DZIENNIK URZĘDOWY
WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO

Opole, dnia 18 czerwca 2015 r.

Poz. 1446

Elektronicznie podpisany przez:
TERESA MATCZYŃSKA; OPOLSKI URZĄD WOJEW
Data: 2015-06-18 14:45:50

ZARZĄDZENIE NR 19/15
WÓJTA GMINY KAMIENNIK

z dnia 31 marca 2015 r.

w sprawie sprawozdań rocznych z wykonania budżetu gminy, planu finansowego instytucji kultury za 2014 rok oraz informacji o stanie mienia gminy

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) Wójt Gminy Kamiennik ustala, co następuje:

§ 1. Przedstawia Radzie Gminy Kamiennik:

1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku za 2014 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia;

3) informację o stanie mienia gminy stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 pkt 1, Wójt Gminy przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu.

§ 3. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Gminy Kamiennik

Kazimierz Cebrat

Załącznik nr 1do zarządzenia
Wójta Gminy Kamiennik
Nr 19/15 z dnia 31marca 2015 r.

WÓJT GMINY KAMIENNIK

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu gminy
za 2014 rok

Marzec 2015 rok

SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie
1.1. Informacje ogólne o wykonaniu budżetu
1.2 Zmiany budżetu gminy

2. Dochody gminy
2.1. Wykonanie planu dochodów - część tabelaryczna
2.2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa.
2.2.1 Dochody bieżące
2.2.2 Dochody majątkowe
2.2.3 Dochody według ważniejszych grup

3. Wydatki gminy.
3.1 Wykonanie planu wydatków - część tabelaryczna .
3.2. Wykonanie planu wydatków - część opisowa.
3.2.1 Wydatki bieżące
3.2.2 Wydatki majątkowe

4. Przychody, rozchody, wynik budżetu .
4.1 Przychody
4.2 Rozchody
4.3 Wynik budżetu .

5. Należności i zobowiązania
5.1 Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne
5.2 Zadłużenie gminy i zobowiązania wymagalne

6. Załącznik nr 1 – realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

7. Załącznik nr 2 – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

8. . Załącznik nr 3 – realizacja planu zadań jednostek pomocniczych

9. Załącznik nr 4 – realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy

10. Załącznik nr 5 - realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.

11. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego

12 Sprawozdanie z realizacji dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku

1. Wprowadzenie.

1.1 Informacje ogólne o wykonaniu budżetu.

Budżet Gminy Kamiennik na 2014 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 12 grudnia 2013 roku, który zgodnie z treścią uchwały nr XXXIV/180/13 ustalono w wielkościach przedstawionych w kolumnie 3 tabeli nr 1.

