

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY KLIMONTÓW ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU

I. OCENA OGÓLNA

Budżet gminy na 2010 rok został uchwalony na sesji Rady Gminy w dniu 28 stycznia 2010 roku uchwałą Rady Gminy w Klimontowie Nr XXXV/261/10. Zamknął się kwotą 21 216 426,00 zł po stronie dochodów i kwotą 24 393 820,00 zł po stronie wydatków. Deficyt budżetu gminy wyniósł 3 177 394,00 zł, którego pokrycie zaplanowano przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 40 142,00 zł, zaciąganych kredytów w kwocie 1 826 453 zł i pożyczek w kwocie 1 310 799,00 zł.

Po zmianach na dzień 30 czerwca 2010 roku budżet gminy zamyka się kwotą **21 740 521,00 zł** po stronie dochodów i kwotą **26 662 013,00 zł** po stronie wydatków. Deficyt budżetu w kwocie 4 921 492,00 zł zaplanowano pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów w kwocie 3 259 049,00 zł, pożyczek w kwocie 1 538 224,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 124 219,00 zł.

Zmiany wprowadzono Uchwałami Rady Gminy:

- Nr 283 z dnia 25 lutego 2010 roku
- Nr 302 z dnia 23 czerwca 2010 roku.

Zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy:

- Nr 4 z dnia 15 lutego 2010 roku
- Nr 9 z dnia 26 lutego 2010 roku

- Nr 11 z dnia 21 marca 2010 roku
- Nr 13 z dnia 30 kwietnia 2010 roku
- Nr 19 z dnia 18 maja 2010 roku
- Nr 25 z dnia 31 maja 2010 roku
- Nr 31 z dnia 18 czerwca 2010 roku
- Nr 34 z dnia 30 czerwca 2010 roku

Zmiany dotyczyły planu dochodów i wydatków na zadania zlecone, powierzone Gminie oraz zmian w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

II. DOCHODY

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2010 roku wynosi **10 759 916,35 zł** na plan **21 740 521,00 zł** co stanowi **49,49 %** planu.

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2010 roku przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

Wykonanie dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- Rolnictwo: wykonanie	417 472,50 zł
1. wpłaty za przyłączenia do wodociągu gminnego	2 750,00 zł
2. dotacja celowa – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	126 711,97 zł
3. zwrot części wydatków kwalifikowanych poniesionych przy realizacji projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Pęczów	287 869,21 zł
4. dochody z dzierżawy terenów łowieckich położonych na terenie gminy	141,32 zł
- Gospodarka mieszkaniowa: wykonanie	29 643,29 zł
1. zarząd i wieczyste użytkowanie	951,36 zł
2 najem i dzierżawa	16 741,62 zł

3. wpłaty rat za sprzedaż mieszkań w latach ubiegłych	4 027,07 zł
4. odsetki od sprzedaży na raty i nieterminowych wpłat należności i z tytułu za wieczyste użytkowanie i najem	957,97 zł

W realizacji dochodów z tytułu zarządu i wieczystego użytkowania oraz najmu i dzierżawy na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w wysokości 9 009,96 zł z tytułu nieterminowych wpłat. Do zalegających w płatnościach zostały wysłane upomnienia a wobec jednego dłużnika prowadzone jest postępowanie egzekucyjne.

5. wpływy z różnych dochodów (zwrot ze energią elektryczną)	6 965 ,27 zł
- Działalność usługowa: wykonanie	1 500,00 zł

1. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień – utrzymanie miejsc pamięci narodowej	1 500,00 zł
--	-------------

- Administracja publiczna: wykonanie 82 327,28 zł

1. dotacja na zadania zlecone /płace i pochodne /	40 901,00 zł
2. dochody j.s.t. – realizacja zadań z zakresu adm.rządowej	3,10 zł
3. różne dochody, (zajęcia komornicze z lat ubiegłych)	503,25 zł
4. środki finansowe pozyskane z PFRON – refundacja wynagrodzeń i pochodnych pracowników niepełnosprawnych	7 214,83 zł
5. refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy kosztów utrzymania grup: prace interwencyjne i roboty publiczne	33 705,10 zł

**- Urzędy naczelných organów władzy państwowej:
wykonanie : 30 249,00 zł**

1. dotacja na przeprowadzanie aktualizacji list wyborców	720,00 zł
2. dotacja na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczy- pospolitej Polskiej	29 529,00 zł

