



SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ćmielów

za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

Uchwałą Rady Miejskiej w Ćmielowie Nr XVIII/126/2008 z dnia 28.02.2008 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Ćmielów na 2008 rok przyjęto plan budżetu ustalając po stronie dochodów kwotę : 16 131 801 zł , a po stronie wydatków kwotę : 17 498 643 zł.

Podjęta uchwała przewidywała deficyt budżetowy, ponieważ strona dochodowa była niższa od wydatkowej o kwotę 1 366 842 zł.

Plan przychodów wyniósł : 1 499 720 zł , a plan rozchodów : 132 878 zł.

Uchwała zakładała, że źródłem pokrycia przyjętego niedoboru będą kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane w bankach krajowych w kwocie 866 842 zł, a pozostała kwota 455 000 zł to przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości : 45 000 zł.

Organ stanowiący w ten sposób zapewnił płynność finansową.

Na koniec 2008 roku plan dochodów w stosunku do kwot pierwotnie planowanych zmniejszył się o kwotę 370 956 zł , a plan wydatków w stosunku do kwot pierwotnie planowanych zmniejszył się o kwotę 337 798 zł (o zmiany zawarte w podjętych uchwałach Rady Miejskiej i Zarządzeniach Burmistrza Ćmielowa).

Po zmianach ostateczny plan dochodów budżetowych stanowił kwotę : 15 760 845 zł, a plan wydatków budżetowych stanowił kwotę : 17 160 845 zł , z tego :

- a) wydatki bieżące : 15 724 608 zł ,
- b) wydatki majątkowe : 1 436 237 zł

Zaplanowano deficyt budżetowy na ostateczną kwotę : 1 400 000 zł , z czego pokrycie w wysokości : 671 071,00 zł stanowić miały przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów , 678 002,00 zł to przychody pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych ,a 50 927,00 zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

Relacja deficytu planowanego na rok budżetowy 2008 w stosunku do planowanych dochodów budżetu została określona ostatecznie na poziomie 8,88 %.

Przychody budżetu ustalono w wysokości 1 532 878 zł , a rozchody budżetu w wysokości 132 878 zł.

Na koniec 2008 roku , to jest do 31. 12. 2008 roku :

Planowane (po zmianach) w kwocie 15 760 845 zł dochody zostały w wysokości : 15 908 518,17 zł , co stanowi 100,94 %.

Planowane (po zmianach) w kwocie **17 160 845 zł** **wydatki** zostały wykonane w wysokości : **15 484 056,67 zł** co stanowi **90,23 %** . z tego :

A. wydatki bieżące planowane (po zmianach) w kwocie : **15 724 608 zł** ; zostały wykonane w wysokości : **14 372 289,58 zł** , co stanowi **91,40 %** .

B. wydatki majątkowe planowane (po zmianach) w kwocie : **1 436 237 zł** ; zostały wykonane w wysokości : **1 111 767,09 zł.**, co stanowi **77,41 %** .

Fakt , że wydatki wykonane zostały w kwocie niższej od pozyskanych dochodów, stanowi , że w analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpiła nadwyżka w wysokości : **424 461,50 zł.** Wykonanie przychodów wynosi : **728 930,04 zł.** , a rozchodów : **132 878 zł.**

Ustalono po zmianach następujące limity na rok budżetowy 2008 :

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie : **1 200 000 zł** ;

w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym środkami określonymi w art. 5 ust.3 ustawy o finansach publicznych - w kwocie : **200 000 zł.**

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie : **671 071,00 zł** ;

w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym środkami określonymi w art. 5 ust.3 ustawy o finansach publicznych - w kwocie : **0,00 zł.**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie : **132 878 zł** ; w tym kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane /emitowane/ w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym środkami określonymi w art. 5 ust.3 ustawy o finansach publicznych - w kwocie : **61 758 zł**

Zobowiązania według tytułów dłużnych na **31. 12. 2008 roku** : **644 619,76 zł** , z tego z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych : **545 124, 41 zł.**

Na dzień **31.12.2008 r.** Gmina Ćmielów posiada łącznie zobowiązania stanowiące pożyczkę długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach w kwocie : **545 124, 41 zł.**, w tym :

1. **291 145,41 zł** zaciągniętą na zabezpieczenie środków własnych na realizację zadania pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów ; odcinek : Ćmielów – Brzóstowa -Grójec” współfinansowanego z funduszy strukturalnych ZPORR z okresem spłat do 2011 roku.

2. **15 853,00 zł** zaciągniętą na zadanie dotyczące zakupu 40 szt. Pojemników do selektywnej zbiórki surowców wtórnych (szkło i plastik) z okresem spłat do 2009 roku.
3. **153 484 zł** zaciągniętą na zadanie pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów ; odcinek : Osiedle Wióry – przepompownia ścieków P7” z okresem spłat do 2011 roku.
4. **84 642,00 zł** zaciągniętą na zadanie pn. : „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ćmielów ; odcinek : ulica Cmentarna – Zaciszna ” z okresem spłat do 2010 roku.

Wskaźnik procentowy pożyczek wynosi od 2,50% do 3,50%. Są to pożyczki częściowo umarzalne (po osiągnięciu wskazanego w umowie efektu ekologicznego. Łączna kwota planowana do umorzenia wynosi : **203 400, 72 zł.**