Budżet Gminy Kamiennik na 2014 rok

Tabela nr 1

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2014 r.	Plan po zm. na 31.12.2014 r.	Różnica (4-3)	Wykonanie na 31.12.2014 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**D O C H O D Y**	**13 051 658,00**	**14 985 326,77**	**1 933 668,77**	**14 870 753,53**	**99,24%**
	w tym dochody bieżące	**12 117 776,00**	**14 327 054,77**	**2 209 278,77**	**14 171 590,58**	**98,91%**
	subwencja	*3 053 733,00*	*2 968 048,00*	*-85 685,00*	*2 968 048,00*	*100,00%*
	udziały w podatku dochodowym od os. fizycznych	*937 029,00*	*937 029,00*	*0,00*	*947 428,00*	*101,11%*
	dotacje na zadania zlecone	*1 523 891,00*	*2 185 979,77*	*662 088,77*	*2 160 779,69*	*98,85%*
	dotacje na zadania własne	*1 107 988,00*	*1 937 663,00*	*829 675,00*	*1 844 167,81*	*95,17%*
	środki na projekty finansowane z budżetu UE	*37 420,00*	*37 420,00*	*0,00*	*37 418,63*	*100,00%*
	wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu	*50 000,00*	*60 965,00*	*10 965,00*	*61 343,88*	*100,62%*
	pozostałe dochody własne	*5 407 715,00*	*6 199 950,00*	*792 235,00*	*6 152 404,57*	*99,23%*
	w tym dochody majątkowe	**933 882,00**	**658 272,00**	**-275 610,00**	**699 162,95**	**106,21%**
	dochody własne ze sprzedaży majątku	*97 300,00*	*183 600,00*	*86 300,00*	*224 490,25*	*122,27%*
	dotacje na zadania własne oraz inne wpływy	*296 200,00*	*245 671,00*	*-50 529,00*	*245 672,07*	*100,00%*
	środki na projekty finansowane z budżetu UE	*540 382,00*	*229 001,00*	*-311 381,00*	*229 000,63*	*100,00%*
2.	**W Y D A T K I**	**14 903 389,00**	**16 749 709,77**	**1 846 320,77**	**15 867 982,08**	**94,74%**
	w tym wydatki bieżące	**11 744 477,00**	**13 662 885,77**	**1 918 408,77**	**12 892 795,41**	**94,36%**
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	*5 054 543,00*	*5 522 235,87*	*467 692,87*	*5 271 299,82*	*95,46%*
	zadania statutowe	*3 129 205,00*	*3 756 658,99*	*627 453,99*	*3 414 864,80*	*90,90%*
	dotacje	*744 000,00*	*714 000,00*	*-30 000,00*	*706 721,35*	*98,98%*
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	*2 629 309,00*	*3 547 570,91*	*918 261,91*	*3 419 928,16*	*96,40%*
	środki na projekty finansowane z budżetu UE	*37 420,00*	*37 420,00*	*0,00*	*37 418,63*	*100,00%*
	wydatki na obsługę długu	*150 000,00*	*85 000,00*	*-65 000,00*	*42 562,65*	*50,07%*
	w tym wydatki majątkowe	**3 158 912,00**	**3 086 824,00**	**-72 088,00**	**2 975 186,67**	**96,38%**
	z tego na projekty finansowane z budżetu UE	*2 330 000,00*	*1 974 406,00*	*-355 594,00*	*1 945 814,56*	*98,55%*
	W Y N I K B U D Ż E T U (1-2)	***-1 851 731,00***	***-1 764 383,00***	**-87 348,00**	**-997 228,55**	**56,52%**
3.	**P RZYCHODY ogółem:**	**2 850 000,00**	**2 525 652,00**	**-324 348,00**	**2 482 205,70**	**98,28%**
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	*2 850 000,00*	2 198 245,00	-651 755,00	*2 154 798,09*	98,02%
	w tym na projekty finansowane z budżetu UE	*2 300 000,00*	1 928 245,00	-371 755,00	*1 899 895,00*	98,53%
	wolne środki	*0*	*327 407,00*	327 407,00	*327 407,61*	100,00%
4.	**R O Z C H O D Y ogółem:**	**998 269,00**	**761 269,00**	**-237 000,00**	**761 268,13**	**100,00%**
	Spłaty krajowych pożyczek i kredytów	*998 269,00*	*761 269,00*	-237 000,00	*761 268,13*	100,00%
	w tym na projekty finansowane z budżetu UE	355 883,00	118 883,00	-237 000,00	118 882,42	100,00%

Na przestrzeni 2014 roku budżet był zmieniany, a konsekwencją wprowadzonych zmian jest:

- zwiększenie planu dochodów o kwotę 1 933 668,77 zł
- zmniejszenie planu przychodów o kwotę 324 348,00 zł
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 846 320,77 zł
- zmniejszenie planu rozchodów o kwotę 237 000,00 zł

1.2 Zmiany budżetu gminy.

Zmiany budżetu dokonane zostały na podstawie uchwał Rady Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy wyszczególnionych w tabeli nr 2.