- Podatki i opłaty: wykonanie 1 496 428,92 zł

1. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	
--	--

- karta podatkowa - 254,20 zł

2. wpływy z podatków od osób prawnych i innych jednostek

organizacyjnych:

- podatek od nieruchomości 225 329,32 zł

- podatek rolny 3 294,00 zł

- podatek leśny 6 836,00 zł

- podatek od środków transportowych 5 618,00 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat 39,20 zł

Wpływy z tytułu podatków od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych realizowane są terminowo. Wykazane na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w kwocie 1 953,38 zł dotyczą głównie zaległości w podatku od nieruchomości Spółdzielni Mleczarskiej wobec której Komornik prowadzi postępowanie egzekucyjne. Inne zaległości po wysłaniu upomnień zostały uregulowane w miesiącu lipcu

3. wpływy z podatków od osób fizycznych.

- podatek od nieruchomości 75 655,33 zł

- podatek rolny 381 787,58 zł

- podatek leśny 4 702,51 zł

- podatek od środków transportowych 38 485,63 zł

- podatek od spadków i darowizn 1 987,20 zł

- wpływy z opłaty targowej 84 168,00 zł

- podatek od czynności cywilno-prawnych 32 185,58 zł

- odsetki od podatków i opłat osób fizycznych 12 191,84 zł

- wpływy z tytułu wysłanych upomnień na zaległości 1 458,62 zł

4. pozostałe opłaty

- wpływy z opłaty skarbowej 10 280,00 zł

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 76 097,00 zł

- wpływy z innych lokalnych opłat 627,00 zł

- pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat należności 47,84 zł

5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych 533 114,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych 2 778,47 zł

W dziale „podatki” , w pozycji „podatek rolny , podatek od nieruchomości i leśny od osób fizycznych” wykonanie wynosi 55,12 % w stosunku do planu na 2010 rok .

Jednak wykonanie dochodów za I półrocze 2010 roku z tytułu wpływów z podatku rolnego i od nieruchomości oraz leśnego jest niższe ze względu na wpłaty podatków z tytułu zaległości.

I tak wpływy z zaległości podatku rolnego i od nieruchomości oraz leśnego za I półrocze 2010 roku wyniosły:

- podatek rolny – 91 044,92 zł co stanowi 23,85 % wpływów ogółem podatku rolnego
- podatek od nieruchomości – 10 060,14 zł co stanowi 13,30 % wpływów ogółem podatku od nieruchomości
- podatek leśny – 1 067,58 zł co stanowi 22,70 % wpływów ogółem podatku leśnego.

Na bieżąco sołtysi doręczają upomnienia do wszystkich zalegających w płatnościach podatników. Wystawiono 1 356 sztuk upomnień.

Do 30 czerwca 2010 roku roku sporządzono i przekazano do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze w ilości 198 sztuk na łączną kwotę 36 270,32 zł.

W I półroczu 2010 roku były również wpływy z Urzędu Skarbowego z tytułu realizowanej egzekucji.

Stan zaległości w podatku rolnym, od nieruchomości i leśnym na dzień 30 czerwca 2010 roku roku wyniósł:

- osoby prawne - 1 521,38 zł
- osoby fizyczne - 666 268,92 zł

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wynoszą 48,11 % w stosunku do planu na 2010 rok.

W I półroczu 2010 roku były realizowane przez Urząd Skarbowy tytuły wykonawcze z lat poprzednich.

Wysłano upomnienia do wszystkich dłużników podatku od środków transportowych. Sporządzono i przekazano do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze wszystkich zalegających płatników podatku od środków transportowych

Stan zaległości w podatku od środków transportu na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniósł – 181 837,26 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy obliczone za okres sprawozdawczy tj za I półrocze 2010 roku wyniósł - 446 987,37 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień przez Radę Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wyniósł – 155 588,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy wyniósł – 9 109,40 zł

W pozycji „udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych”, wykonanie wynosi 40,82 % w stosunku do planu. Jest to pozycja, która jest planowana i przekazywana przez Ministerstwo Finansów. W związku z istniejącym kryzysem gospodarczym wpływy podatku są coraz niższe.

