

ZARZĄDZENIE NR 115/2009
BURMISTRZA GMINY RYMANÓW
Z DNIA 7 SIERPNI 2009 ROKU

w sprawie: informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2009 roku

Działając na podstawie art.198 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz.2104 z późn. zm.)

Zarządzam co następuje :

§ 1

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Rymanowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2009 roku w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Rymanów za I półrocze 2009 roku

Zgodnie z art. 198 ustawy o finansach publicznych oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Rymanowie NR XXXVII/350/06 z dnia 30 czerwca 2006 roku przedstawiam informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Rymanów za I półrocze 2009 roku.

Rada Miejska w Rymanowie Uchwałą Nr XXIV/215/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku uchwaliła budżet gminy na 2009 rok określając plan dochodów w wysokości 34.740.000,00 zł i wydatków w wysokości 37.890.000,00 zł oraz przychodów w kwocie 4.980.000,00 zł i rozchodów w kwocie 1.830.000,00 zł. W ciągu okresu sprawozdawczego w budżecie wprowadzono zmiany w zakresie dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów. Po zmianach planowane dochody wynosiły 37.916.584,00 zł, a planowane wydatki 43.929.231,00 zł oraz planowane przychody 6.839.517,00 zł, a planowane rozchody 826.870,00 zł.

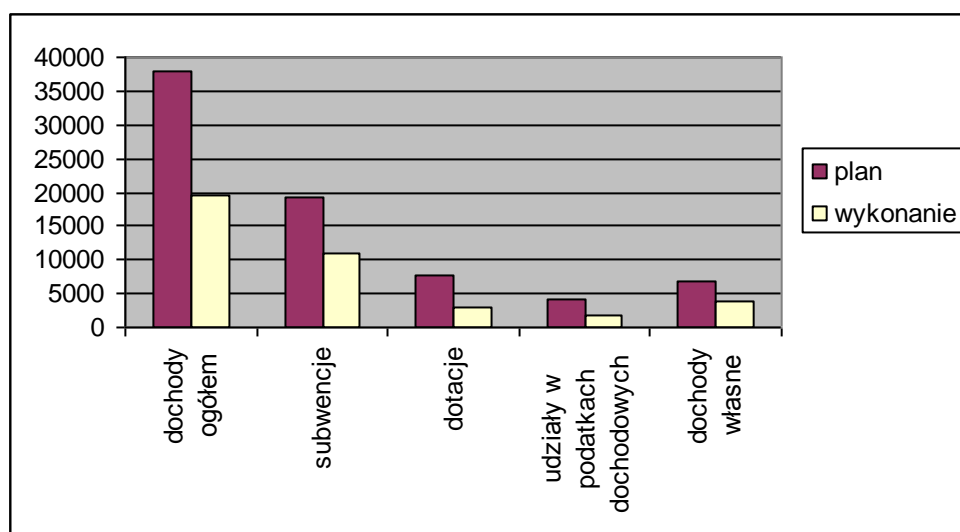
Dochody ogółem wykonano w kwocie 19.688.763,53 zł tj. 51,9 % w stosunku do planu rocznego. Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej informacji.

Podstawowymi źródłami dochodów budżetu gminy są: subwencje, dotacje, udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych oraz dochody własne.

Wykonanie dochodów w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

	Plan w tys. zł	Wykonanie w tys. zł	% wykonania	struktura dochodów w %
Dochody ogółem, w tym	37.917	19.689	51,9	100
- subwencje	19.241	11.088	57,6	51
- dotacje	7.768	3.099	39,9	20
- udziały w podatkach dochodowych od os. fizycznych i prawnych	4.164	1.670	40,1	11
- dochody własne	6.744	3.832	56,8	18

zestawienie dochodów planowanych i zrealizowanych za I półrocze 2009 roku



Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo”** planowane są dochody z wpłat za obwody łowieckie i sprzedaż gruntów rolnych, których realizacja nastąpi w II półroczu br. oraz zrealizowana została dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

W dziale **020 „Leśnictwo”** zrealizowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych.