Wykonanie dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodów	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	% udz. w wyk.
010	<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>			310 081	283 677,83	91,48	1,78
	<i>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</i>	01010		9898	0	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE-PROW		6298	9898	0	0	
	<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</i>	01041		11 669	0	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE-PROW		6298	11 669	0	0	
	<i>Pozostała działalność</i>	01095		288 514	283 677,83	98,32	
	- Wpływy z różnych opłat		0690	114	94,34	82,75	
	Odnowa Wsi – wpływy ze SP Podgórze, OSP Wojnowice Stow. Ćmielów		2700	20 045	16 706,91	83,35	
	Odnowa Wsi – wpływy z Urzędu Marszałkowskiego		2710	58 000	56 522,33	97,45	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa - akcyza		2010	210 355	210 354,25	100,00	
020	<u>Leśnictwo</u>			2 000	1 718,32	85,92	0,01
	<i>Gospodarka leśna</i>	02001		2 000	1 718,32	85,92	
	- wpływy z dzierżawy ter. łowieckich		0750	2 000	1 718,32	85,92	
600	<u>Transport i łączność</u>			55 900	40 000,00	71,56	0,25
	<i>Drogi publiczne gminne</i>	60016		55 900	40 000,00	0	
	- dotacja na odbudowę drogi gminnej		6260	40 000	40 000,00	100,00	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE- RPO		6298	15 900	0	0	
700	<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>			297 809	350 818,62	117,80	2,21
	<i>Gospodarka gruntami i nieruchom.</i>	70005		297 809	350 818,62	117,80	

	- użytkowanie wieczyste	0470	1 338	1 233,04	92,15	
	- dzierżawy	0750	12 999	12 283,56	94,50	
	-wpływy z tyt. Przekształceń prawa użytkowania wiecz.	0760	500	1 002,96	200,59	
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0770	280 972	336 189,02	119,65	
	- Pozostałe odsetki	0920	2 000	110,04	5,50	
750	<u>Administracja publiczna</u>		205 923	208 595,63	101,30	1,31
	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>75011</i>	<i>74 923</i>	<i>74 122,08</i>	<i>98,93</i>	
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na utr. USC i Ew. Ludn.	2010	73 380	73 380	100,00	
	- dochody z realizacji zadań zleconych	2360	1 543	742,08	48,09	
	<i>Urzędy gmin</i>	<i>75023</i>	<i>0</i>	<i>580,42</i>	<i>0</i>	
	- wpływy z różnych dochodów	0970	0	580,42	0	
	<i>Pozostała działalność</i>	<i>75095</i>	<i>131 000</i>	<i>133 893,13</i>	<i>102,21</i>	
	-wpływy z różnych opłat	0690	130 000	133 893,13	102,99	
	- pozostałe odsetki	0920	1 000	0	0	
751	<u>Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli</u>		5 375	4 704,99	87,53	0,03
	<i>Urzędy naczelnich organów władzy i ochrony prawa</i>	<i>75101</i>	<i>1 199</i>	<i>1 199,00</i>	<i>100,00</i>	
	- dotacja celowa z budżetu państwa na aktualizację list wyborczych	2010	1 199	1 199,00	100,00	
	<i>Wybory do rad gmin....</i>	<i>75109</i>	<i>4 176</i>	<i>3 505,99</i>	<i>83,96</i>	
	- dotacja celowa z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów uzupełn...	2010	4176	3 505,99	83,96	
	<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpoż....</u>		2 000	2 000	100,00	0,01
754	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>					
	środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy...	<i>75412</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>100,00</i>	
		2700	2000	2000	100,00	
756	<u>Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających os. praw.</u>		4 034 365	4 195 453,04	103,99	26,37
	<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>75601</i>	<i>10 500</i>	<i>10 674,91</i>	<i>101,66</i>	
	- podatek z karty podatkowej	0350	10 000	10 674,91	106,75	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910	500	0	0	

758	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego(...) oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek	75615		1 155 000	1 017 502,57	88,09	48,31
	- podatek od nieruchomości	0310		1 020 000	907 732,57	88,99	
	- podatek rolny	0320		11 000	9 147,00	83,15	
	- podatek leśny	0330		40 000	46 834,00	117,08	
	- podatek od środków transportu	0340		3 000	3 450,00	115,00	
	- podatek od czynności cyw. – prawnych	0500		36 000	36 675,00	105,87	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910		45 000	13 664,00	15,32	
	Wpływy z podatku rolnego, leśnego(...) oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	75616		1 045 000	1 161 193,51	111,12	
	- podatek od nieruchomości	0310		360 000	415 297,59	115,36	
	- podatek rolny	0320		470 000	489 724,76	104,20	
	- podatek leśny	0330		10 000	11 250,80	112,51	
	- podatek od środków transportu	0340		25 000	36 786,60	147,15	
	- podatek od spadków i darowizn	0360		30 000	37 642,00	125,47	
	-opłata targowa	0430		20 000	12 977,00	64,88	
	-podatek od czynności cyw. – prawnych	0500		85 000	135 016,40	158,84	
	- Wpływy z różnych opłat	0690		0,00	2 037,20	-	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910		45 000	20 461,16	45,47	
	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	75618		94 500	94 230,00	99,71	
	- wpływy z opłaty skarbowej	0410		25 000	27 078,00	108,31	
	-wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460		1 000	0	0	
	- wpływy za zezw. na sprzedaż alkoholu	0480		68 000	67 152,00	98,75	
	-odsetki od nieterminowych wpłat	0910		500	0	0	
758	Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	75621		1 729 365	1 911 852,05	110,55	
	- udziały w pod. doch. od osób fizycznych	0010		1 715 739	1 902 965,00	110,91	
	- podatek doch. od osób prawnych	0020		13 626	8 887,05	65,22	
	Różne rozliczenia			7 685 283	7 685 283,00	100,00	
	Część oświatowa subwencji ogólnej	75801		4 766 189	4 766 189,00	100,00	