-Różne rozliczenia: wykonanie **6 148 620,25 zł**

- | | |
|--|-----------------|
| 1. część oświatowa subwencji ogólnej | 3 829 072,00 zł |
| 2. część wrównawcza subwencji ogólnej | 2 241 324,00 zł |
| 3. część równoważąca subwencji ogólnej | 66 792,00 zł |
| 4. różne rozliczenia finansowe-odsetki od kapitału i lokat | 11 432,25 zł |

Oświata: wykonanie **166 395,30 zł**

- | | |
|---|-------------|
| 1. wpływy z wynajmu pomieszczeń szkolnych | 2 640,00 zł |
| 2. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin – realizacja Rządowego Programu Wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół | |

podstawowych – „Radosna szkoła”	18 000,00 zł
3. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gmin – realizacja Rządowego Programu Wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych – „Radosna szkoła”	28 750,00 zł
4. odpłatność za wyżywienie i czesne w przedszkolu	34 954,00 zł
5. dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- realizacja projektu Kapiatł Ludzki pn. „ Szansa na sukces-czyli równy start maluchów z Gminy Klimontów”	73 850,00 zł
6. odszkodowanie z PZU na rzecz gimnazjum	8 201,30 zł
.- Opieka Społeczna: wykonanie	2 068 638,95 zł
1. dotacja na świadczenia rodzinne oraz na składki emerytalno- rentowe opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	1 747 752,00 zł
2. dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – wpłaty komornicze od dłużników alimentacyjnych	14 114,54 zł
3. zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	2 903,32 zł
4. dotacja na ubezpieczenia zdrowotne	10 152,00 zł
5. dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	40 962,00 zł
6. dotacja na wypłatę zasiłków stałych	106 021,00 zł
7. dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej (płace i pochodne)	52 369,00 zł
8. wpłaty za usługi opiekuńcze	3 250,01 z
9. dotacja – posiłek dla potrzebujących i dożywianie dzieci	57 000,00 zł
10. dotacja celowa pochodząca z pożyczki Banku Światowego w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich	

związanych z realizacją usług w ramach PIS	34 115,08 zł
- Edukacyjna opieka wychowawcza: wykonanie	175 919,90 zł
1. odpłatność za obiady w stołówce szkolnej	80 325,90 zł
2. dotacja celowa – pomoc materialna dla uczniów (stypendia)	95 594,00 zł
- Gospodarka komunalna: wykonanie	142 720,96 zł
1. opłata za wywóz odpadów komunalnych	5 551,00 zł
2. wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	100 548,74 zł
3. wpływy z opłaty produktowej	443,15 zł
4. wpływy z usług – za korzystanie z WC	2 732,00 zł
5. wpływy do budżetu środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego (ZGKiM) za 2009 rok	33 446,07 zł

Dochody własne stanowią 21,37% wykonanych ogółem dochodów budżetowych.
Subwencje stanowią 57,04 % wykonanych ogółem dochodów budżetowych.
Dotacje stanowią 21,59 % wykonanych ogółem dochodów budżetowych.

III. WYDATKI

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2010 roku wynosi **9 585 410,40 zł** na plan **26 662 013,00 zł**, co stanowi **35,95 %**

Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2010 roku przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

Wykonanie wydatków w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

- Rolnictwo: wykonanie	184 522,82 zł
1. opłata roczna za użytkowanie gruntów- umieszczenie urządzeń w pasie dróg i pod wodami płynącymi (dotyczy wybudowanej sieci wociągowej)	1 479,06 zł
2. opracownie projektu budowlanego-wykonawczego kanalizacji sanitarnej dla m. Pęczów, Góry Pęczowskie, Kol.Zakrzów (31 232 zł), wykonanie projektu technicznego pn. „Włączenie części	