W dziale **600 „Transport i łączność”** planowane są dotacje, których realizacja nastąpi w II półroczu bieżącego roku oraz dofinansowanie z nadleśnictwa i z funduszu gruntów rolnych po zrealizowaniu zadań na, które zawarto umowy.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wpływy pochodzą z użytkowania wieczystego nieruchomości, najmu i dzierżawy nieruchomości, sprzedaży mienia komunalnego, odsetek od nieterminowych wpłat. Na koniec I półrocza 2009 roku zaległości z tytułu czynszu za najem wynosiły 19.748,18 zł. Na tę kwotę składają się zaległości 19 najemców i są to w większości zaległości, w przypadku najemców lokali mieszkalnych, miesięcznego czynszu regulowane w miesiącu następnym. Do dłużników o większych zaległościach wysłano 34 wezwania do zapłaty. Dla 3 lokatorów zostały przygotowane dokumenty do sądu w celu ściągnięcia należności, a dla 1 najemcy otrzymaliśmy sądowy

nakaz zapłaty i został skierowany wniosek do komornika o wszczęcie egzekucji. Za dzierżawę gruntów zalega 43 dzierżawców na kwotę 58.070,07 zł w celu egzekwowania należności wysłano 10 wezwań do zapłaty, a w stosunku do jednego toczy się postępowanie w sądzie. Z tytułu wieczystego użytkowania zaległości dotyczą 12 użytkowników na kwotę 24.260,68 zł w celu ich egzekwowania wysłano 41 upomnień.

W dziale **710 „Działalność usługowa”** zostały zrealizowane dochody z tzw. „opłaty cementarnej”.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zgodnie z planem realizowane są dotacje na utrzymanie pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, odsetki bankowe oraz dochody z tytułu odsprzedaży usług między innymi: energii, gazu, usług pocztowych i telefonicznych.

W dziale **751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** planowo realizowana jest dotacja z budżetu państwa na prowadzenie rejestru wyborców oraz dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego.

W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** dochody pochodzą z tytułu odsprzedaży mediów oraz wpłat za mandaty karne. W okresie sprawozdawczym nałożono 1279 mandatów na kwotę 222.950 zł , na dzień 31.06.2009 roku pozostało do zapłaty 255 mandatów na łączną kwotę 44.930 zł (w tym wystawione w roku 2008). Do osób zalegających w postępowaniu mandatowym wysłano 21 wezwań przedegzekucyjnych oraz przygotowano 31 tytułów wykonawczych. Planowana jest pomoc finansowa od Samorządu Województwa na zakup motopomp.

W dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** wpływy pochodzą w dużej mierze z podatków i opłat oraz dotacji PEFRON dotyczącej kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych. Planowane dochody z tytułu podatku rolnego w kwocie 486.545 zł wykonano w wysokości 308.513,83 zł tj. 63,4 %, podatku od nieruchomości na plan 3.231.821 zł wykonano w wysokości 1.568.537,81 zł tj. 48,5 %, podatku leśnego na plan 111.739 zł wykonano w wysokości 60.497,16 zł tj. 54,1 %.

Ogółem zaległości wymagalne od 617 podatników z tytułu tych podatków na 30 VI 2009 roku wynoszą 663.620,17 zł w tym założona jest hipoteka ustawowa w podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 261.348,59 zł. Wobec zaległości podatkowych podejmowane są działania celem ich wyegzekwowania. W okresie sprawozdawczym wysłano 593 upomnień, wystawiono 23 tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości podatkowych.

Z tytułu podatku od środków transportowych na plan 145.722 zł wykonano dochody w wysokości 76.514,81 zł tj. 52,5 %, a zaległości na koniec okresu wynoszą 6.943,46 zł. W celu egzekwowania należności wysłano 16 upomnień i wystawiono 2 tytuły wykonawcze.

Rozpatrzono w okresie sprawozdawczym 22 wnioski o umorzenie podatków z czego wydano 20 decyzji o umorzeniu zaległości na kwotę 111.456,16 zł , 2 decyzji o odmowie umorzenia zaległości na kwotę 14.620 zł.