801	- subwencja ogólna z budżetu państwa	2920	4 766 189	4 766 189,00	100,00	0,25
	<i>Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin</i>	75807	2 919 094	2 919 094,00	100,00	
	- subwencja ogólna z budżetu	2920	2 919 094	2 919 094,00	100,00	
	<u>Oświata i wychowanie</u>		40 556	40 554,22	99,99	
	<i>Szkoły podstawowe</i>	80101	23 988	23 987,18	100,00	
852	Dotacja na nauczanie języka angielskiego i wyprawki	2030	23 988	23 987,18	100,00	18,22
	Pozostała działalność	80195	16 568	16 567,04	99,99	
	Dotacja na zadania własne	2030	16 568	16 567,04	99,99	
	<u>Opieka społeczna</u>		2 908 623	2 897 559,74	99,62	
	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z fund. alimentacyjnego oraz składki na ubezp. emeryt i rentowe z ubezp.spół.</i>	85212	2 150 499	2 132 682,13	99,17	
	- pozostałe odsetki	0920	500	3,91	0,78	
	-wpływy z różnych dochodów	0970	4 000	7 227,93	180,70	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...	2010	2 144 999	2 125 450,29	99,09	
	- dochody z realizacji zadań zleconych	2360	1 000	0	0	
	<i>Składki na ubezp. zdrow. od zasilków</i>	85213	13 371	13 351,00	99,85	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...	2010	13 371	13 351,00	99,85	
	<i>Zasiłki i pomoc w naturze</i>	85214	271 174	271 168,75	100,00	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...	2010	149 090	149 084,75	100,00	
	- dotacja na zasiłki i pomoc na zadania własne	2030	122 084	122 084,00	100,00	
	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	85219	212 138	212 138,00	100,00	
	- dotacja celowa na utrzymanie OPS na realizację zadań własnych	2030	212 138	212 138	100,00	
	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	85228	31 617	38 359,86	121,33	
	-wpływy z usług	0830	7 000	13 887,77	198,40	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa...	2010	24 617	24 508,09	99,56	
	<i>Pozostała działalność</i>	85295	229 824	229 824,00	100,00	
	- dotacja do dożywianie uczniów	2030	229 824	229 824,00	100,00	

853	<u>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>			64 784	58 787,89	90,74	0,37
	<i>Pozostała działalność</i>						
	Dotacja rozwojowa – finansowanie programu z EFS Kapitał Ludzki	85395	2008	64 784 61 540	58 787,89 55 574,19	90,74 90,31	
	Dotacja rozwojowa – współfinansowanie programu z EFS KL		2009	3 244	3 213,70	99,06	
854	<u>Edukacyjna Opieka Wychowawcza</u>			137 896	137 367,86	99,62	0,87
	<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	85415		137 896	137 367,86	99,62	
	Dotacja celowa na zdania własne		2030	137 896	137 367,86	99,62	
900	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>			1 000	1 997,03	199,70	0,01
	<i>Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</i>	90020		1000	1 997,03	199,70	
	Wpływy z opłaty produktowej		0400	1 000	1 997,03	199,70	
926	<u>Kultura fizyczna i sport</u>			9 250	0	0	0
	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	92605		9 250	0	0	
	Współfinansowanie projektów ze środków fund. strukt. UE- RPO		6298	9 250	0	0	
				<u>15 760 845</u>	<u>15 908 518,17</u>		<u>100,00</u>

Struktura głównych dochodów wg rodzajów ich pochodzenia przedstawia się następująco:

- dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatkach stanowiących dochód państwa (Dział 756) wynoszą : **4 195 453,04 zł** , co stanowi **26,37 %** wykonania dochodów ogółem,
- subwencje otrzymane z budżetu państwa (Dział 758) wyniosły **7 685 283,00 zł**, co stanowi: **48,31 %** wykonania dochodów ogółem,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) zostały zaplanowane na kwotę : **2 621 187 zł** , a wykonanie w 2008 r. stanowi kwotę **2 600 843,37 zł** , co stanowi **16,35 %** dochodów ogółem (w tym: **2 596 138,38 zł** otrzymane z Wydziału Finansowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, a **4 704,99 zł** z Krajowego Biura Wyborczego),
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących (§ 2030) zostały zaplanowane na kwotę : **742 498 zł** , a wykonanie w 2008 r. stanowi kwotę **741 968,08 zł**, co stanowi **4,66 %** całości wykonanych dochodów.
- w związku z programem realizowanym w ramach EFS Kapitał Ludzki w dziale 853 otrzymano dotację rozwojową w § 2008 : **55 574,19 zł** oraz w § 2009 : **3 213,70 zł**.

Analizując wykonanie planu dochodów w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- Z zestawienia wynika ,że w większości działów i rozdziałów dochody wpływały do budżetu zgodnie z planem, a w niektórych były wyższe niż pierwotnie zaplanowano.
- Brak wykonania dochodów : w dziale 926 (§ 6298) – Kultura fizyczna i sport , w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo (rozdział 01010, 01041 § 6298) i w dziale 600 – Transport i łączność (60016 § 6298) jest związane z opóźnieniami we wdrażaniu do realizacji programów współfinansowanych ze środków pomocowych Unii Europejskiej (Regionalne Programy Operacyjne Województwa Świętokrzyskiego, Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2008 – 2013) .
- W wykonaniu dochodów podatkowych należy zauważyć, że :
 - skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły : **948 301,00 zł**. Obniżenie górnych stawek dotyczyło j. n. :
 - a. podatek rolny – 524 369 zł
 - b. podatek od nieruchomości – 408 566 zł
 - c. podatek od środków transportu – 15 366 zł.
 - skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikających z uchwał podatkowych Rady Miejskiej wyniosły : **170 399 zł** i dotyczą podatku od nieruchomości.

Urząd Miasta i Gminy w Ćmielowie poczynił w okresie sprawozdawczym działania celem ściągnięcia zaległości podatkowych.

Na przykład :

- **osoby prawne**-między innymi : sporządzono dwa tytuły wykonawcze na kwotę : 127 207,70 zł
- dokonano aktualizacji dwóch hipotek przymusowych na kwotę : 14 476 ,00 zł.
- wpłynął jeden wniosek o umorzenie zaległości podatkowych w wysokości : 289,00 zł
- **osoby fizyczne** – między innymi : sporządzono 1 042 upomnienia w stosunku do podatników, którzy zalegają z podatkami wobec Gminy (na kwotę : 360 953 zł)
- w stosunku do podatników, gdzie nie poskutkowało upomnienie sporządzono 306 tytułów wykonawczych (na kwotę 53 205,11 zł).

