcze	85.756,99 zł
g) pozostała działalność (dożywianie dzieci)	40.500,00 zł

Źródłem finansowania ww wydatków to budżet państwa - 1.181.091,94 zł (*dotacje do zadań własnych i zadań zleconych łącznie*) oraz budżet Gminy – na kwotę 60.123,59 zł i jest ukierunkowany na finansowanie usług opiekuńczych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz doraźnych zadań z zakresu pomocy (opał, żywność, zakup odzieży i podręczników szkolnych). Środki skierowane na pomoc społeczną pochodzą w większości z budżetu Państwa, ponad 92 %

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zasięgiem swojego działania obejmuje **24 sołectwa** . W gminie zamieszkuje **4 477** osób. / stan na 31-12-2008 r. wg informacji uzyskanej z referatu administracji i spraw obywatelskich /. W 2008 r. Ośrodek zatrudniał 4 - to osobową kadre. Ponadto informatyk rejonowy obsługuje sieć komputerową. Pracownicy pracują w środowisku , mając na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie sami pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości.

Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka budżetowa – jest w strukturze urzędu gminy. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W szczególności środki pieniężne zostały wydatkowane na świadczenia objęte ustawą o pomocy społecznej :

1) świadczenia pieniężne :

- zasiłek stały przyznano dla 10 osób na kwotę **37.545zł.**
- zasiłek okresowy przyznano dla 15 rodzin na kwotę **13.425zł.**
- zasiłek celowy i specjalny zasiłek celowy przyznano dla 64 rodzin z przeznaczeniem na opał, odzież, obuwie, oraz zakup żywności na łączną kwotę **35.794zł.**

2) świadczenia niepieniężne - praca socjalna objęto 410 rodzin

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacono 9–ciu osobom na kwotę - **3.125,52zł.**
- posiłek wydano dla 143 dzieci przez okres 10 miesięcy, na kwotę - **30.556zł.**
- pobyt i usługi w domu pomocy społecznej opłacono 2 osobom na kwotę - **17.336zł.**

3) świadczenia objęte ustawą o świadczeniach rodzinnych -
zasiłek rodzinny oraz dodatki do zasiłku rodzinnego 9.654 świadczeń
na kwotę 672.986 zł -

- a) urodzenia dziecka – 18 świadczeń na kwotę - 18.000 zł.
- b) opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego –
17 świadczeń na kwotę - 6.800 zł.
- c) samotnego wychowywania dziecka – 160 świadczeń na kwotę - 27.200 zł.
- d) wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 1.329 świadczeń na
kwotę - 106.320 zł.
- e) kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 451 świadczeń na
kwotę - 35.220 zł.
- f) rozpoczęcia roku szkolnego – 376 świadczeń na kwotę - 37.600 zł.
- g) podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania –
1245 świadczeń na kwotę - 66.250 zł.
- i) zasiłek rodzinny 6058 świadczeń na kwotę - 375.596 zł.

4) świadczenia opiekuńcze : zasiłek pielęgnacyjny i świadczenia pielęgnacyjne –
1424 świadczenia na kwotę - 244.305 zł.

5) jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka –
33 świadczenia na kwotę - 33.000 zł.

15.) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na plan 84.125 zł poniesiono nakłady w kwocie 74.926,57 zł w tym:

światlice szkolne	45.982,57 zł.
stypendia dla uczniów	28.944,00 zł

Wydatki powyższe dotyczyły bieżącej działalności przedszkoli i świetlic oraz
wynagrodzeń zatrudnionych tu nauczycieli i obsługi - 40.411,37 zł (53,9 %).

16). Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki tego działu wyniosły **168.850 zł** a wykonane **148.638,53 zł**
przeznaczono je na finansowanie następujących zadań:

- 1. wydatki majątkowe – wniesienie udziału do spółki z o.o. Rzędów – 2.500,00 zł
- 2. oświetlenie ulic i dróg, remonty 139.593,53 zł
- 3. pozostała działalność 6.545,00 zł

17). Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane wydatki tego działu wyniosły 104.140 zł a wykonanie 104.112,00
zł które przeznaczono je na finansowanie następujących zadań,

- dotacja na kościół w Czarnocinie w kwocie - 15.000,00 zł.
- biblioteki gminnej - w kwocie – 89.040,00 zł

18). Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na plan 28.600 zł wydatki przeznaczone na sport wyniosą 15.251,51 zł.