Na plan 4.164.355 zł z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wykonano 1.669.536,60 zł czyli 40,1 %. Na to źródło dochodów nie mamy bezpośredniego wpływu, gdyż realizuje je Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe.

W dziale **758 „Różne rozliczenia”** realizowane są poszczególne części subwencji ogólnej zgodnie z planem. Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na plan 11.683.963 zł wykonano 7.309.478 zł tj. 62,6 % (w tym subwencja za miesiąc lipiec). Wysoki procent wykonania spowodowany jest brakiem zwiększenia planu subwencji zgodnie z pismem ST5-4822-3g/BKU/09 z dnia 29 czerwca 2008 r o kwotę 119.350 zł na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych. Powyższe zwiększenie zostanie wprowadzone na najbliższej sesji.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin na plan 7.314.745 zł wykonano 3.657.372 zł tj. 50,0 % . Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na plan 241.904 zł wykonano 120.954 zł tj. 50,0 %. Niezrealizowana jest dotacja celowa na realizację zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska w kwocie 580.001 zł zgodnie ze złożonym wnioskiem.

W dziale **801 „Oświata i wychowanie”** zrealizowano między innymi dochody : z wynajmu pomieszczeń, odsetek na rachunku bankowym, opłat stałych pobieranych w oddziałach przedszkolnych , opłat za legitymacje służbowe dla nauczycieli, prowizji z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, dochody przekazane przez Gminę Zarszyn

na podstawie ustawy o systemie oświaty. Dochody z tytułu przygotowywania posiłków w szkolnych stołówkach.

W dziale **852 „Pomoc społeczna”** otrzymaliśmy zgodnie z planem dotacje na: świadczenia rodzinne, zasiłki stałe, zasiłki okresowe, zasiłki celowe, na opłacanie składek zdrowotnych za podopiecznych, utrzymanie GOPS, dożywianie dzieci w szkołach. Zrealizowano planowo odsetki od środków na rachunku bankowym oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** otrzymano dotację celową w kwocie 156.951 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d ust. 2-5 i art. 90e ustawy o systemie oświaty. Dochody z tytułu odpłatności za prowadzone szkolne schronisko młodzieżowe zostaną zrealizowane w okresie wakacji.

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** planowane dochody dotyczą opłaty produktowej oraz otrzymano zwrot dotacji z 2008 roku z ZGK zgodnie z dokonany rozliczeniem. Planowana dotacja z NFOŚiGW zostanie zrealizowana w II półroczu.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** uzyskano dochody w wysokości 10.055,47 zł za wynajem sal w domach ludowych oraz dochodów z tytułu odsprzedaży usług między innymi energii i gazu.

W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** wpłynęła zgodnie z planem połowa planowanej dotacji z Funduszu Zajęć Sportowo - Rekreacyjnych dla uczniów na dofinansowanie zajęć.