W przygotowaniu : aktualizacja wpisów do 23 istniejących hipotek oraz

kompletowanie dokumentacji do założenia nowych hipotek przymusowych.

Przyczyny powstania zaległości w przypadku osób fizycznych , tak , jak i poprzednio ,to : brak pracy w najbliższym regionie , pogarszające się warunki ekonomiczne – bytowe licznej grupy podatników, śmierć właścicieli i brak uregulowanego stanu prawnego gruntów i budynków czy też emigracja właścicieli za granicę (brak możliwości doręczenia decyzji wymiarowych, korespondencji, a także ściągnięcia zaległości bez aktualnego adresu zamieszkania).

Wykonanie wydatków wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Wydatki budżetu gminy zaplanowane (po zmianach) w kwocie **17 160 845 zł** , a zostały zrealizowane na przestrzeni 2008 roku w wysokości **15 484 056,67 zł**, co stanowi : **90,23 %**, a struktura ich wykonania przedstawia się następująco:

Rozdział	Wydatki w działach / kierunek wydatków	Plan	Wykonanie	%
	<u>010 Rolnictwo i leśnictwo</u>	845 074	706 349,48	83,58
01008	Melioracje wodne (Koszty związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych)	27 500	20 157,80	73,30
01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi (Koszty projektów kanalizacyjnych oraz budowy kanalizacji sanitarnej i wodociągów)	440 601	343 687,99	78,00
01022	Zwalczanie chorób (Dopłata do utylizacji padłych zwierząt)	4 000	585,07	14,63
01030	Izby rolnicze(Dofinansowanie Izby Rolniczej w Kielcach)	10 920	9 896,39	90,63
01041	Program rozwoju obszarów wiejskich	15 559	15 558,35	99,99
01095	Pozostała działalność (świetlice wiejskie, zwrot akcyzy)	346 494	316 463,88	91,33
	<u>400 Zaopatrzywanie w wodę</u>	56 455	50 020,92	88,60
40002	Dostarczania wody (Dotacja do cen wody)	56 455	50 020,92	88,60
	<u>600 Transport i łączność</u>	1 870 036	1 474 610,63	78,85
60004	Lokalny transport zbiorowy	55 000	50 020,92	90,95
60013	Drogi publiczne wojewódzkie (PT drogi Nr 755)	228 536	0	0
60014	Drogi publiczne powiatowe (partycypacja w kosztach remontów dróg powiatowych)	200 000	199 941,53	99,97
60016	Drogi publiczne gminne	1 386 500	1 233 478,78	88,96
	<u>630 Turystyka</u>	1 500	1 500,00	100,00
63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 500	1 500	100,00
	<u>700 Gospodarka mieszkaniowa</u>	32 000	23 697,78	74,05
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 000	23 697,78	74,05
	<u>710 Działalność usługowa</u>	86 418	46 146,38	53,40
71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	83 918	45 387,80	54,08
71035	Cmentarze	2 500	758,58	30,34
	<u>750 Administracja publiczna</u>	2 325 371	2 124 082,19	91,34
75011	Urzędy wojewódzkie (USC i Ew. Ludności)	73 380	73 380,00	100,00
75022	Rady gmin...	108 500	102 624,64	94,58
75023	Urzędy gmin...	2 137 491	1 944 693,86	90,98
75075	Promocja jst	6 000	3 383,69	56,39

	<u>751 Urzędy naczelných organów władzy...</u>	5 375	4 704,99	87,53
75101	Urzędy naczelných organów władzy....(Aktualizacja list wyborców)	1 199	1 199,00	100,00
75109	Wybory do rad gmin....	4 176	3 505,99	83,96
	<u>754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.</u>	172 564	127 923,67	74,13
75404	Pomoc policji	5 000	5 000	100,00
75412	Ochotnicze Straże Pożarne (utrzymanie)	157 764	121 973,67	77,31
75414	Obrona Cywilna	3 800	0	0
75414	Zarządzanie kryzysowe	5 000	0	0
	<u>756 Dochody od osób praw. ,od osób fiz. i in. jedn. nie posiad os.pr. oraz wyd związane z ich poborem</u>	26 500	21 599,57	81,51
75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetu	26 500	21 599,57	81,51
	<u>757 Obsługa długu publicznego</u>	25 000	23 399,81	93,60
75702	Odsetki od kredytów krajowych	25 000	23 399,81	93,60
	<u>801 Oświata i wychowanie</u>	5 668 356	5 330 202,85	94,03
80101	Szkoły podstawowe	3 260 571	3 027 275,32	92,84
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	132 605	130 588,47	98,48
80104	Przedszkola	543 524	533 812,05	98,21
80110	Gimnazja	1 290 996	1 212 972,65	93,96
80113	Dowożenie uczniów do szkół	150 000	147 964,77	98,64
80114	Zespół obsługi ekon.-adm. szkół	249 176	242 874,73	97,47
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	25 513	8 147 ,82	31,94
80195	Pozostała działalność	27 768	26 567,04	95,68
	<u>851 Ochrona zdrowia</u>	85 443	59 975,72	70,19
85153	Zwalczanie narkomanii	8 000	2 000	25,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi (diety członków komisji, wynajem pomieszczeń, materiały i wyposażenie, usługi)	67 443	49 975,72	74,10
85158	Izby Wyrzeźwień	8 000	8 000	100,00
85195	Pozostała działalność	2 000	0	0
	<u>852 Opieka społeczna</u>	3 566 580	3 403 728,74	95,43
85202	Domy pomocy społecznej	178 000	150 490,97	84,55
85203	Ośrodki wsparcia	1 000	0	0
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rent. z ubezpie. społecznych	2 144 999	2 125 450,29	99,09
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne ...	13 371	13 351	99,85

