

S P R A W O Z D A N I E
opisowo – analityczne z wykonania budżetu
Gminy Kamienica Polska za I półrocze 2008 roku

I. Budżet Gminy Kamienica Polska na rok 2008 został uchwalony 28 grudnia 2007 roku Uchwałą Rady Gminy Kamienica Polska Nr 78/X/2007 w następujących kwotach:

1. Przychody:	2.159.692,74
2. Prognozowane dochody:	13.868.122,54
w tym:	
– część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2.685.665,00
– część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8.061,00
3. Wydatki:	15.772.633,89
w tym:	
– wydatki majątkowe	5.694.731,89
– wydatki w dziale Oświata i wychowanie	4.173.910,00
4. Rozchody:	255.181,39
5. Planowany deficyt budżetu gminy	1.904.511,35

Planowane kwoty budżetu po stronie dochodów i wydatków obejmują środki na zadania zlecone w łącznej kwocie 1.453.804,00 zł z przeznaczeniem na działy:

a) Administracja publiczna	38.870,00
b) Pomoc społeczna	1.413.998,00
c) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	936,00

Rada Gminy po zmianach w planach budżetu w ciągu I półrocza określiła wydatki majątkowe do realizowania w roku 2008 na kwotę 5.959.431,89 zł co stanowi 37,78% planu wydatków Gminy, z tego w dziale:

– Transport i łączność	137.599,00
– Administracja publiczna	10.000,00
– Gospodarko komunalna i ochrona środowiska	3.827.132,89
– Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpoż.	58.700,00
– Kultura i Ochrona dziedzictwa narodowego	200.000,00
– Ochrona zdrowia	705.000,00
– Kultura fizyczna i sport	1.021.000,00

z czego wykonano w I półroczu 2008 roku kwotę zł 1.511.243,27 tj. 22,97% wykonanych wydatków.

Utworzono ogólną rezerwę na wydatki nieprzewidziane w wysokości 100.000,00 zł co stanowi 0,63% planowanych wydatków ogółem.

Ponadto utworzono rezerwę celową w wysokości 5.000,00 zł przeznaczoną na wydatki bieżące związane z Zarządzaniem Kryzysowym w Gminie.

Deficyt budżetowy wynosi kwotę zł 1.904.511,35 co stanowi 13,73% prognozowanych dochodów gminy.

W wyniku realizacji budżetu w I półroczu 2008 roku budżet gminy wzrósł ogólnie do kwoty 15.922.116,97 zł, po stronie wydatków i do kwoty 14.017.605,62 zł po stronie dochodów, czyli o kwotę 149.582,08 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu o kwotę zł 99,00.

Zwiększenia dotyczyły działów:

a) Pomoc społeczna	11.186,00
w tym:	
– rozdział 85219 –utrzymanie ośrodka pomocy	4.500,00
– rozdział 85295 –pozostała działalność	1.686,00
– rozdział 85278 usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5.000,00
b) Obrona cywilna	6.437,00
– płace, składki na ubezpieczenia społeczne	6.437,00
c) Oświata i wychowanie	92.371,96
w tym:	
– sfinansowanie wydatków w szkołach podstawowych	66.504,40
w tym:	

- płace	40.100,00
- nauka j. angielskiego	26.320,00
- matematyki	84,40
- w Zespole obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół	3.105,00
- płace	3.105,00
- Gimnazja	22.762,56
- płace	20.300,00
- nauczanie matematyki	2.462,56
d) Administracja samorządowa	2.610,00
e) Edukacyjna opieka wychowawcza	12.941,00
w tym:	
- stypendia dla uczniów	12.941,00
f) Dofinansowanie dopłat do paliwa dla rolników	2.236,12
g) Remonty, konserwacja i utrzymanie mogił wojennych	1.000,00
h) Dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	20.800,00

Zwiększenia w budżecie spowodowane były: zwiększenie subwencji oświatowej 63.505,00 zł. Pozostałe kwoty zwiększające wpłynęły z budżetu Wojewody na zadania zlecone tj. 83.530,12 zł i na nauczanie matematyki 2.546,96. Zmniejszenia dokonano łącznie na kwotę zł 99,00, w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. Należy nadmienić, że w I półroczu 2008 roku nie rozdysponowano środków z rezerwy budżetowej, która stanowi kwotę 105.000,00 zł.

II. Wykonanie dochodów Gminy Kamienica Polska w I półroczu 2008r.

Dochody

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwały	Budżet po zmianach	Wykonanie	%
010 Rolnictwo i łowiectwo	300,00	2.536,12	2.639,15	104,1
600 Transport i łączność	10.000,00	10.000,00	-	-
700 Gospodarka mieszkaniowa	853.392,57	853.392,57	110.380,20	12,9
710 Działalność usługowa	-	1.000,00	-	-
750 Administracja publiczna	43.000,00	45.610,00	27.157,86	59,5
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	936,00	837,00	428,00	51,1
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.400.000,00	2.406.437,00	893.867,72	37,1
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	4.930.554,00	4.930.554,00	2.466.968,15	50,0
758 Różne rozliczenia	2.693.726,00	2.757.231,00	1.695.832,00	61,5
801 Oświata i wychowanie	78.510,00	128.176,96	110.084,65	85,9
852 Pomoc społeczna	1.413.998,00	1.425.184,00	646.888,93	45,4
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	-	12.941,00	12.941,00	100,0
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.413.705,97	1.413.705,97	329.831,02	23,3
926 Kultura fizyczna i sport	30.000,00	30.000,00	21,25	0,07
	13.868.122,54	14.017.605,62	6.297.039,93	44,9