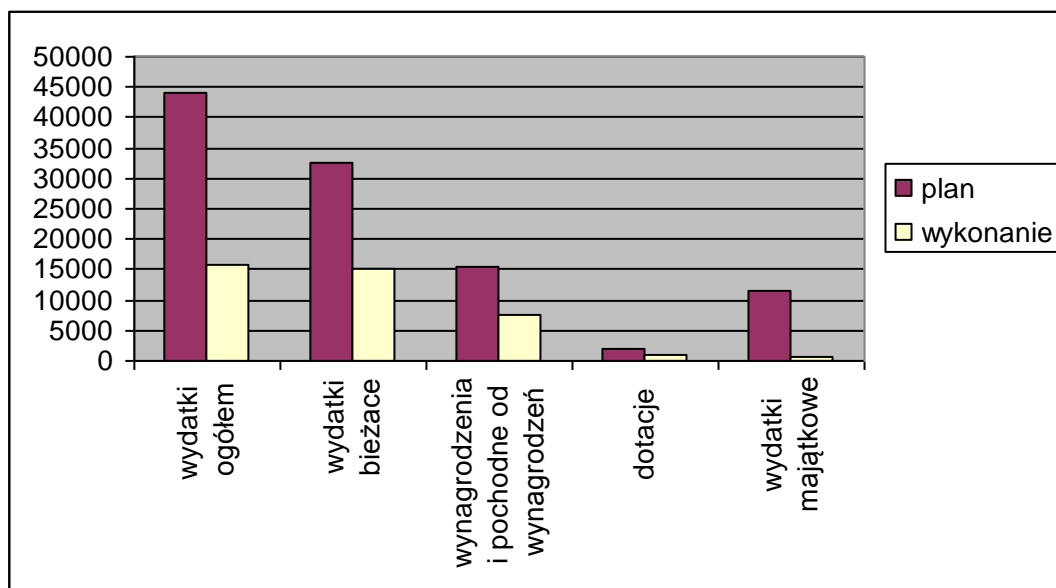
Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zostały zaplanowane na 2009 r. w wysokości 5.373.870,00 zł. Zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.465.647,00 zł. Faktyczna nadwyżka z lat ubiegłych stanowi kwotę 1.465.647,34 zł, w I półroczu br. uruchomiono 251.765,18 zł.

Wydatki ogółem wykonano w kwocie 15.908.012,38 zł tj. 36,2 % planu rocznego. Szczegółowe wykonanie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Wykonanie wydatków w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

	Plan w tys. zł	Wykonanie w tys. zł	% wykonania	struktura wydatków %
Wydatki bieżące ogółem, w tym	32.558	15.140	46,5	95,2
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	15.421	7.518	48,7	
- dotacje	2.122	1.090	51,4	
- wydatki na obsługę długu JST	150	23	15,3	
Wydatki majątkowe	11.371	768	6,8	4,8
WYDATKI RAZEM	43.929	15.908	36,2	100

zestawienie wydatków planowanych i zrealizowanych w I półroczu 2009 roku



W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” między innymi planowo odprowadzamy do Izby Rolniczej w Rzeszowie 2 % wpływu z podatku rolnego. Na plan dotacji 9.731 zł wykonano 6.187,25 zł tj. 63,6 %. Dokonano wypłat z dotacji celowej stanowiącej zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Wydatki majątkowe zostaną zrealizowane w II półroczu.

W dziale **020 „Leśnictwo”** poniesiono wydatki na zakup farby do znakowania drzew, na pielęgnację lasu komunalnego oraz na wycinkę i wywóz drewna.

W dziale **400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** przekazywana jest dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej. Na plan 90.000 zł wykonano 34.238,77 zł tj. 38,0 %.

W dziale **600 „Transport i łączność”** zrealizowane wydatki dotyczą remontów dróg gminnych oraz ich odśnieżania. Przekazana zgodnie z porozumieniem część dotacji dla Miasta Sanoka. Realizacja wydatków majątkowych jest na etapie przygotowywania przetargów, a ich wykonanie ma nastąpić w II półroczu br.

W dziale **630 „Turystyka”** realizowane są wydatki związane z przygotowaniem koncepcji zagospodarowania turystyczno-rekreacyjnego terenów w Rymanowie Zdroju.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** poniesiono wydatki na opłaty za akty notarialne, operaty szacunkowe działek, wyceny lokali, zakup energii elektrycznej i gazu w budynkach mienia komunalnego, na utrzymanie w nich czystości oraz wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych, których jesteśmy członkami. Wydatki majątkowe dotyczące zakupów działek zostaną zrealizowane w drugim półroczu br.

W dziale **710 „Działalność usługowa”** wydatki dotyczą bieżącego utrzymania cmentarza komunalnego, opracowywania projektów decyzji o warunkach zabudowy pod lokalizację inwestycji na terenie gminy. Wydatki majątkowe dotyczą budowy kaplicy cmentarnej na cmentarzu komunalnym w Rymanowie i są realizowane zgodnie z harmonogramem.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zgodnie z planem realizowane są wydatki między innymi na realizację zadań zleconych z administracji rządowej, utrzymanie biura rady, przygotowywanie sesji, diety dla radnych i sołtysów. Wydatki dotyczące utrzymania urzędu obejmują między innymi: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, utrzymania samochodów służbowych, zakupy materiałów kancelaryjnych i wyposażenia urzędu w komputery, usługi telefoniczne, pocztowe, internetowe oraz prawnicze.