85214	Zasiłki i pomoc w naturze	373 262	355 150,31	95,15
85215	Dodatki mieszkaniowe	33 000	26 639,68	80,73
85219	Ośrodek pomocy społecznej	365 817	340 251,18	93,01
85228	Usługi opiekuńcze i spec. usługi opiekuńcze	89 895	85 437,03	95,04
85295	Pozostała działalność (dożywianie uczniów, Gr. Prac Społ. Użytecznych)	367 236	306 958,28	83,59
	<u>853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	64 784	58 787,89	90,74
85395	Pozostała działalność	64 784	58 787,89	90,74
	<u>854 Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	509 483	489 573,44	96,09
85401	Utrzymanie świetlic szkolnych	363 895	348 303,95	95,72
85415	Pomoc materialna dla uczniów	144 279	140 769,49	97,57
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 309	500	38,20
	<u>900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	1 354 808	1 098 328,41	81,07
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	23 078	15 654,03	67,83
90002	Gospodarka odpadami	35 000	17 594,89	50,27
90003	Oczyszczanie miasta i gminy	232 776	209 477,45	89,99
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000	14 979,64	57,61
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	580 000	463 372,17	79,89
90095	Pozostała działalność (grupy interwencyjne , remonty przystanków, wydatki komunalne)	457 954	377 250,23	82,38
	<u>921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	337 884	336 801,38	99,68
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000	1 645,38	82,27
92109	Domy i ośrodki kultury. (Dotacja podmiotowa)	243 140	243 140,00	100,00
92116	Biblioteki (Dotacja podmiotowa)	87 744	87 744,00	100,00
92195	Pozostała działalność	5 000	4 272,00	85,44
	<u>926 Kultura fizyczna i sport</u>	115 417	102 622,82	88,91
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	115 417	102 622,82	88,91
<u>Ogółem</u>		<u>17 160 845</u>	<u>15 484 056,67</u>	<u>90,23</u>

Struktura wydatków ze względu na ich charakter przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<u>Wydatki ogółem</u> , z tego	<u>17 160 845,00</u>	<u>15 484 056,67</u>	90,23
<u>1. wydatki bieżące</u>	15 724 608	14 372 289,58	91,40
z tego :			
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 038 465,34	6 579 143,74	93,47
b) dotacje udzielone (bieżące)	1 385 244,00	1 311 244,91	94,66
c) wydatki na obsługę długu	25 000,00	23 399,81	93,60
d) pozostałe wydatki	7 275 898,66	6 458 501,12	88,77
<u>2. wydatki majątkowe (inwestycyjne)</u>	1 436 237,00	1 111 767,09	77,41

Niższe wykonanie wydatków w stosunku do planu wydatków (zwłaszcza inwestycyjnych) związane jest między innymi z przesunięciem na lata 2010-2011 - zadań współfinansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej (RPO WŚ , PROW), m.in. w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo (rozdział : 01010 - kanalizacja sanitarna) , w dziale 600 – Transport i łączność (rozdział : 60016 - realizacji inwestycji na drogach gminnych).

Na niższe wydatki inwestycyjne wpłynęło w szczególności nie zrealizowanie zadania w dziale 600 , rozdziale 60013 (z przyczyn na które budżet gminy nie miał wpływu) – dotyczącego przebudowy drogi wojewódzkiej nr 755 , a wynikającego z porozumienia zawartego z Województwem Świętokrzyskim – Świętokrzyskim Zarządem Dróg Wojewódzkich. W 2008 roku planowano wydatkowanie na ten cel kwoty : **228 536 zł.** Skorygowanie realizacji wydatków o nieuwzględnienie wartości tego zadania spowoduje zwiększenie realizacji wydatków ogółem do 91,45 % , wydatków majątkowych (inwestycyjnych) do 92,06 % .

Pozostałe zmniejszenie wykonania wydatków budżetowych związane było z poczynionymi w drugim półroczu 2008 roku oszczędnościami, zwłaszcza w realizacji wydatków bieżących, mającymi na celu finansowe przygotowanie gminy do realizacji w latach 2010 – 2011 dużych zadań opartych o środki z RPO WŚ , PROW oraz z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

Analizując wykonanie planu wydatków na programy i projekty realizowane ze środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 1,2 i 4 w okresie sprawozdawczym należy wziąć pod uwagę następujące sprawy :

- W okresie sprawozdawczym ,w związku z opóźnieniem ostatecznego naboru projektów przez jednostki koordynujące programy Unii Europejskiej , na realizację tej kategorii zadań ponoszono wyłącznie wydatki związane z przygotowaniem do wdrażania poszczególnych programów współfinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej. Zadanie planowane są do realizacji głównie w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego i będą kontynuowane w latach 2010 – 2011 .
- Wyjątek stanowi wykonanie w dziale 853 , rozdziale 85395 zadania współfinansowanego ze środków z Europejskiego Funduszu Społecznego – Kapitał Ludzki. Jego realizacja miała na celu zwiększenie szans na uzyskanie zatrudnienia osób bezrobotnych z terenu gminy. Łącznie na ten cel pozyskano : 58 787,89 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Miasta i Gminy w Ćmielowie wykazał zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z : zobowiązania w kwocie : **644 619,76 zł** , z czego **545 124,41 zł** pochodzi z omówionych na str. 2 i 3 pożyczek długoterminowych z WFOŚ i GW w Kielcach.

Pozostałe zobowiązanie w wysokości **99 495,35 zł** dotyczą Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie.

Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Miasta i Gminy w Ćmielowie wykazał zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N : należności wymagalne w kwocie : **451 609,03 zł** , z czego :

- należności SZW i GK : **56 869,52 zł.**
- należności OPS (związane z funduszem alimentacyjnym) : **100 434,71 zł.**
- należności Urzędu : **25 975,69 zł.**
- należności związane z zaległościami podatkowymi wobec Gminy : **268 329,11 zł**

Kroki podejmowane w celu ich zmniejszenia wymieniono na str.8 i 15

W powiązaniu z budżetem Miasta i Gminy w Ćmielowie funkcjonowały takie instytucje gospodarcze, jak :

1) **Samorządowa instytucja kultury** , tj. : Dom Kultury w Ćmielowie im. W. Gombrowicza wraz z Biblioteką Publiczną w Ćmielowie, która zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowymi posiada status instytucji kultury prowadzącej finanse wg zasad takich jak przedsiębiorstwa świadczące usługi z zakresu działalności artystycznej. Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury i Biblioteki w Ćmielowie za okres od 01. 01. 2008 do 31. 12. 2008 w załączeniu.