Zestawienie zmian budżetu gminy w 2014 roku Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki		Przychody	Rozchody
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe		
		zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	zarządzenie Nr 7/14 z dnia 28.01. 2014 r.	10 082,55		10 082,55			
2.	uchwała Nr XXXVII/197/14 z 27.03. 2014 r.	-40 226,00	-291 455,00	121 426,00	-154 700,00	61 407,00	-237 000,00
3.	zarządzenie Nr 23/14 z dnia 31.03. 2014 r.	101 499,00		101 499,00			
4.	zarządzenie Nr 28/14 z dnia 23.04 2014 r.	402 790,98		402 790,98			
5.	zarządzenie Nr 36/14 dnia 23.05.2014 r.	9 000,00		9 000,00			
6.	uchwała Nr XXXVIII/211/14 z 29.05.2014 r.	509 100,00	-21 100,00	49 000,00	-95 000,00	-534 000,00	
7.	uchwała Nr XXXIX/212/14 z 26.06. 2014 r.	180 485,70	16 161,00	170 485,70	26 161,00		
8.	zarządzenie Nr 55/14 dnia 30.07. 2014 r.	258 371,92		258 371,92			
9.	uchwała Nr XLI/220/14 z dnia 11.09. 2014 r.	88 780,64		70 574,64	166 451,00	148 245,00	
10.	zarządzenie Nr 66/14 dnia 30.09. 2014 r.	19 062,67		19 062,67			
11.	zarządzenie Nr 68/14 dnia 08.10 2014 r.	103 165,00		103 165,00			
12.	uchwała Nr XLII/228/14 z dnia 30.10. 2014 r.	416 254,67	20 784,00	452 038,67	-15 000,00		
13.	zarządzenie Nr 77/14 dnia 28.11. 2014 r.	13 014,64		13 014,64			
14.	uchwała Nr II/4/14 z dnia 11.12. 2014 r.	137 897,00		137 897,00			
	Ogółem:	**2 209278,77**	**-275 610,00**	**1 918 408,77**	**-72 088,00**	**-324 348,00**	**-237 000,00**

Zwiększenia budżetu
dokonywano w związku z wprowadzeniem:

- środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w tym między innymi na organizację robót publicznych,
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących i majątkowych.
- dotacji celowych na realizację zleconych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- dotacji celowych z budżetu powiatu na zadania realizowane na podstawie umów,
- korekty dochodów własnych bieżących i majątkowych oraz wydatków.

Zmniejszenie budżetu
następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach:
- części oświatowej subwencji,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych,
- środków na realizację programów współfinansowanych z budżetu UE,

Ponadto dokonywano zmniejszenia w planie zadań inwestycyjnych oraz korygowano dochody własne bieżące i majątkowe w celu urealnienia planu do przewidywanego wykonania.

Zwiększenie przychodów
nastąpiło z uwagi na wprowadzenie wolnych środków budżetowych wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Zmniejszenie rozchodów
w wyniku spłaty pożyczki w ostatnich dniach poprzedniego roku