Wydatki te zostały wykorzystane na finansowanie wydatków na gminny sport.

Część środków przeznaczono także na sport szkolny - głównie zakup sprzętu oraz wyjazdy uczniów na zawody sportowe.

19). Wykonanie wydatków wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej

lp.	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie
1	01030	Izby rolnicze	13 408,00	13 408,00
2	01095	Pozostała działalność	358 456,00	346 958,13
3	40002	Dostarczanie wody	30 176,00	28 096,46
4	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	5 000,00	0,00
5	60014	Drogi publiczne powiatowe	150 000,00	150 000,00
6	60016	Drogi publiczne gminne	613 000,00	537 623,90
7	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	520 800,00	498 556,16
8	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16 900,00	13 051,57
9	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	8 100,00	4 898,30
10	75011	Urzędy wojewódzkie	40 360,00	40 360,00
11	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	61 000,00	60 448,74
12	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 305 814,00	1 227 434,68
13	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 100,00	21 730,24
14	75095	Pozostała działalność	2 000,00	1 898,72
15	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	644,00	643,94
16	75404	Komendy wojewódzkie Policji	2 500,00	2 500,00
17	75412	Ochotnicze straże pożarne	100 160,00	81 514,82
18	75414	Obrona cywilna	3 100,00	2 695,00
19	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	0,00
20	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	53 500,00	50 487,51
21	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	34 088,00	31 334,77
22	75818	Rezerwy ogólne i celowe	2 111,00	0,00
23	80101	Szkoły podstawowe	1 768 445,00	1 690 353,23
24	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	94 441,00	92 017,46

25	80104	Przedszkola	96 122,00	94 110,48
26	80110	Gimnazja	1 019 216,00	977 864,17
27	80113	Dowożenie uczniów do szkół	218 107,00	211 985,72
28	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	128 564,00	125 310,94
29	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	17 000,00	16 926,00
30	80148	Stołówki szkolne	73 810,00	71 000,93
31	80195	Pozostała działalność	64 114,00	64 114,00
32	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	4 912,00	172,75
33	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00
34	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	64 780,00	43 663,23
35	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	2 000,00	0,00
36	85202	Domy pomocy społecznej	20 000,00	17 336,27
37	85203	Ośrodki wsparcia	1 000,00	0,00
38	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 006 897,00	1 001 627,47
39	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 188,00	3 125,52
40	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	76 951,00	75 820,22
41	85219	Ośrodki pomocy społecznej	130 276,00	102 806,05
42	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 500,00	0,00
43	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 500,00	0,00
44	85295	Pozostała działalność	40 500,00	40 500,00
45	85401	Świetlice szkolne	50 110,00	45 982,57
46	85415	Pomoc materialna dla uczniów	33 605,00	28 944,00
47	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	500,00	0,00
48	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 000,00	0,00
49	90002	Gospodarka odpadami	8 500,00	2 500,00
50	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 000,00	0,00
51	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	149 350,00	139 593,53
52	90095	Pozostała działalność	9 000,00	6 545,00
53	92116	Biblioteki	89 040,00	89 040,00
54	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 100,00	15 072,00
55	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	28 600,00	15 251,51

		i sportu		
--	--	----------	--	--

IV. Zakłady budżetowe

W Gminie funkcjonuje jeden zakład budżetowy, który w 2008 roku otrzymał 28.096,46 zł dotacji na dopłatę do ceny 1 m³ wody dla mieszkańców.

Zakład osiągnął:

- przychody wraz z uzyskaną dotacją w wysokości 410.818,23 zł
- poniósł koszty w wysokości 410.818,23 zł.
- stan środków obrotowych na początek roku wynosił 37.835,25 zł.
- a na dzień 31 XII 2008 r – wynosił 13.318,72 zł.