W dziale **751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** między innymi realizowane są zgodnie z planem wydatki na prowadzenie rejestru wyborców oraz na przeprowadzone wybory do Parlamentu Europejskiego.

W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** wydatki dotyczą bieżącego utrzymywania jednostek ochotniczych straży pożarnych między innymi wynagrodzenia kierowców, składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, przeglądy samochodów i gaśnic, zakup paliwa, energii elektrycznej i gazu, zakupów materiałów do remontu strażnic w Klimkówce i Desznie, wymianie okien w strażnicach w Rymanowie, Wróbliku Królewskim i Wróbliku Szlacheckim oraz wymianie bramy we Wróbliku Królewskim, zakupu mundurów i wyposażenia do OSP Posada Dolna, konwektora gazowego dla OSP w Bałuciance, akumulatora dla OSP Klimkówka. Wydatki majątkowe są w trakcie realizacji i dotyczą wykonania elewacji na strażnicy w Rymanowie i zakupu samochodu specjalistycznego.

Wydatki na straż miejską obejmują wynagrodzenia wraz pochodnymi strażników, zakup paliwa, ubezpieczenie samochodu, usługi pocztowe i telekomunikacyjne oraz koszty dzierżawy fotoradaru, które w I półroczu wyniosły 44.469 zł. Wydatki majątkowe zostaną zrealizowane w II półroczu.

Środki na fundusz wsparcia policji zostanie przekazana po podpisaniu porozumienia.

W dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem ”** wypłacane są prowizje dla inkasentów podatków i opłat lokalnych oraz zakupy materiałów takich jak papier, koperty, tusze do drukarek itp. związane z poborem podatków i opłat lokalnych.

W dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** wpłacono odsetki w wysokości 22.753,87 zł zgodnie z umowami od pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW w Warszawie, WFOŚiGW w Rzeszowie.

W dziale **801 „Oświata i wychowanie”** wydatki dotyczą bieżącego utrzymania szkół, wypłaty wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, koszty dowozu uczniów. Wydatki

bieżące obejmują również między innymi zakup energii i gazu. Dotację podmiotową w kwocie 422.280 zł zgodnie z art. 80 ustawy o systemie oświaty przekazano dla przedszkola Św. Józefa w Rymanowie. Przekazano dla Gminy Krosno środki w wysokości 1.896 zł i dla Gminy Haczów środki w wysokości 1.600 zł z tytułu uczęszczania do przedszkoli na terenach ich gmin dzieci będących mieszkańcami naszej gminy oraz dotację podmiotową w kwocie 74.192,68 zł dla szkoły niepublicznej o uprawnieniach szkoły publicznej w Rymanowie Zdroju - Desznie prowadzonej przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju. Poniesiono również wydatki na utrzymanie stołówek szkolnych.

Wydatki majątkowe dotyczą kapitalnego remontu sali gimnastycznej w Rymanowie i zostaną zrealizowane w II półroczu.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** poniesiono wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, między innymi na wyposażenie oraz utrzymanie świetlic socjoterapeutycznych, dowóz dzieci do tych świetlic oraz na imprezy sportowe i kulturalne poświęcone problemom alkoholizmu i narkomani, zakupy nagród na konkursy, zimowiska, kolonie, obozy szkoleniowe dla dzieci z rodzin zagrożonych patologiami oraz wynagrodzenia za posiedzenia członków komisji alkoholowych. Wydatki majątkowe są realizowane zgodnie z harmonogramem i dotyczą budowy ośrodka zdrowia we Wróbliku Szlacheckim oraz przekazanej dotacji dla SPG ZOZ w Rymanowie na zakup defibrylatora.