2. Dochody gminy.
2.1 Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna.

Realizacja planu dochodów ogółem wynosi 99,24 %, w tym dochodów bieżących 98,91%, zaś dochodów majątkowych 106,21 %. Wykonanie planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		I Dochody bieżące					
010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**470 585,05**	**0,00**	**470 582,59**	**0,00**	**100,00%**
	0920	Pozostałe odsetki	900,00	0,00	897,54	0,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	469 685,05	0,00	469 685,05	0,00	100,00%
0 20		**Leśnictwo**	**1 000,00**	**0,00**	**3 510,07**	**0,00**	351,01%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	0,00	3 510,07	0,00	351,01%
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**106 211,00**	**0,00**	**92 312,76**	**0,00**	**86,91%**
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 101,00	0,00	12 959,47	0,00	85,82%
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	114,40	0,00	57,20%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	33 109,00	0,00	31 394,96	0,00	94,82%
	0830	Wpływy z usług	47 801,00	0,00	38 106,81	0,00	79,72%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	9 737,12	0,00	97,37%
750		**Administracja publiczna**	**407 674,00**	**0,00**	**363 636,04**	**0,00**	**89,20%**
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	638,90		21,30%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	441,51	0,00	22,08%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	35 674,00	0,00	35 674,00	0,00	100,00%
	236	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	29,45	0,00	100,00%
	2460	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	364 000,00	0,00	326 852,18	0,00	89,79%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**66 638,00**	**0,00**	**50 935,00**	**0,00**	**76,44%**
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	66 638,00	0,00	50 935,00	0,00	76,44%
752		**Obrona narodowa**	**1 300,00**	**0,00**	**1 297,58**	**0,00**	**99,81%**
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 300,00	0,00	1 297,58	0,00	99,81%
756		**Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**6 192 134,00**	**0,00**	**6 190 986,31**	**0,00**	**99,98%**
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	937 029,00	0,00	947 428,00	0,00	101,11%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	0,00	6 346,25	0,00	79,33%
	0310	Podatek od nieruchomości	3 091 370,00	0,00	3 084 687,30	0,00	99,78%
	0320	Podatek rolny	1 690 270,00	0,00	1 677 988,45	0,00	99,27%
	0330	Podatek leśny	34 000,00	0,00	34 859,19	0,00	102,53%
	0340	Podatek od środków transportowych	48 525,00	0,00	54 339,80	0,00	111,98%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	0,00	1 107,63	0,00	27,69%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	0,00	10 060,50	0,00	83,84%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	0,00	11 934,00	0,00	79,56%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00	0,00	1 350,00	0,00	270,00%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	0,00	80 566,00	0,00	115,09%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	0,00	4 207,00	0,00	120,20%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	272 940,00	0,00	276 112,19	0,00	101,16%
758		**Różne rozliczenia**	**3 149 864,00**	**0,00**	**3 143 580,80**	**0,00**	**99,80%**
	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	0,00	781,78	0,00	15,64%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000,00	0,00	146 279,76	0,00	97,52%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	26 816,00	0,00	26 816,11	0,00	100,00%
	2400	Wpływy do budżetu pozostałych środków finansowych	0,00	0,00	1 655,15	0,00	100,00%
			Plan		**Wykonanie**		**%**