Z powyższego zestawienia wynika, wykonanie dochodów za I półrocze 2008r. wynosi 44,92%. Niskie wykonanie ogółem spowodowane jest brakiem wpływu środków ZPORR-u, środków z budżetu państwa na tę inwestycję w dziale 900 /tzn. na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Rudnik Wielki i Kol. Klepaczka, zadanie III etap IV i V, a także obniżonymi dochodami w dziale 700 – Gospodarka Mieszkaniowa, niezależnymi od Gminy.

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco w poszczególnych działach:

Dział 010 -

Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095

Pozostała działalność na plan 2.536,12 zł wpłynęło 2.639,15 zł w tym za dzierżawę obwodów łowieckich 403,03 zł, a dotacja na dopłaty do paliwa dla rolników wynosi 2.236,12 zł

Dział 600 -

Transport i łączność

Rozdział 60016

Drogi publiczne gminne – na plan 10 000,00 zł nie było wpływów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, ponieważ dochody te klasyfikuje się w innej podziałce klasyfikacji budżetowej . Na sesji Rady Gminy nastąpi korekta planu.

Dział 700 -

Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – na plan 853.392,57 zł wpłynęło w tym rozdziale 110.380,20 zł tj. 12,9%. Z tego wpłaty czynszów § 0750 67.046,16 zł, (bez VAT) w tym zaległości wynoszą kwotę 96.795,63 zł (płatność do 31 grudnia 2008r.) z tego: zaległości wymagalne 2.312,25 zł – płatność do 30.06.2008r. Nadpłat 0. Z tytułu sprzedaży piasku Gmina uzyskała wpłaty w I półroczu w wysokości 21.200,00 zł. Odsetki od nieterminowych wpłat wynosiły 197,04 zł, a wpłaty za wieczyste użytkowanie 90,00 zł Poza planem wpłynęła kwota w § 049 10.300 zł tytułem wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy (wpłata od osoby prawnej) a w § 069 kwota 11.547,00 zł z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy (wpłata od osób fizycznych).

- Dział 710 - Działalność usługowa**
Plan 1.000,00 zł do 30.06.2008r. nie został wykonany.
- Dział 750- Administracja publiczna – w dziale tym główne wpływy stanowiła dotacja na zadania zlecone.**
- Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – w ramach zadań zleconych na plan 41.480,00 zł wpłynęło 22.212,00 zł tj. 53,5%. Kwotę 309,00 zł stanowi 5% udziału Gminy z tytułu wpłat na wydanie dowodów osobistych.
- Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miasta na prawach powiatu) – w tym rozdziale dochody w kwocie 4.636,86 zł przy planie 2 500,00 zł stanowiły wpływy wykonane w 185,4% z tytułu odsetek 2.481,71 zł w § 092 i w § 097 – zwroty z lat ubiegłych 1.704,47, poza planem wpływy z tytułu usług 450,68 – wpływy w § 069, § 083
- Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**
- Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w kwocie 837,00 zł wykonano w wysokości 428,00 zł. Dotyczył on wpływu środków przeznaczonych na stałą aktualizację spisu wyborców w Gminie.
- Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
- Rozdział 75414 Ochrona cywilna – plan w wysokości 6.437,00 zł wykonano w kwocie 3.368,46 zł, tj. 57,3%.
- Rozdział 75416 Straż Miejska (Gminna) w rozdziale tym wpływ środków z uzyskanych mandatów na plan w kwocie 2.400.000,00 zł wykonano w I półroczu 890.318,90 zł, przy zaległościach 368.826,08 zł (W tym 310.826,08 wymagalne (sprawy w toku – załatwiane). Odsetki wynoszą z tego tytułu 180,36 zł poza planem.

Dział 756 -

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – ogólnie wpływy w tym dziale stanowiły kwotę 2.466.968,15 zł przy planie 4.930.554,00 zł tj. 50,03%

Rozdział 75601

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (podatek dochodowy zryczałtowany i karta podatkowa) w tym rozdziale wynosiły 4.138,92 zł na plan 17.500,00 zł, tj. 23,7%. Zaległości wymagalne z tego tytułu wynosiły 6.673,80 zł nadpłaty 0,00 zł odsetki od nieterminowych wpłat nie było. Są to dochody przesyłane przez Urząd Skarbowy w Częstochowie.