2) Zakład budżetowy , tj.: Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej, będący zakładem budżetowym , którego wykonanie planowanych zadań za rok 2008 przedstawia się następująco:

Zgodnie z budżetem (po zmianach) :

- stan środków obrotowych na początek roku : - **60 475,00 zł**

Planowane przychody ogółem : 1 421 709 ,00 zł

- w tym :

dotacje z budżetu : **701 409,00 zł**

a) dotacje przedmiotowe : **558 409,00 zł**

b) dotacje celowe (majątkowe) : **143 000,00 zł**

Planowane wydatki ogółem : 1 361 234 ,00 zł

- stan środków obrotowych na koniec roku : **0,00 zł**

Wykonanie planowanych zadań :

Przychody :

- z usług własnych : **819 039 ,00 zł**

- dotacje przedmiotowe z budżetu gminy bez VAT : **412 298,66 zł.**

- dotacje przedmiotowe z budżetu z podatkiem VAT : 484 646,88 zł.

Stan środków obrotowych na początek okresu spraw. : - 60 474,80 zł.

Razem przychody (bez VAT) : 1 177 385,93

Koszty poniesione w 2008 roku : - 1 252 691,16 zł.

Podatek dochodowy od osób prawnych : - 14 994,00 zł.

Stan środków obrotowych na koniec okresu spraw. : - 90 299,23 zł.

Koszty ogółem : - **1 177 385,93 zł.**

Dotacja celowa z budżetu gminy do zakupu sprzętu : - 135 686 ,00 zł.

Udzielone Samorządowemu Zakładowi Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie dotacje związane były z wyższymi niż ustalone ceny kosztami za usługi w zakresie sprzedaży wody, odprowadzania ścieków oraz stawek za wywóz nieczystości , dofinansowaniem usług wykonywanych na rzecz Gminy wg przyjętych przez Radę Miejską stawek jednostkowych oraz koniecznością dofinansowania zakupu sprzętu dla tego Zakładu.

Stan należności na dzień 31.12.2008r. Samorządowego Zakładu Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie przedstawia się następująco:

Ogółem należności z tytułu dostaw i usług - **117 107,14 zł**

z tego:

- należności wymagalne - **56 868, 52 zł**

Na należności wymagalne składają się usługi za dostawę wody i odprowadzanie ścieków, wywóz śmieci i nieczystości płynnych oraz usługi dodatkowe takie , jak: wynajmy sprzętów, przyłącza wodno -kanalizacyjne.

S Z W i G K w Ćmielowie kontynuuje windykację należności poprzez wystawianie wezwań do zapłaty oraz od lutego 2008r. poprzez zawartą umowę o obsługę wierzytelności współpracuje z Kancelarią Finansowo-Prawną w Starachowicach. W wyniku tej współpracy ściągnięto należności wymagalne w wysokości 17.480,99 zł.

W 2008r. wystawiono 665 szt. (wysłano je bądź dostarczono osobiście przez inkasentów lub stażystów). Tą drogą bezpośrednio uzyskano 9.234,26 zł.

Dodatkowo w dalszym ciągu kontroluje się i przeciwdziała efektowi „nawarstwiania” się niezapłaconych usług u odbiorców. Nieustannie czyni się starania w kierunku zmniejszenia stanu należności , a tym samym poprawy wyników finansowych Zakładu.

Zakładu czyni również kroki wpływające na poprawę kondycji finansowej związanej z wyeliminowaniem istniejących zobowiązań finansowych w wysokości 99 495, 35 zł ; z tego : 52 849,26 zł - to zobowiązania wobec dostawców i zakupów materiałów z tytułu dostaw towarów i usług.

Poprzez poprawę ściągальności należności Zakład zmniejsza sukcesywnie stan zobowiązań wobec dostawców, a przedawnione zobowiązania z lat ubiegłych uzupełnia w miarę posiadania środków finansowych.

W II kwartale 2009 roku zaplanowano kompleksową kontrolę finansową zakładu , która będzie miała na celu szczegółową analizę gospodarki finansowej zakładu budżetowego , ze szczególnym uwzględnieniem należności i zobowiązań wymagalnych

Struktura dotacji udzielonych w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco :

Lp.	Dział rozdział	Podmiot otrzymujący	Kwota dotacji	Wykonanie (udzielenie dotacji)	Przeznaczenie dotacji (cel publiczny)
1	2	3	4	5	6
1.	010 01008	Województwo Świętokrzyskie Urząd Marszałkowski	20 000	19 825,00	Dotacja celowa
					Dokumentacja techniczna i koncepcja zbiornika Ćmielów (wydatek majątkowy)
2.	010 01010	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	228 000	203 700,83	Dotacja przedmiotowa
					Dofinansowanie do usług wod. – kan. wyk. na rzecz Gminy , w tym : do wodociągu w m. Glnika
3.	400 40002	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	7 555	7 555,00	Dotacja celowa
					Zakup urządzeń na ujęciu Czarna Głina (wydatek majątkowy)
4.	400 40002	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	6 000	6 000	Dotacja celowa
					Zakup urządzeń do monitorowania ujęcia Ćmielów (wydatek majątkowy)
5.	400 40002	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	40 000	35 795,71	Dotacja przedmiotowa
					dofinansowanie ceny wody
6.	600 60013	Województwo Świętokrzyskie Św. Zarz. Dróg Wojew.	228 536	0,00	Dotacja celowa
					dofinansowanie do dróg wojewódzkich w ramach porozumienia (wydatek majątkowy)
7.	600 60014	Powiat Ostrowiecki Starostwo Powiatowe	200 000	199 941,53	Dotacja celowa
					dofinansowanie do remontu dróg powiatowych w ramach porozumienia
8.	600 60016	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	125 000	124 338,76	Dotacja przedmiotowa
					Dofinansowanie do usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych na rzecz Gminy wg stawek jednostkowych
9.	630 63003	PTTK , Oddz. Ostrowiec Św.	1 500	1 500,00	Dotacja celowa
					dofinansowanie oznakowania tras turystycznych (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego)
10.	754 75412	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	16 000	9 936,09	Dotacja przedmiotowa
					Dofinansowanie do usług związanych z remontem remizy w m. Wojnowice wg stawek jednostkowych