Zakład zakończył rok budżetowy **zobowiązaniami** z tytułu dostaw robót i usług – w wysokości 53.249,70 zł. (w roku 2007 to kwota - 24.645,09 zł).

Z czego zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług w kwocie - 21.862,97.

Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wysokość **należności** to kwota 44.451,26 zł (w roku 2007 to kwota - 90.493 zł), w tym należności wymagalne – 37.190,41 zł. (w roku 2007 – 48.766,15 zł)

– głównie za wykonywanie usług komunalnych

V. Gminny Ośrodek Zdrowia.

Dochody Gminnego Ośrodka Zdrowia – wyniosły 329.305,94 zł – co stanowi 98,2 % planu, natomiast wydatki zrealizowano w wysokości 325.390,50 zł tj 97,0 % planu.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników stanowią – 68,6 %. Usługi (badania pacjentów, umowy zlecenia, wydatki na stanowią – 18,5 % wydatków. Pozostałe wydatki – 10,3 % to wydatki na zakupu materiałów, leków, energii elektrycznej, zakup opału, ubezpieczenia budynku i wyjazdy służbowe.

VI. Przychody i rozchody, zobowiązania.

1. W ciągu roku 2008 Gmina realizowała zaplanowane w budżecie przychody z tytułu pożyczek. Ich wielkość wyniosła **368.125,00 zł**. Na wielkość tę złożyły się:

- Pożyczka w BGK O/Kielce 368.125,00 zł
- przeznaczona na projekt pn. „ **wzbogacanie atrakcyjności wsi Czarnocin**”

Również dokonano rozchodów z tytułu kredytów (zaciągniętych w okresach wcześniejszych) i pożyczek zaplanowanych w budżecie 2008 roku:

ogółem spłacono **518.125,00 zł**:

1. 368.125,00 zł pożyczki z BGK O/Kielce - zaciągniętego na finansowanie „ **wzbogacanie atrakcyjności wsi Czarnocin**”
2. 100.000,00 zł kredytu BOŚ O/Częstochowa - zaciągniętego w roku 2006 - na finansowanie remont dróg gminnych. Zakończenie spłat w roku 2010.
3. 50.000,00 zł kredytu z KBS O/Kraków

zaciągniętej na w roku 2007 na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego. Zakończenie spłat w roku 2011.

2. **Zobowiązania** z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosiły:
 - z tytułu zaciągniętych kredytów - 350.000,00 zł
 - w tym: kredytu BOŚ O/Częstochowa - kwota 200.000,00 zł
 - kredytu KBS Kraków O/Ciuslice - kwota 150.000,00 zł
3. Zobowiązania wymagalne jakie są wykazane w sprawozdaniu Rb – 28S na kwotę 69.068,43 zł – miały być zrealizowane (zapłacone) w dniu 31 grudnia 2008 roku. Jednak kłopoty z systemem komputerowym w tym dniu – nie pozwoliły tego wykonać. Zostały zrealizowane w dniu 02 stycznia 2009 roku.

VII. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Fundusz ten osiągnął dochody w wysokości 8.736,92 zł a poniósł wydatki w wysokości 5.234,24 zł.

Stan środków obrotowych na początek roku 2006 wyniósł - 24.667,86 zł
a na dzień 31 XII 2006 - 28.170,54 zł.

VIII. Inne.

Rada Gminy w Czarnocinie podjęła w 2008 roku uchwałę o realizacji dochodów własnych dla stołówek szkolnych, który prowadzi samorządowe gimnazjum w Cieszkowach oraz szkoła podstawowa w Czarnocinie.

Dochody tego to kwota - 2800 zł - a poniesione faktyczne wydatki to kwota - 2.800,00 zł.
Stan środków obrotowych na początek okresu - 2008 wyniósł - zł
a na dzień 31 XII 2008 - 0,13 zł.

IX. Wynik finansowy

1.	osiągnięte dochody	8.656.634,19 zł
2.	zrealizowane wydatki	8.085.303,99 zł
	<u>nadwyżka budżetu :</u>	<u>571.330,20 zł</u>

Czarnocin , marzec 2009 rok