Rozdział 75615

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, oraz od podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Na plan 1.040.000,00 zł wpłynęło 496.929,14 zł tj. 47,8% planu przy zaległościach na kwotę 531.335,86 zł w tym wymagalnych 109.260,60 zł. Nadmienić należy, że zaległości niewymagalne stanowią należności, które winny wpływać do końca 2008 roku na rachunek bankowy Gminy. Natomiast zaległości wymagalne wykazane w tym sprawozdaniu winny wpłynąć na rachunek gminy do 30.06.2008r. Nadpłaty stanowią kwotę 11,23 zł.. Podatek od nieruchomości od osób prawnych , plan 850.000,00 zł, wykonano w kwocie 395.212,71 zł tj. 46,5%. Zaległości 519.162,76 zł, w tym wymagalne 108.909,10 zł. Nadpłaty wynoszą 10,83 zł. Podatek rolny od osób prawnych plan 5000,00 zł wpływ 2.604,00 zł tj. 52,0%, zaległości 1.280,00 zł. Nadpłata 0,40 zł. Podatek leśny od osób prawnych wpłyną w kwocie 10.557,00 zł na plan 20.000,00 zł, tj. 52,8%, zaległości 10.541,60 zł. Podatek od środków transportowych od osób prawnych na plan 160.000,00 zł wpłynęło 87.566,00 zł tj. 54,7% zaległości wymagalnych 351,50 zł. Podatek od czynności cywilnoprawnych poza planem wpłynęły środki pieniężne w kwocie 60,00 zł. Koszty egzekucyjne i odsetki od w/w

należności wyniosły 929,43 zł na plan 5.000,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą w tym rozdziale 87.336,10 zł, a skutki udzielonych ulg i zwolnień stanowią kwotę 132.315,60 zł.

Rozdział 75616

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, na plan 1.059.000,00 zł wykonano w I półroczu 2008r. 615.521,34 zł tj. 58,1%. W tym podatek od nieruchomości na plan 600.000,00 zł wpłynęło 327.434,07 zł tj. 54,6%, zaległości stanowią kwotę 468.986,11 zł – w tym wymagalne 160.725,31 zł. Nadpłaty wynoszą 723,31 zł. Podatek rolny na plan 110.000,00 zł wpłynęło 50.614,50 zł tj. 46,1% zaległości 72.489,66 zł – w tym wymagalne 24.842,80 zł – nadpłaty 111,80 zł. Podatek leśny plan 6.000,00zł wykonano w kwocie 5.368,20 zł tj. 89,5% zaległości 7.688,30 zł w tym wymagalne 2.634,84 zł – nadpłaty 11,86zł. Podatek od środków transportowych na plan 150.000,00 zł wpłynęło 95.027,80 zł tj. 63,4%, zaległości (wszystkie wymagalne) stanowią kwotę 47.748,13 zł. Podatek od spadków i darowizn na plan 56.000 zł wpłynęło 5.732,00 zł tj. 10,2%. (nadpłaty i zaległości nie było). Podatek od posiadania psa poza planem – wpłynęło 40 zł z roku 2007.

Podatek od czynności cywilnoprawnych plan 130.000,00 zł wykonano 125.631,99 zł tj. 96,4%, zaległości 0,47 zł, nadpłaty 1.148,00 zł. Wpływy z różnych opłat stanowią kwotę 1.003,20 zł. Odsetki od nieterminowych wpłat na plan 5.000,00 zł – wpłynęło 4.669,58 zł tj. 93,4%. Skutki obciążenia górnych stawek podatkowych za I półrocze w tym rozdziale wynoszą 274.556,34 zł, w tym podatek od nieruchomości 266.669,30 zł, a skutki umorzenia zaległości podatkowych to kwota 1.237,00 zł, w tym w podatku od nieruchomości 483,00 zł, rolnym 704,00 zł i leśnym 50,00 zł.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. Wpływy z opłaty skarbowej na plan – 35.000,00 zł wpłynęło 16.646,00 zł tj. 47,6% (nadpłat i zaległości wymagalnych nie było). Wpływy z opłat od wydanych zezwoleń na alkohol – na plan 80.000,00 zł wpłynęło 59.061,94 zł tj. 73,89%. Są to dwie raty. Wpłata trzeciej raty nastąpi w miesiącu wrześniu. Odsetek od nieterminowych wpłat nie było. Plan zakładał kwotę 1.000,00 zł. Wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego poza planem stanowił kwotę zł 1.306,17.

Rozdział 75619 Wpływy z różnych rozliczeń, plan 4.000,00 zł, wykonania nie było w I półroczu 2008r. dotyczy opłaty eksploatacyjnej za sprzedaż piasku. Wpłata była dokonana w m-cu VII 2008r..

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Podatek dochodowy na plan 2.614.054,00 zł wpłynęło w I półroczu (do lipca 2008r.) 1.214.788,00zł tj.46,5% planu. Podatek dochodowy od osób prawnych – plan 80.000,00 zł wykonano w kwocie 58.576,64 zł tj. 73,2%. Nadpłata wynosiła 860,03 zł, a zaległości 299,79 zł.

Dział 758 -

Różne rozliczenia – w dziale tym klasyfikuje się wpływy subwencji oświatowej oraz i wyrównawczej dla gmin. Subwencja oświatowa na plan 2.749.170,00 zł wpłynęła w kwocie 1.691.800,00 zł tj. 61,5%. Natomiast subwencja wyrównawcza na plan 8.061,00 zł wpłynęło w wysokości 4.032,00zł tj. 50%.

Dział 801 -

Oświata i wychowanie – plan 128.176,96 zł wpłynęło 110.084,65 zł tj. 85,9%.