11.	801	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	171 991	171 990,26	Dotacja podmiotowa
	80101				stworzenie warunków do nauczania
12.	801	Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu	18 170	18 170,00	Dotacja podmiotowa
	80103				jak wyżej
13.	801	Niepubliczne Przedszkole w Podgórzu	22 790	22 790,00	Dotacja podmiotowa
	80104				jak wyżej
14.	801	Powiat Ostrowiecki			Dotacja celowa
	80195	Starostwo Powiatowe	10 000	10 000,00	Pokrycie kosztów funkcjonowania Zespołu Szkół w Ćmielowie
15.	852	Świętokrzyski Bank Żywności, Oddz. Ostrowiec	1 500	1 500 ,00	Dotacja celowa Wsparcie organizacji sektora pomocy społecznej (w ramach konkursu zadań z pożytku publicznego)
16.	900	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	8 078	8 078,00	Dotacja celowa
	90001				dopłata do zakupu sprzętu (wydatek majątkowy)
17.	900	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	10 000	7 576,03	Dotacja przedmiotowa dotacja do ceny wywozu nieczystości płynnych
18.	900	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	15 000	6 986,89	Dotacja przedmiotowa
	90002				Dofinansowanie do likwidacji dzikich wysypisk i innych usług na rzecz Gminy zw. z gospodarką odpadami
19.	900	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal.	121 367	114 053,00	Dotacja celowa
	90003				dopłata do zakupu sprzętu (wydatek majątkowy)
20.	900	Samorządowy Zakład Wodociągów i Gosp. Komunal	18 409	18 409 ,00	Dotacja przedmiotowa
	90003				dotacja do cen wywozu nieczystości

Zgodnie z treścią powyższej tabeli łączna kwota dotacji udzielonych w 2008 roku łącznie w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych została zaplanowana na kwotę :

1 776 780 zł., w tym :

1. dotacje przedmiotowe : 558 409, 00 zł
2. dotacje podmiotowe : 543 835, 00 zł
3. dotacje celowe : 674 536, 00 zł

Wykonanie wszystkich dotacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi : **1 466 755,91 zł** , to jest w **82,55 %** , z tego :

- dotacje zaliczane do wydatków bieżących :
 - a. plan : **1 385 244 zł**,
 - b. wykonanie : **1 311 244,91 zł**, to jest w **94,66 %**.
- dotacje zaliczane do wydatków majątkowych :
 - a. plan : **391 536 zł**,
 - b. wykonanie : **155 511, 00 zł** , to jest w **39,72 %**.

Na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi) w budżecie na rok 2008 zaplanowano :

- Dochody zaplanowano w wysokości **68 000 zł** , które to stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (Dział 756,; rozdz. 75618 ,§ 0480), a wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło **67 152,00 zł** , co stanowi **98,75 %** planu dochodów.

Uwzględniając nadwyżki z ubiegłorocznego budżetu wydatki zaplanowano w wysokości **83 443 zł.** , to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 8 000,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 67 443,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85158 – 8 000,00 zł.

Wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło : **59 975,72 zł** , to jest :

- Dział 851; rozdz. 85153 – 2 000,00 zł
- Dział 851; rozdz. 85154 – 49 975,72 zł
- Dział 851; rozdz. 85158 – 8 000,00 zł.

Powyższe wykonanie stanowi łącznie **71,88 %** planu wydatków związanych z profilaktyką przeciwalkoholową i zwalczaniem narkomanii. Niewykorzystane środki zostały uwzględnione w budżecie na 2009 rok.

Wydatki w rozdziale 01030 „Izby rolnicze” zrealizowano w kwocie : 9 896, 39 zł, to jest w równowartości zbliżonej do 2% wpływów z podatków rolnego. Kwota z wpływów podatkowych z końca 2008 roku została przekazana w wymaganym terminie w miesiącu styczniu 2009 roku.

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych w 2008 roku został określony w następujący sposób (w zł):

Jednostki posiadające rachunek dochodów własnych, to :

- Przedszkole w Ćmielowie
- Szkoła Podstawowa w Ćmielowie (światlica)
- Szkoła Podstawowa w Brzostowej (światlica)
- Gimnazjum w Ćmielowie
- Gimnazjum w Brzostowej

Lp.	Dział/rozdz	Nazwa Jednostki	Stan. sr. pien. na 01.01.08.	Plan przychodów	Wykonanie przychodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
1.	801/80104	Przedszkole w Ćmielowie	8 961,14	82 800	74 385,32	91 761	69 120 ,20
2.	801/80110	Gimnazjum w Ćmielowie	0	4 000	4 025,26	4 000	620,55
3.	801/80110	Gimnazjum w Brzostowej	0	2 000	831,09	2 000	0,00
Razem – rozdział 80110 :			0	6 000	4 856,35	6 000	620,55
4.	854/85401	Szkoła podst. w Ćmielowie	2 257,68	65 000	58 526,71	67 258	19 337,49
5.	854/85401	Szkoła podst. w Brzostowej	157,63	36 000	20 736,45	36 158	58 746,89
Razem - rozdział 85401 :			2 415,31	101 000	79 263,16	103 416	78 084,38
Ogółem rozdział 80104,80110, 85401			11 376,45	189 800	158 504,83	201 177	147 825,13

W Gminnym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008 rok plan przychodów wynosił : 12 000, 00 zł .