sieci wodoc. w miejscowości Nowa Wieś do wodoc. we wsi Pełczyce gm. Bogoria”(8 300 zł),nadzór autorski nad zadaniem „Budowa sieci wodoc. w miejsc. Pęczów, Góry Pęczowskie”(1 500 zł) , wypis z rejestru gruntów (28,80 zł)	41 060,80 zł
3. składka na Izby Rolnicze (należna składka za I półrocze 2010 roku od wpłat podatku rolnego wyniosła 7 701,63 zł. Przekazano składkę w wysokości 8 470,29 zł, z tego : kwota 1 125,94 zł dotyczyła rozliczenia za 2009 rok, kwota 7 344,35 zł to wpłata dokonana za 5 m-cy 2010 roku, pozostała składka za m-c czerwiec w wysokości 357,28 zł została przekazana w m-cu lipcu 2010 r.)	8 470,29 zł
4. wykonanie kosztorysu inwestorskiego – „Rozbudowa domu wiejskiego w Nawodzicach”	300,00 zł
5. zakup materiałów i remont punktów ujęć wody	1 410,65 zł
6. zakup energii elektrycznej- punkty poboru wody	4 421,02 zł
7. prenumerata gazet rolniczych,	669,78 zł
8. koszty związane ze zwrotem podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (koszty obsługi i wypłata rolnikom)	126 711,22 zł
-Drogownictwo: wykonanie	319 122,78 zł
1. wykonanie remontu chodników przy drodze powiatowej- ul. Osiecka w Klimontowie na podstawie porozumienia między jst. (Starostwo Powiatowe w Sandomierzu)	9 288,79 zł
2. dotacja celowa przekazana dla Starostwa Powiatowego w Sandomierzu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jst (budowa drogi Obrazów- Klimontów)	17 773,02 zł
3. zakupy na drogi gminne: kręgi betonowe, beton na most w Zakrzowie, materiał drogowy	14 723,01 zł
4. remont dróg gminnych: załadunek i transport materiałów drogowych, równanie kamienia na drogach i placach ,profilowanie dróg, kopanie	

rowów, prace remontowe przy moście w Zakrzowie	47 798,54 zł
5. utrzymanie zimowe dróg gminnych, transport piasku do pojemników do posypywania ulic w okresie zimowym, aktualizacja map.,	81 117,12 zł
6. zakup płyt przystankowych (6 075,01), odbudowa drogi gminnej Konary – Kolonia Konary (26 460,89 zł), wykonanie projektów przebudowy dróg gminnych (36 600 zł)	69 135,90 zł
7. opracowanie projektów budowlanych (ulic, GOK-u, PSP) w ramach realizacji zadania pn. „Rewitalizacja Klimontowa”	79 286,40 zł
- Gospodarka mieszkaniowa: wykonanie	25 814,81 zł
1. zakup materiałów do remontu budynku szkoły w Goźlicach (10 450,10 zł), zakup węgla do świetlicy	10 854,75 zł
2. zużycie gazu i energii elektrycznej w budynkach komunalnych	7 380,71 zł
3. okresowa kontrola roczna budynków komunalnych (5 368 zł), monitoring nieruchomości przy ulicy Osieckiej (1 464 zł), wykonanie map, opłata za pozew do sądu dłużnika	7 579,35 zł
- Działalność usługowa: wykonanie:	17 996,03 zł
1. projekty decyzji o warunkach zabudowy , wykonanie studium - podniesienie bezpieczeństwa w gminie	17 060,60, zł
2. utrzymanie porządku w miejscach pamięci narodowej (zakup i posadzenie kwiatów)	935,43 zł
- Administracja publiczna: wykonanie	1 236 121,40 zł
1. Administracja państwowa – zadania z zakresu administracji-rządowej - koszty płac i składki ZUS, dodatkowe wynagrodzenie	40 901,00 zł
2. Rada Gminy	
a) diety radnych i sołtysów	89 840,00 zł
b) zakup materiałów na sesje i posiedzenia komisji, prenumerata „Wspólnoty” oraz szkolenia radnych	7 321,18 zł
3. Urząd Gminy	

1) płace, składki ZUS, „dodatkowe wynagrodzenie”, FŚS	748 627,71 zł
2) wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia	17 160,00 zł
3) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP	3 408,66 zł
4) składka na PFRON	1 836,00 zł
5) zakupy materiałów i wyposażenia :	
- zakup artykułów biurowych, materiałów do remontów pomieszczeń biurowych, niszczarka dokumentów, komputer 2 szt., skaner, druki, środki czystości, artykuły BHP, części, paliwo, gaz i opony do samochodów służbowych, broszury, materiały szkoleniowe, wydawnictwa fachowe , artykuły spożywcze, kwiaty i wiązanki okolicznościowe, meble biurowe (23 600 zł)	69 764,23 zł
6) zużycie energii, gazu, wody	31 713,14 zł
7) zakup usług remontowych: naprawa ksero, samochodu służbowego, remont instalacji elektrycznej	6 757,50 zł
8) zakup usług pozostałych: opłata przesyłek listowych, usługi hotelowe, prowizja bankowa, ogrzewanie lokalu wynajmowanego, oprawa Dzienników Urzędowych i Monitorów Polski, prenumerata dzienników, monitorów, czaopism fachowych, gazet, obsługa programów komputerowych, usługi transportowe, opłata za utrzymanie serwera ,	53 823,61 zł
9) delegacje	1 472,34 zł
10) ubezpieczenie samochodów służbowych, składki członkowskie na związki i stowarzyszenia do których należy gmina	21 261,00 zł
11) rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe oraz korzystanie z sieci internetowej	11 019,45 zł
12) czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych	10 909,59 zł
13) szkolenia pracownicze	7 026,00 zł