Rozdział 80101

Szkoły podstawowe – na plan 52.999,74 zł wpłynęło 48.794,16 zł tj. 92,1%. Z tego odsetki od środków finansowych na rachunku bankowym wynoszą 411,18 zł, a dotacja celowa na naukę języka angielskiego na plan 26.320,00 zł wykonanie 19.740,00 zł tj. 75%.

Wpływy czynszu – 635,04 zł. Natomiast na naukę matematyki w ramach programu wpłynęła kwota zł 24.579,74 zgodnie z planem (§ 2888 i § 2889)

- Rozdział 80110 Gimnazja – wpływy w tym rozdziale wynosiły 30.188,02 zł przy planie 30.477,22 zł. Odsetki od środków na rachunku bankowym wynoszą 310,80 zł. Natomiast na naukę matematyki w ramach programu przeznaczono kwotę zł 29.877,22 (§ 2888 i § 2889)
- Rozdział 80104 Przedszkola na plan 23.600,00 zł wpłynęło 13.696,69 zł tj. 58%, w tym opłata stała za pobyt w przedszkolu 13.455,00 zł, odsetki 241,69 zł
- Rozdział 80114 Zespoły Ekonomiczno – Administracyjne Szkół na plan 300,00 zł wpłynęły odsetki w wysokości 33,98 zł.
- Rozdział 80195 Pozostała działalność, kwota 20.800,00 zł , są to środki finansowe na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. Wykonanie planu w I półroczu br. – 100%

Dział 852 -

Pomoc społeczna

- Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na plan 1.148.830,00 zł wpłynęło 511.295,00 zł tj. 44,5%. Zaległości wynoszą 126.936,24 zł z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych
- Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na plan 16.595 zł wykonano 6.915,00 zł tj. 41,7%, są to składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających zasiłki.

- Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe na plan w kwocie 151.328,00 zł, wpłynęło 64.387,00 zł, co stanowi 42,6% w tym wpłynęło:
 § 2010 – 56.832,00 zł tj. 42,7% planu
 § 2030 – 7.555,00 zł tj. 41,7% planu
- Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, plan 94.562,00 zł, wykonano 53.648,93 zł tj. 56,7%
- Rozdział 85295 Pozostała działalność, na plan 8.869,00 zł wpłynęło 5.643,00 zł tj. 63,6% (na dożywianie)
- Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych plan w wysokości 5.000,00 zł wykonano w 100%. Są to środki finansowe na pomoc osobie poszkodowanej przez wicher.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

- Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów, na plan 12.941,00 zł wpłynęło na wypłatę stypendiów dla uczniów 12.941,00 zł tj. 100% planu

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – na plan 1.413.705,97 zł wpłynęło 329.486,03 zł, co stanowi 23,3% planu. Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem wpłat kwoty ZPORR-u na budowę kanalizacji sanitarnej w Rudniku Wielkim – na plan 1.070.900,62 zł wpłynęło 234.454,50 zł. Wpłaty ludności na budowę studzienek kanalizacji sanitarnej w Gminie Kamienica Polska, zgodnie ze zobowiązaniami wynikającymi z umów, na plan w roku 2008 200.000,00 zł nie było w I półroczu wpływów. Wpłaty są dokonywane na rachunek Społecznego Komitetu Budowy

Kanalizacji, skąd będą w II półroczu 2008 r. przekazane do budżetu Gminy.. Ponadto środki z budżetu państwa w wysokości 142.805,35 zł, dofinansowujące inwestycję ZPORR w Rudniku Wielkim wpłynęły w kwocie 89.148,54 zł.

Poza planem wpłynęła ze spółki „Ekokam” w Kamienicy Polskiej dywidenda 4.209,26 zł i odsetki 1.673,73 od rachunku

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport – na plan 30.000,00 zł w I półroczu 2008r. nie było wpłat. Pierwsze wpłaty nastąpiły VII/08r. Poza planem wpłyną zwrot środków z Klubu Sportowego 21,25 zł

Dla zrównoważenia budżetu Gminy w roku 2008 została wprowadzona pozycja:

Przychody	2.159.692,74
------------------	---------------------

Pozycja ta dotyczy pożyczki na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Kamienica Polska z WFOŚ i GW w Katowicach, w celu dofinansowania II i III zadania etap I a II, III, IV, etap IIIa oraz zadanie III etap IV i V. W związku z powyższym podpisano 11 lipca 2007 roku umowę na kwotę 1.547.283,00 zł na zadanie II i III dotyczące wykonania robót we wsiach /Wanaty, Kamienica Polska, Romanów/ , oraz zadanie III na kwotę 452.716,43 zł dotyczące wsi Rudnik Wielki i Kolonia Klepaczka. Ponieważ w roku 2007 nie wykorzystano całości przyznanej pożyczki, dlatego do budżetu na rok 2008 wprowadzono kwotę pożyczki z WFOŚ i GW w wysokości 347.283,00 zł (zadanie II i III) etap IIIa oraz kwotę zł 312.409,74 – na zadanie III etap IV i V, w ramach zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Ponadto w roku 2008 po przeprowadzeniu przetargu zaciągnięto kredyt w Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie na:

- kompleksowy program porządkowania gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Kamienica Polska zadanie III etap IV i V miejscowość Rudnik Wielki i Kol. Klepaczka
- budowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków
- budowa Gminnego Ośrodka Zdrowia

Umowę podpisano 13.06.2008r. i w I półroczu wykorzystano 1.200.000,00 zł

Wykonanie wydatków w układzie działowym ilustruje poniższa tabela

Wyszczególnienie		Budżet	Budżet	Wykonanie	%
		wg uchwały	po zmianach		
010	Rolnictwo i łowiectwo	7.000,00	9.236,12	4.931,09	63,4
600	Transport i łączność	675.000,00	675.000,00	416.012,73	61,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	20.000,00	20.000,00	1.535,91	7,7
710	Działalność usługowa	13.000,00	1.000,00	-	-
750	Administracja publiczna	1.924.044,00	1.909.654,00	966.788,79	50,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	936,00	837,00	427,60	51,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	840.000,00	876.437,00	426.628,77	48,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30.000,00	30.000,00	18.731,47	62,4
757	Obsługa długu publicznego	50.000,00	50.000,00	7.073,50	14,1
758	Różne rozliczenia	105.000,00	105.000,00	-	-
801	Oświata i wychowanie	4.173.910,00	4.066.081,96	2.109.780,35	51,9
851	Ochrona zdrowia	800.000,00	800.000,00	68.558,56	8,6
852	Pomoc społeczna	1.616.243,00	1.627.429,00	735.106,68	45,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	12.941,00	12.930,00	99,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.092.500,89	4.092.500,89	1.356.213,68	33,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	570.000,00	570.000,00	206.500,00	36,2
926	Kultura fizyczna i sport	855.000,00	1.076.000,00	248.281,58	23,1
		15.772.633,89	15.922.116,97	6.579.500,71	41,3

Wydatki Gminy – część szczegółowa:

Dział 010- **Rolnictwo i łowiectwo** – na plan 9.236,12 zł wydano 4.931,09 zł tj. 53,4%

Rozdział 01007 Zakłady konserwacji urządzeń wodnych i melioracji – na plan 500,00 zł w I półroczu br. nie było wydatków.

Rozdział 01030 Izby rolnicze – plan 3.000,00 zł, wykonano 994,82 zł co stanowi 2% należności od wpłat z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych na rzecz Izb Rolniczych.

Rozdział 01095 Pozostała działalność na plan 5.736,12 zł wydano kwotę 3.936,27 zł z tego opłata za schronisko dla psów 1.744,00 zł, wypłata za paliwo rolnikom 2.192,27 zł

Dział 600 - **Transport i łączność** – na plan 675.000,00 zł wykonano ogółem 416.012,73 zł tj. 61,6%.

Rozdział 60011 Drogi publiczne krajowe na plan 1.000,00 zł wydano 726,07 zł tytułem opłat za zajęcie pasa drogowego na drodze krajowej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe na plan 137.599,00 zł przekazano poprzez § 6300 Starostwu Powiatowemu w Częstochowie środki finansowe na remont nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej Nr 1023S w Kamienicy Polskiej w kwocie 27.000,00 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne na plan 536.401,00 zł wydano 388.286,66 zł.

§ 4210 Zakup materiałów na remont dróg na plan 48.000,00 zł wydano 41.598,97 zł w tym:

zakup kruszywa na drogi	27.028,61 zł
zakup znaków drogowych	5.426,56 zł
zakup progów zwalniających	3.025,60 zł
zakup soli na odśnieżanie	5.459,40 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych na plan 447.000,00 zł wydano 312.209,26 zł (zaległości w płatności faktur wynoszą na 30.06.2008r. 131.085,13 zł – dotyczy faktury za remont cząstkowy nawierzchni drogi gminnej Kol. Klepaczka), remont dróg gminnych, droga w Zawadzie 254.354,99 zł i pozostałe 27.827,59 zł, transport i załadunek żużla 24.026,68 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych na plan 24.000,00 zł wydano 18.327,73 w tym:

- odśnieżanie i posypywanie dróg (akcja zimowa) 6.833,70 zł
- wycinka drzew przydrożnych i obnaszanie poboczy 5.165,00 zł
- transporty i rozsypywanie szlaki 6.260,00 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki plan 17.401,00 zł wykonanie 16.150,70 zł na ubezpieczenie dróg z tytułu administracji i zarządzania drogami publicznymi 1.321,00 zł i opłaty za zajęcie pasa drogowego 14.829,70 zł.

Dział 700 -

Gospodarka mieszkaniowa – w dziale tym finansujemy wydatki związane z pracami geodezyjnymi w Gminie

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – na plan 20.000,00 zł wydano w § 4210 i 4300 - 1.535,91 zł na zakup map, wyceny i wyrisy. Zaległości niewymagalne wynoszą 263,52 zł

Dział 710 -**Działalność usługowa**

Rozdział 71035 Cmentarze plan 1.000,00 zł nie został wykonany w I półroczu 2008 roku. Remont grobów wojennych nastąpi w II półroczu 2008r.