W dziale **852 „Pomoc społeczna”** poniesiono wydatki na: wypłatę świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne i dodatki, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka), wypłatę świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego dla osób uprawnionych do alimentów, składki emerytalno – rentowe opłacane za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, składki zdrowotne opłacane za niektóre osoby otrzymujące zasiłek stały, wydatki bieżące związane z realizacją świadczeń rodzinnych (wynagrodzenia dla pracowników działu świadczeń rodzinnych, zakup materiałów biurowych, druków, wyposażenia, opłata za obsługę prawną, informatyczną itp.), wypłatę zasiłków okresowych na zaspokojenie potrzeb bieżących oraz celowych na zakup opału, żywności, odzieży, leków, pokrycie opłat mieszkaniowych dla osób i rodzin spełniających kryterium dochodowe, wypłatę zasiłków celowych specjalnych (przy dochodach przekraczających kryterium dochodowe) w tym przyznanych z uwagi na zdarzenie losowe oraz ze względu na szczególnie uzasadnioną trudną sytuację osoby lub rodziny,

wypłatę zasiłków stałych, realizację usług opiekuńczych u osób, które z uwagi na wiek lub stan zdrowia wymagają opieki osoby drugiej, realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” , odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej, utrzymanie biura pomocy społecznej (wynagrodzenia, utrzymanie pomieszczeń biurowych, opłaty telefoniczne, pocztowe, zakup artykułów biurowych itp.), wypłaty dodatków mieszkaniowych. Przekazano dotacje celową dla PKPS w Krośnie zgodnie z ustawą o pomocy społecznej w kwocie 91.070,00 zł za świadczenie usług opiekuńczych w domu podopiecznych. Poniesiono wydatki w wysokości 37.406,98 zł na realizację projektu systemowego „Czas na aktywność w gminie Rymanów”- Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet VII, Działanie 7.1 Upowszechnianie i rozwój aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Upowszechnianie i rozwój aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** wydatki dotyczą utrzymania świetlic. Wypłacono pomoc materialną dla uczniów oraz poniesiono wydatki związane z realizacją programu „uczeń na wsi” dofinansowanie kosztów nauki ucznia niepełnosprawnego.

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** planowo ponoszone są między innymi wydatki na oczyszczanie gminy, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, dróg i placów, ogrzewanie i utrzymanie szalek miejskich, utrzymanie przechowalni psów, utrzymanie fontanny w Rymanowie Zdroju. W ramach wydatków majątkowych wykonano już oświetlenia uliczne w Rymanowie na ulicach Mitkowskiego i Zielonej, we Wróbliku Królewskim i w Sieniawie na ul. Słonecznej oraz przebudowę oświetlenia w Rymanowie na Rynku. Wykonano również kapitalny remont fontanny w Rymanowie Zdroju oraz remont sieci wodociągowej w Rymanowie na ul. Sienkiewicza, Podgórze, Grunwaldzka. Realizacja pozostałych wydatków inwestycyjnych przebiega zgodnie z planem.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** przekazywane są dotacje podmiotowe dla instytucji kultury. Dla Gminnego Ośrodka Kultury na plan 450.000 zł przekazano 225.000 zł tj. 50,0 %, a dla Gminnej Biblioteki Publicznej na plan 160.000,00 przekazano 80.000,04 zł tj. 50,0 %. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą między innymi bieżącego utrzymania domów ludowych, remontów domów ludowych w Bziance,

Klimkówce, Milczy, Desznie, Króliku Polskim, Łazach, zakupie stolarzy i blatów na stoły do DL w Sieniawie, wykonania instalacji centralnego ogrzewania w domach ludowych w Posadzie Dolnej i Posadzie Górnej i wymianie rur spustowych w domu ludowym w Milczy. Wydatki majątkowe planowane są do zrealizowania w drugim półroczu.