14) zakupy artykułów papierniczych i akcesorii komputerowych	6 472,04 zł
4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	
- działania promujące gminę (m.in. zakupy materiałów spożywczych, i upominków związanych z organizowaniem różnych imprez kulturalno - sportowych, opracowanie studium wykonalności pn. „Świętokrzyskie Ekomuzeum Ossolińskich, usługi transportowe, emisje audycji teletelewizyjnych – Telewizja Regionalna, wykonanie planszy reklamowej	30 230,00 zł
5. pozostała działalność	
- utrzymanie grup interwencyjnych, robót publicznych tj. płace, ZUS, „13”, FŚS,	76 577,95 zł
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: wykonanie	19 560,38 zł
- aktualizacja list wyborców	717,66 zł
- wybory do Parlamentu Europejskiego	18 842,72zł
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa :	
wykonanie -	87 280,09 zł
1. jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej:	
- ekwiwalent za udział w gaszeniu pożarów i akcjach ratowniczych	8 973,12 zł
- wynagrodzenia kierowców na podstawie umów zlecenia	10 526,76 zł
- zakup paliwa i olejów do samochodów, części zamienne , mundury strażackie	12 313,49 zł
- zużycie wody, gazu, energii elektrycznej	29 704,37 zł
- remont sprzętu pożarniczego	3 036,27 zł
- przeglądy techniczne samochodów i sprzętu, rozmowy telefoniczne, czynsz Szymanowice Dolne, usługi transportowe, szkolenia strażaków, okresowa kontrola remiz OSP	15 366,08 zł
- ubezpieczenie członków OSP i majątku	7 360,00 zł

- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: wykonanie	21 145,87 zł
1. prowizja sołtysów	18 132,00 zł
2. koszty egzekucji podatków	3 013,87 zł
- Obsługa długu publicznego: wykonanie	60 897,34 zł
1. odsetki od kredytów	60 897,34 zł
- Oświata i wychowanie: wykonanie	4 251 170,92 zł
1. szkoły podstawowe	2 161 337,91 zł
2. klasy „O” i	98 732,81 zł
3. przedszkole	378 400,75 zł
4. gimnazjum	1 228 276,54 zł
5. dowóz dzieci i młodzieży do szkół	99 181,96 zł
6. Zespół ekonomiczno – administracyjny szkół	92 190,15 zł
7. doszkąlanie nauczycieli	1 300,00 zł
8. stołówki szkolne	191 716,80 zł
9. pozostała działalność	34,00 zł
Opracowano odrębne sprawozdanie opisowe z wykonania wydatków budżetowych- oświata i wychowanie.	
- Ochrona zdrowia: wykonanie	48 710,03 zł
1. wynagrodzenie komisji i wynikające z zawartych umów zlecenia	15 877,05 zł
2. zakup materiałów	25 948,80 zł
3. usługi	6 884,18 zł

Wydatki w tej pozycji związane są z wpływami za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Plan wydatków zwiększony został o kwotę niewykorzystaną w 2009 roku tj. o 10 142 zł. Wykonanie wydatków jest zgodne z przyjętym przez Radę Gminy programem przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