Dział 750 -

Administracja publiczna – ogólnie w dziale tym na plan 1.909.654,00 zł wydano 966.788,79 zł tj. 50,6%

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – na zadania zlecone na plan 132.610,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 80.814,92 zł tj. 60,9%. Dotyczyły one głównie wydatków osobowych i ZUS pracowników zatrudnionych w ramach zadań zleconych – 74.211,99 zł, zakupy i usługi i odpisy na FŚŚ 6.602,83 zł. Gmina z własnych środków dofinansowała do planu kwotę 58.602,92 zł.

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – na Radę Gminy na plan 115.000,00 zł wydano w I półroczu br. 57.738,00 zł. Dotyczyło to głównie wypłat dla Radnych – łącznie 56.940,00 zł. Wydatki rzeczowe 798,00 zł

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wydatki w tym rozdziale kształtowały się następująco: na plan 1.616.000,00 zł wydano w I półroczu br. 827.064,32 zł tj. 51,2% przy zaległościach 3.375,83 zł. Wydatkowano na płace 448.613,52 zł, 13-sta pensja 67.850,61 zł, wynagrodzenia bezosobowe 28.428,48 zł, zakupy (paliwo, materiały do remontu i biurowe, środki czystości i inne) 59.642,74 zł, energia 26.461,45 zł, usługi pozostałe (faxy, opłata pocztowa, naprawy, telefony) 54.411,30 zł, telefony komórkowe i internet 7.998,53 zł, różne opłaty i składki 9.704,20 zł (prowizje bankowe)

Składki ZUS i na Fundusz Pracy wynosiły 90.136,18 zł oraz odpisy na ZFŚS – 16.000,00 zł, opłaty dotyczące PEFRON 4.011,00 zł

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego
W roku 2008 zaplanowano w tym rozdziale kwotę 46.044,00 zł i wydano w I półroczu na promocję gminy 1.171,55 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – w rozdziale tym kwotę 837,00 zł przeznaczono na aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie. W I półroczu 2008 roku środki wykorzystano w kwocie 427,60 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na plan 876.437,00 zł wydatkowano 426.628,77 zł tj. 48,7%

Rozdział 75404 Komendy Wojewódzkie Policji. Poprzez § 3000 na podstawie zawartych porozumień zaplanowano zgodnie z Uchwałą Rady Gminy środki w kwocie 25.000,00 zł na zakup środków transportowych w postaci radiowozu i motocykla dla policji. Środków w I półroczu nie wykorzystano.

Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej. Tu również Uchwałą Rady Gminy zaplanowano poprzez § 6300 i na podstawie zawartego porozumienia 15.000,00 zł na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego specjalistycznego samochodu pożarniczego – drabiny mechanicznej SD 37 dla Komendy Miejskiej Straży Pożarnej w Częstochowie. Środków w I półroczu nie wykorzystano.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – kwota 120.000,00 zł przeznaczona jest na utrzymanie 6 jednostek OSP i Zarządu Gminnego OSP. W I półroczu br. wydano 56.331,92 zł, z tego:
- zakup paliwa i pozostałych akcesoriów na plan 55.000,00 zł wydano 29.523,90 zł, wynagrodzenie z tytułu umów i zleceń – na plan 13.000,00 zł wydano 6.840,00 zł oraz ubezpieczenia plan

7.000,00 zł wykonano 2.819,00 zł, zakup energii – plan 12.000,00 zł wykonanie 7.988,94 zł, zakup usług remontowych i pozostałych plan 31.600,00 zł wykonanie 8.728,94 zł.

Rozdział 75414 Obrona cywilna – plan wynoszący 6.437,00 zł wykorzystano w kwocie 3.068,00 zł. Są to wynagrodzenia i składki ZUS pracownika prowadzącego sprawę w zakresie obrony cywilnej tj. wykonano 47,7%

Rozdział 75416 Straż miejska na plan 710.000,00 zł wydano 367.228,85 zł tj. 51,7%. Szczegółowe informacje w tym zakresie zawiera załącznik Nr 2.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Rozdział 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych. W ramach tego działu wypłacane jest wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów i dokonywane inne wydatki związane z ich poborem. Na plan 30.000,00 zł wydano w I półroczu 18.731,47 zł tj. 62,4%. Z tego na inkaso podatków 8% prowizję wypłacono w kwocie 17.225,49 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 W ramach tego rozdziału zaplanowana jest spłata odsetek od kredytów i pożyczek pobranych na inwestycje już zakończone i przekazane do użytkownika. W I półroczu 2008 roku na plan 50.000,00 zł zrealizowano wydatki w kwocie 7.073,50 zł tj. 14,2%.