Dział	§	Treść	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 968 048,00	0,00	2 968 048,00	0,00	100,00%
		w tym:					
		część oświatowa	2 369 171,00	0,00	2 369 171,00	0,00	100,00%
		część wyrównawcza	566 190,00	0,00	566 190,00	0,00	100,00%
		część równoważąca	32 687,00	0,00	32 687,00	0,00	100,00%
801		**Oświata i wychowanie**	**181 653,64**	**37 420,00**	**173 860,88**	**37 418,63**	**95,71%**
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	360,74	0,00	12,02%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 524,64	0,00	3 467,74	0,00	98,39%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	137 709,00	0,00	132 613,77	0,00	96,30%
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	31 807,00	31 807,00	31 806,73	31 806,73	100,00%
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	5 613,00	5 613,00	5 611,90	5 611,90	99,98%
851		**Ochrona zdrowia**	**61 715,00**	**0,00**	**62 383,68**	**0,00**	**101,08%**
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60 965,00		61 343,88		100,62%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	8,80	0,00	100,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	281,00	0,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	750,00	0,00	750,00	0,00	100,00%
852		**Pomoc społeczna**	**3 247 955,08**	**0,00**	**3 199 231,98**	**0,00**	**98,50%**
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	26,78	0,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 334,00	0,00	11 107,89	0,00	54,63%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 608 408,08	0,00	1 598 970,32	0,00	99,41%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację związanych zadań bieżących gmin	1 616 713,00	0,00	1 574 706,01	0,00	97,40%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami	2 500,00	0,00	14 420,98	0,00	576,84%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**155 225,00**	**0,00**	**108 831,92**	**0,00**	**70,11%**
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	147 000,00	0,00	100 756,48	0,00	68,54%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	8 225,00	0,00	8 075,44	0,00	98,18%
900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**275 900,00**	**0,00**	**303 017,28**	**0,00**	**109,83%**
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych uchwał	270 000,00	0,00	294 636,83	0,00	109,12%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 900,00	0,00	8 380,45	0,00	171,03%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**8 000,00**	**0,00**	**6 223,69**	**0,00**	**77,80%**
	0830	Wpływy z usług	8 000,00	0,00	6 223,69	0,00	77,80%
926		**Kultura fizyczna**	**1 200,00**	**0,00**	**1 200,00**	**0,00**	**100,00%**
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	100,00%
		Razem dochody bieżące	**14 327 054,77**	**37 420,00**	**14 171 590,58**	**37 418,63**	**98,91%**
		II Dochody majątkowe					
010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**24 600,00**	**0,00**	**29 850,00**	**0,00**	**121,34%**
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	24 600,00	0,00	29 850,00	0,00	121,34%
600		**Transport i łączność**	**241 571,00**	**0,00**	**241 572,07**	**0,00**	**100,00%**
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji/związków gmin/ powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 139,00	0,00	13 139,20	0,00	100,00%
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	228 432,00	0,00	228 432,87	0,00	100,00%
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**159 000,00**	**0,00**	**194 640,25**	**0,00**	**122,42%**
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	154 000,00	0,00	193 852,75	0,00	125,88%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	0,00	787,50	0,00	15,75%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2014 r.	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
758		**Różne rozliczenia finansowe**	**1 200,00**	**0,00**	**1 200,00**	**0,00**	**100,00%**
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin/związków gmin/	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	100,00%
900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**2 900,00**	**0,00**	**2 900,00**	**0,00**	**100,00%**
	6620	Dotacja celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień/umów/między jednostkami samorządu terytorialnego	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	100,00%
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**106 841,00**	**106 841,00**	**106 840,63**	**106 840,63**	**100,00%**
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	106 841,00	106 841,00	106 840,63	106 840,63	100,00%
926		**Kultura fizyczna**	**122 160,00**	**122 160,00**	**122 160,00**	**122 160,00**	100,00%
	6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	122 160,00	122 160,00	122 160,00	122 160,00	100,00%
		Razem dochody majątkowe	**658 272,00**	**229 001,00**	**699 162,95**	**229 000,63**	**106,21%**
		OGÓŁEM DOCHODY	**14 985 326,77**	**266 421,00**	**14 870 753,53**	**266 419,26**	**99,24%**
		PRZYCHODY	**2 525 652,00**	**1 928 245,00**	**2 482 205,70**	**1 899 895,00**	**98,28%**
		w tym: kredyty i pożyczki	2 198 245,00	1 928 245,00	2 154 798,09	1 899 895,00	98,02%
		wolne środki	327 407,00	0,00	327 407,61	0,00	100,00%
OGÓŁEM DOCHODY I PRZYCHODY			**17 510 978,77**	**2 194 666,00**	**17 352 959,23**	**2 166 314,26**	**99,10%**

2.2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa.

2.2.1 Dochody bieżące.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym ujęto środki dotacji celowej z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na zwrot podatku akcyzowego dla rolników. Planowane dochody zrealizowane zostały w 100,00 %.

020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu zaplanowano dochody z tytułu opłat za dzierżawę terenów łowieckich. Wpływy przewyższyły założony plan o 2 510,07 zł, w związku z tym wskaźnik wykonania wynosi 351,01 %.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące własne w łącznej kwocie 106 211,00 zł, które zrealizowane zostały w wysokości 92 312,76 zł, tj. w 86,91 %. Na dochody te składają się:

- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 12 959,47 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz usług i innych opłat, które wynoszą 69 69 616,17 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat 9 737,12 zł.