Biorąc pod uwagę stan na początek roku w wysokości : **58 051,05 zł** , plan wydatków został określony na kwotę : **70 051,05 zł.**

W 2008 r. wykonanie przychodów wyniosło : **18 965,21 zł**, a wykonanie wydatków : **12 264,04 zł.**

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł : **64 752, 22 zł.**

INFORMACJA

z przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury i Biblioteki w Ćmielowie za okres od 01. 01. 2008 do 31. 12. 2008

Informacja została sporządzona na podstawie art. 198 w związku z art.197 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 , poz. 2104 z późn. zm.) dla jednostek sektora finansów publicznych wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt. 7,8 i 12 wyżej wymienionej ustawy w przypadku Miasta i Gminy Ćmielów jest to samorządowa instytucja kultury : Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie wraz z wyodrębnioną finansowo Biblioteką Publiczną w Ćmielowie ,które zgodnie z obowiązującymi przepisami finansowymi posiadają status instytucji kultury prowadzącej finanse wg zasad, takich, jak przedsiębiorstwa świadczące usługi z zakresu działalności artystycznej.

Dom Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie

Plan przychodów Domu Kultury w Ćmielowie na 2008 rok wynosił : **321 300 ,00 zł.** , a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **330 530,70 zł** , to jest : **102,87 %**
Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy w wysokości : **243 140 zł.**
Plan kosztów Domu Kultury w Ćmielowie na 2008 rok wynosił : **321 300,00 zł.** , a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **341 962,01 zł** , to jest : **106,43 %**

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Dotacja z Budżetu Miasta i Gminy w Ćmielowie	243 140,00	243 140,00	100,00
2.	Przychody własne ze sprzedaży usług	48 000,00	55 378,79	115,37
3.	Pozostałe przychody	250,00	670,10	268,04
4.	Wpływy z różnych rozliczeń	9 914,00	18 056,81	182,13
5.	Darowizny i środki finansowe	19 996,00	13 285,00	-
Razem :		321 300 , 00	330 530,70	102,87

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	127 005,00	122 021,66	96,08
2.	Pochodne od wynagrodzeń	26 215,00	21 442,39	81,79
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	31 760,52	31 760,52	100,00
4.	Usługi telefon. i internetowe	3 828,00	3 152,57	82,36
5.	Zużycie materiałów i wyposażenia	14 033,00	11 045,16	78,71

6.	Zakup pomocy dydaktycznych	1 674,32	1 674,32	100,00
7.	Zakup mat. pap. i akcesoriów komputerowych	2 700,00	2 263,29	83,83
8.	Zużycie energii	38 816,00	33 084,26	85,23
9.	Zakup usług remontowych	1 239,00	1 000,00	80,71
10.	Zakup usług pozostałych	50 542,24	73 996,15	146,00
11.	Podróże służbowe krajowe	800,00	1 525,98	190,75
12.	Różne opłaty i składki	5 100,00	6 517,45	127,79
13.	Podatek od nieruchomości	2 100,00	1 982,00	94,38
14.	Amortyzacja	7 300,00	10 852,40	148,66
15.	Szkolenie pracowników	800,00	1 221,92	152,74
16.	Podatek VAT	-	11 833,76	-
17.	Tantiemy od praw autorskich	3 000,00	1 800,00	60,00
18.	Świadczenia urlopowe	4 000,00	4 079,76	101,99
19.	Pozostałe koszty	386,92	708,42	183,09
Razem :		321 300,00	341 962,01	106,43

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Dom Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych zobowiązań.

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Dom Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych należności.

Biblioteka przy Domu Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie

Plan przychodów Biblioteki przy Domu Kultury w Ćmielowie na 2008 rok wynosił : **93 731,53 zł.**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **94 365,15** to jest: **100,68 %**.

Plan kosztów Biblioteki przy Domu Kultury w Ćmielowie na 2008 rok wynosił : **93 731,53 zł.**, a wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło : **94 365,15 zł.** , to jest : **100,68 %**.

Przychody :

Lp.	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Dotacja z Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie	87 744,00	87 744,00	100,00
2.	Środki z Biblioteki Narodowej	5 987,53	5 987,53	100,00
3.	Wpływy z różnych rozliczeń	-	492,45	-
4.	Kapitalizacja odsetek	-	141,17	-
Razem :		93 731,53	94 365,15	100,68

Koszty :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
1.	Wynagrodzenia osobowe	56 168,77	56 168,77	100,00
2.	Pochodne od wynagrodzeń	9 821,19	9 821,19	100,00
3.	Zakup materiałów i wyposażenia	3 191,20	3 191,20	100,00
4.	Zakup księgozbioru	9 987,53	10 126,53	101,39
5.	Zużycie energii	6 890,84	7 088,24	102,86
6.	Zakup usług pozostałych	1 232,00	1 052,70	85,45
7.	Podróże służbowe krajowe	200,00	202,90	101,45
8.	Internet i telefony	1 440,00	1 901,93	132,08
9.	Zakup mat. pap. i akcesoriów komputerowych	1 200,00	373,42	31,12
10.	Zakup usług remontowych	400,00	250,00	62,50
11.	Różne opłaty i składki	200,00	140,74	70,37
12.	Świadczenia urlopowe	2 400,00	2 493,18	103,88
13.	Pozostałe koszty	600,00	1 554,35	259,06
Razem :		93 731,53	94 365,15	100,68

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Biblioteka przy Domu Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnych zobowiązań

Według stanu na koniec okresu sprawozdawczego Biblioteka przy Domu Kultury w Ćmielowie nie posiada wymagalnej należności

RADA MIEJSKA
w Ćmielowie

PRZEDKŁADAJĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Mierzał
mgr Marianna Gierczak

mgr inż. Jan Kuśmierz