- Dział 758 - Różne rozliczenia** – Wyodrębniona w projekcie budżetu w tym dziale rezerwa budżetowa w wysokości 105.000,00 zł nie została rozdysponowana w I półroczu br. 100.000,00 zł dotyczyło rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki a 5.000,00 zł rezerwa celowa na wydatki bieżące związane z Zarządzaniem Kryzysowym w Gminie
- Dział 801 - Oświata i wychowanie.**
Wykonanie wydatków w tym dziale obrazuje odrębne sprawozdanie (Zał. Nr 1)
- Rozdział 80195 Pozostała działalność, plan 20.800,00 zł nie został wykorzystany w I półroczu, a dotyczył wypłat pracodawcom, należności za naukę pracowników młodocianych.
- Dział 851 - Ochrona zdrowia** – na plan 800.000,00 zł wykorzystano kwotę 68.558,56 zł tj. 8,6%.
- Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne – na plan 720.000,00 zł wykorzystano 21.853,07 zł tj. 3,0% z tego: energia, gaz do ogrzewania budynku – 14.129,57 zł, usługi 800,00 zł, telefony 213,50 zł. Niskie wykonanie planu spowodowane jest nie wykorzystanymi środkami w § 6050, gdzie plan wynosi 700.000,00 zł i dotyczy budowy przychodni zdrowia w Kamienicy Polskiej, a wykonanie w tym § stanowi kwotę 6 710,00 zł
- Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – w rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 75.000,00 zł ze środków pochodzących z opłat związanych z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Środki niniejsze przeznaczone są na prowadzenie profilaktyki przeciwalkoholowej. W związku z tym w I półroczu 2008 roku wydano 46.305,49 zł tj. 61,7%. Na dożywianie młodzieży 3.544,27 zł, zakup materiałów i wyposażenia 17.471,45 zł, pobyt podopiecznych w przytulisku zaplanowano 1.000,00 zł nie wykonano. Za konsultacje z osobami uzależnionymi od alkoholu i wynagrodzenie dla prowadzącego świetlicę w Osinach i Zawisnej

6.362,64 zł, usługi 12.072,90 zł. Na zakupy inwestycyjne w I półroczu planowano 5.000,00 zł wykorzystano 3.516,04 zł na zakup sprzętu komputerowego. Wszystkie wydatki realizowane są zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

- Rozdział 85153 Zwalczenie narkomanii. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 5.000,00 zł w I półroczu wykorzystano kwotę zł 400,00 za przeprowadzone szkolenie uczniów.
- Dział 852 - Pomoc społeczna** – w ramach tego działu wypłacone są zasiłki dla podopiecznych, świadczenia rodzinne, dodatki mieszkaniowe oraz finansowane jest utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
- Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego plan – 1.160.830,00 zł wykorzystano 515.996,59 zł tj. 44,5%
- Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – plan 16.595,00 zł wykonano 6.160,50 zł tj. 37,1%. Jest to wypłata składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.
- Rozdział 85214 Zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan 221.328,00 zł wykonano 101.622,25 zł, co stanowi 45,9% - wypłata zasiłków dla podopiecznych.
- Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – plan 3.000,00 zł wykonano 307,57 zł tj. 10,3%. Wypłacono przez Urząd Gminy dodatek mieszkaniowy dla 1 osoby.
- Rozdział 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej – plan 211.807,00 zł, wykonano 100.318,27 zł tj. 47,4%

Rozdział 85278 Usuwanie skutków klęsk Żywiolowych. Plan w kwocie 5.000,00 zł wykonano w 100%. Pomoc dla rodziny poszkodowanej wichurą.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – plan 8.869,00 zł wykonano 5.701,50 zł tj. 64,3%. W dziale tym wydatki dotyczące dożywiania dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolu. Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale 852 zostało omówione w odrębnym sprawozdaniu sporządzonym przez tę jednostkę organizacyjną – GOPS (Załącznik Nr 3).

Dział 854 -

Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – w ramach tego działu wypłacane są stypendia dla uczniów – wypłacono kwotę 12.930,00 zł plan 12.941,00 zł tj. 99,9% wykonanie. Wypłacono środki finansowe dla 77 uczniów, z pomocy skorzystały 52 rodziny, którym wypłacono stypendia po 45,00 zł, 50,00 zł i 55,00 zł na dziecko w zależności od dochodu rodzica.

Dział 900 -

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – ogólnie na plan 4.092.500,89 zł, w dziale tym wydano 1.356.213,68 zł tj. 33,1%, zaległości 605.973,65 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – na plan 3.835.132,89 zł wydano 1.205.053,48 zł tj. 31,4% - na wydatki związane z regulowaniem płatności faktur za wykonanie prac przy budowie kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy. W planie wydatków mieści się kwota pożyczki (pozycja Przychody) WFOŚiGW, dotacja ZPORR-u na dalszą kanalizację Gminy. Zaległe faktury do zapłaty za wykonanie kanalizacji stanowią kwotę 594.969,72 zł, w tym wymagalne 195.120,82 zł.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 177.000,00 zł, wykonano 106.677,81 zł tj. 60,3% z tego na oświetlenie uliczne 97.230,48 zł,

usługi 647,33 zł, usługi 8.800,00 zł, faktura zaległa, niewymagalna 8.540,00 zł

Rozdział 90095 Pozostała działalność – w rozdziale tym zarezerwowano środki na prace interwencyjne i publiczne w wysokości 65.940,00 zł, wykorzystano 33.684,63 zł. W I półroczu zatrudniono 14 pracowników w ramach robót publicznych.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi na plan 14.428,00 zł wykorzystano w I półroczu 10.797,76 zł tj. 74,8% na płatność faktury za wywóz śmieci i nieczystości. Faktura zaległa, niewymagalna 2.463,93 zł