- Opieka Społeczna: wykonanie	2 259 621,32 zł
1. domy pomocy społecznej - zakup usług	45 282,14 zł
2. świadczenia rodzinne	1 730 975,99 zł
3. składki na ubezpieczenia zdrowotne płacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	10 002,08 zł
4. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	57 330,88 zł
5. dodatki mieszkaniowe wypłacane z wydatków gminy	2 352,81 zł
6. zasiłki stałe i zwrot nienależnie pobranych zasiłków	108 318,13 zł
7. utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej	138 062,06 zł
8. koszty zatrudnienia opiekunek społecznych	30 902,77 zł
9. dożywianie dzieci w szkołach i posiłek dla potrzebujących	102 896,21 zł
Opracowane odrębne sprawozdanie opisowe z wykonania wydatków z zakresu działalności Ośrodka Pomocy Społecznej.	
10. realizacja Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich – środki pochodzące z pożyczki Banku Światowego	33 498,25 zł
- Edukacyjna opieka wychowawcza: wykonanie	166 593,95 zł
1. świetlice szkolne	71 096,95 zł
2. dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	95 497,00 zł
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: wykonanie	593 462,24 zł
1. dotacja do oczyszczalni ścieków	101 466,00 zł
2. dotacja do gospodarki odpadami	201 330,00 zł
3. wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy	27 767,89 zł
4. prace związane z utrzymaniem zieleni	5 089,85 zł
5. zużycie energii elektrycznej przy drogach gminnych	175 432,11 zł
6. konserwacja oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych,	33 748,78 zł
7. zakupy materiałów na targowice, paliwo do kosy spalinowej	

i kosiarki, materiały do remontu WC, targowicy, zakup materiałów na wykonanie tablicy reklamowej	4 788,04 zł
10. zużycie energii elektrycznej i wody – WC na targowicy	3 506,87 zł
11. wymiana akumulatora w kasie fiskalnej, prowizja od opłaty targowej, czynsz za targowicę, wywóz szamba z targowicy, sprzątanie szaletu publicznego, nadzór weterynaryjny na targowicy	40 332,70 zł
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: wykonanie	254 400,00 zł
1. Gminny Ośrodek Kultury - dotacja	167 000,00 zł
2. Gminna Biblioteka Publiczna – dotacja	87 400,00 zł
Opracowano odrębne sprawozdanie z wydatków Gminnego Ośrodka Kultury.	
- Kultura fizyczna i sport: wykonanie	38 990,42 zł
1. wydatki inwestycyjne – boisko ORLIK 2012	5 039,37 zł
2. dotacja dla LZS – realizacja zadań z zakresu kultury fiz. i sportu	12 500,00 zł
3. koszty prac związanych z uruchomieniem kąpieliska, koszty związane z remontem boiska w Klimontowie, wykonanie ławek na kąpielisku	21 059,18 zł
4. zakup energii elektrycznej	391,87 zł

W I półroczu 2010 roku struktura wykonanych wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 9 585 410,40 zł
- z tego
 - wynagrodzenia i pochodne - 4 274 547,67 zł
 - obsługa długu publicznego - 60 897,34 zł
- wydatki majątkowe - 212 595,49,00 zł

Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika z tego, że w I półroczu rozpoczęto realizację zadań inwestycyjnych, między innymi :kontynuowana jest budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pęczów – Góry Pęczowskie, rozpoczęto budowę sieci wodociągowej w Byszowie . W II półroczu rozpocznie

się realizacja zadania pn. „Rewitalizacja Klimontowa” (w I etapie zostaną odbudowa ulice Klimontowa), również rozpocznie się przebudowa dróg gminnych – 27 odcinków dróg , za wykonanie których płatności nastąpią w II półroczu 2010 roku.

Jeżeli chodzi o inwestycje z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, to na etapie realizacji jest budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pęczów i Byszów.

Wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planowanych za I półrocze 2010 roku wynosi 50,48 %

Wykonanie za I półrocze wydatków majątkowych stanowi 2,63 % planowanych wydatków majątkowych.

Stan zadłużenia gminy na dzień 30 czerwca 2010 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

wynosi: **2 300 000,00 zł**

w tym:

- kredyty długoterminowe - **2 300 000,00 zł**

1. Bank Spółdzielczy w Solcu Zdroju 1 000 000,00 zł

2. PKO Bank Polski S.A. O/Ostrowiec Św. 1 300 000,00 zł

Dług gminy na dzień 30 czerwca 2010 roku w stosunku do planowanych dochodów gminy wynosi 10,58%.

W I półroczu 2010 roku spłacono raty kredytów długoterminowych w kwocie **400 000,00 zł** oraz odsetki w kwocie 60 897,34 zł – co stanowi łączną kwotę – **460 897,34 zł**.