W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** przekazano zgodnie z zawartymi umowami dotacje celowe w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży na :

- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej i tenisa stołowego w miejscowości Klimkówka dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego „KARPATY” w Klimkówce 18.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Głębokie dla Ludowego Klubu Sportowego w Głębokiem 11.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Milcza dla Ludowego Klubu Sportowego w Milczy 11.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Sieniawa dla Ludowego Uczniowskiego Klubu Sportowego „WISŁOK” w Sieniawie 11.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Rymanów dla Klubu Sportowego „START” w Rymanowie 31.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Rymanów Zdrój dla Klubu Sportowego „Florian” w Rymanowie Zdroju 13.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie tenisa ziemnego, tenisa stołowego, turystyki rowerowej w miejscowości Rymanów Zdrój dla Towarzystwa Sportowego „TYTUS” w Rymanowie Zdroju 7.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie narciarstwa i koszykówki w miejscowości Rymanów dla Międzyszkolnego Stowarzyszenia Sportowego „SOKÓŁ” w Rymanowie 11.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie turystyki rowerowej i kolarstwa górskiego w miejscowości Rymanów dla Stowarzyszenia „Nasz Rymanów” 7.000 zł

oraz poniesiono wydatki na nagrody i organizację konkursów i imprez sportowych, których organizatorem była gmina i zgodnie z umową realizowane są wydatki na zajęcia sportowe dla uczniów.

Na dzień 30.06.2009 roku nie wystąpiło przekroczenie planowanych wielkości wydatków budżetowych.

Rozchody w okresie sprawozdawczym na plan 826.870 zł spłacono pożyczki i kredyty w wysokości 31.180 zł zgodnie z zawartymi umowami. Przychody i rozchody przedstawia załącznik nr 3 do informacji.

Na koniec okresu sprawozdawczego nadwyżka dochodów nad wydatkami wynosiła 3.780.751,15 zł.

Stan zobowiązań wymagalnych na 30.06.2009 roku wynosi 91.829,14 zł i dotyczy zobowiązań Zakładu Gospodarki Komunalnej i Urzędu Gminy oraz z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Gminę Rymanów 4.447.460,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Gmina Rymanów nie udzielała poręczeń i gwarancji innym podmiotom oraz nie prowadziła zadań wspólnych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Analizując stopień realizacji planu dochodów jak i wydatków budżetowych nie zauważa się istotnych odchyleń w ich realizacji i zagrożeń mogących mieć wpływ na wykonanie zadań wynikających z budżetu rocznego.

Na dzień 30 czerwca 2009 roku należności wymagalne zgodnie ze sprawozdaniem Rb N wynoszą 961.493,58 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego na plan 2.122.473 zł dotacji z wydatków bieżących udzielonych z budżetu gminy przekazano kwotę 1.090.487,61 zł tj. 51,4 %. Szczegółowy opis poszczególnych dotacji zawarty jest w opisach wydatków działów, z których dotacji udzielono. Wykaz udzielonych dotacji z budżetu gminy przedstawia załącznik nr 4 do informacji

Wydatki majątkowe na plan 11.371.538,54 zł wykonano 768.324,61 zł tj. 6,8 %, omówione zostały w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, w których są realizowane. Gmina w okresie sprawozdawczym realizowała wieloletni plan inwestycyjny, jego realizację przedstawia załącznik nr 5 do informacji.

Gmina realizuje w ramach sektorowego programu operacyjnego kapitał ludzki projekt czas na aktywność w gminie Rymanów. Wykaz wydatków realizowanych z udziałem środków unijnych przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

Wykonanie przychodów i wydatków zakładu budżetowego, dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych oraz funduszu celowego przedstawiają załączniki nr 7, 8 i 9.

W okresie sprawozdawczym Zakład Gospodarki Komunalnej zajmował się przede wszystkim działalnością z zakresu świadczenia usług komunalnych. Przychody zakładu wyniosły 1.983.579,43 zł w tym dotacja przedmiotowa 31.998,84 zł, natomiast wydatki (koszty) 1.937.502,07 zł. Stan środków obrotowych na początek okresu wynosił 63.497,34 zł, a na dzień 30.06.2009 r. 109.574,70 zł.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przedstawia załącznik nr 10 do informacji.