Dział 921 -

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w ramach tego działu finansowana jest działalność Biblioteki GOKSiR-u w Kamienicy Polskiej i środki na rewitalizację budynku przeznaczonego na muzeum. Ogólnie plan 540.000,00 zł wydano 206.500,00 zł tj. 36,2%

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na plan 250.000,00 zł wydano 142.000,00 zł tj. 56,8% w formie dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 6

Rozdział 92116 Biblioteki – na plan 120.000,00 zł wykorzystano 64.500,00 zł tj. 53,8% w formie dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 5

Rozdział 92118 Muzea, na utworzenie muzeum regionalnego w Kamienicy Polskiej przeznaczono w bieżącym roku 200.000,00 zł. W I półroczu nie wykorzystano środków.

Dział 926 -

Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92604 Instytucje Kultury fizycznej w ramach tego rozdziału finansowana jest działalność Klubu Sportowego w Kamienicy Polskiej, dla którego przekazana została dotacja w kwocie 27.900,00 zł, na plan

55.000,00 zł tj. 50,7%.. Klub został wyłoniony w formie konkursu ofert. Szczegółowy opis z działalności instytucji kultury i klubu sportowego zawiera Załącznik Nr 4

W dziale tym zaplanowano również środki w wysokości 300.000,00 zł na zapłatę należności za dokumentację i budowę zbiornika retencyjnego w Kamienicy Polskiej.

Ponadto zapłacono faktury w kwocie 220.381,58 zł za budowę boiska sportowego w Kamienicy Polskiej przy Zespole Szkół przy współudziale Powiatu Częstochowskiego. Kwota 500.000,00 zł w planie nie została w I półroczu wykorzystana, a dotyczy rozpoczęcia budowy Hali Sportowej w Kamienicy Polskiej, co jest związane z pozyskiwaniem środków zewnętrznych ZPORR.

IV. Działalność inwestycyjna

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne w I półroczu 2008 roku została wykorzystana kwota 1.511.243,27 zł przy zakładanym po korekcie planie w wysokości 5.959.431,89 zł. Wykonanie stanowi tylko 25,4% planu.

Na kwotę 1.511.243,27 zł składają się kwoty wykorzystane na

- | | |
|--|--------------|
| – kontynuację budowy kanalizacji Gminy zad. II i III | 1.203.162,43 |
| – dofinansowanie remontu drogi powiatowej 1023S w Kamienicy Polskiej | 27.000,00 |
| – rozpoczęcie budowy Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kamienicy Polskiej | 6.710,00 |
| – wydatki związane z budową boiska szkolnego w Kamienicy Polskiej przy współudziale Starostwa Powiatowego w Częstochowie | 220.381,58 |

Zakupy inwestycyjne na kwotę:	53.989,26
-------------------------------	-----------

- | | |
|--|-----------|
| – zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy | 7.347,51 |
| – zakup monitorów LG17 CD do szkoły w Osinach | 3.516,04 |
| – dopłata do fotoradaru dla Straży Gminnej | 40.000,00 |
| – zakup komputera i drukarki | 3.125,71 |

Natomiast , jeśli chodzi o kwoty planowane w 2008 roku na wydatki inwestycyjne w wysokości 5.959.431,89 zł przeznaczone są na:

– kontynuację budowy kanalizacji Gminy	3.827.132,89
– dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej Nr S 1023 w Kamienicy Polskiej, Romanów	137.599,00
– budowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kamienicy Polskiej	700.000,00
– rozpoczęcie budowy hali sportowej w Kamienicy Polskiej	500.000,00
– opracowanie projektu i budowę zbiornika retencyjnego w Kamienicy Polskiej	300.000,00
– dofinansowanie budowy boiska szkolnego w Kamienicy Polskiej	221.000,00
– finansowanie utworzenia Muzeum Regionalnego w Kamienicy Polskiej	200.000,00
Zakupy inwestycyjne:	73.700,00
– zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy	10.000,00
– dofinansowanie zakupu specjalistycznego samochodu pożarniczego dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Częstochowie.	15.000,00
– zakup monitorów do Filii Szkoły SP2 w Osinach	5.000,00
– dopłata do zakupu fotoradaru dla Straży Gminnej	40.000,00
– zakup drukarki i komputera dla Straży Gminnej	3.700,00

Aby zrealizować zadania inwestycyjne Gmina zaciągnęła pożyczki i kredyty, które są wraz z odsetkami regularnie spłacane.

Raty spłat pożyczek i kredytów są zakwalifikowane w budżecie Gminy pod pozycją

Rozchody.

Stąd też w budżecie Gminy Kamienica Polska na 2008 rok wystąpiła pozycja Rozchody w wysokości 255.181,39 zł. Na kwotę tą składają się trzy raty kredytu BOŚ w Częstochowie 209.999,39 zł i dwie raty pożyczki w WFOSiGW w Katowicach – 45.182,00 zł. W I półroczu 2008 roku spłacono 162.590,39 zł.

Kamienica Polska, dnia 14 sierpnia 2008 roku

Skarbnik Gminy
Gabryela Kluz

WOJTA GMINY
Jan Władysław Kleszczyński