Na niepełne wykonanie dochodów w tym dziale mają wpływ zaległości spowodowane trudną sytuacją gospodarczą.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W planie działu 750 ujęte zostały dochody w wysokości 407 674,00 zł, które zrealizowano w kwocie 363 636,04 zł, tj. 89,20 %. Dochody te pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat i usług, zrealizowane w wysokości 1 109,86 zł,
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 35 674,00 zł, szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,
- środki otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia i pochodne osób zatrudnionych w ramach organizowanych prac publicznych w kwocie 326 852,18 zł.

O poziomie wykonania tej części dochodów zadecydowały głównie niższe wpływy z Urzędu Pracy, spowodowane brakiem osób kwalifikujących się do pracy w ramach programu specjalnego „Droga do aktywności zawodowej."

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym zaplanowana zostały dotacje celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które zrealizowano w kwocie 50 935,00 zł, tj. 76,44 %. Szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

752 OBRONA NARODOWA

Źródło dochodów tego działu stanowi dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 1 297,58 zł, tj. 99,81 %. Szczegółowe opis znajduje się w załączniku nr 1.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 6 192 134,00 zł, a uzyskano 6 190 986,31 zł, tj. 99,98 %.
W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów:

- udziały gmin w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w wysokości:
  - od osób fizycznych 101,11 %, tj. więcej niż planowano o 10 399,00 zł,
  - od osób prawnych 79,33 %, tj. mniej niż planowano o 1 653,75 zł,
- podatek od nieruchomości 99,78 % planu, mniej niż planowano o 6 682,70 zł,
- podatek rolny 99,27 % , tj. mniej niż planowano o 12 281,55 zł,
- podatek leśny 102,53 % planu, tj. więcej o 859,19 zł,
- podatek od środków transportowych 111,98 %, w tym wielkość powyżej planu to kwota 5 814,80 zł,
- pozostałe podatki i opłaty jak: podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa), czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn, odsetki oraz inne – łącznie zrealizowane zostały na poziomie 100,63 % planu, tj. w kwocie wyższej o 2 397,32 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 łącznie zaplanowano dochody w wysokości 3 149 864,00 zł, a zrealizowano w kwocie. 3 143 580,80 zł, tj. 99,80 %. Na dochody te składają się:

- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2 369 171,00 zł, tj.100 % planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 566 190,00 zł, tj. 100 %,
- część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 32 687,00 zł, tj.100 %,
- środki z oprocentowania na rachunkach bankowych w kwocie 781,78 zł, tj. 15,64 %,
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w 2013 roku w ramach funduszu sołeckiego – 26 816,11 zł – 100 % planu,
- pozostałe wpływy kwocie 147 934,91 zł, w tym między innymi zwrot kosztów z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do placówek na terenie gminy Kamiennik**,** rozliczenia z lat ubiegłych dotyczące zwrotu niewykorzystanych środków z rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych, zwrot podatku VAT**.**

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 ujęto dochody w wielkości 181 653,64 zł. które zrealizowane zostały w kwocie 173 860,88 zł, tj. 95,71 %. W dochodach tych mieszczą się:

- wpływy z tytułu usług w wysokości 360,74 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 132 613,77 zł,

- dotacja celowa na realizację programu pod nazwą ,,Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny '' w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 37 418,63 zł.
- dotacja na zadania zlecone administracji rządowej w kwocie 3 467,74 zł, szczegółowy opis w załączniku nr 1,

Na poziom wykonania tej części planu dochodów wpływ miała między innymi dotacja w zakresie wychowania przedszkolnego, która w wyniku rozliczenia okazała się niższa od założonej w planie.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki i koszty związanie z nieterminowymi wpłatami, które zostały zrealizowane w łącznej kwocie 61 633,68 zł oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, której przedmiotowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

Dochody tego działu zostały wykonane w 101,08 %.

852 POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota dochodów w tym dziale zaplanowana została w wysokości 3 247 955,08 zł, z tego kwota zrealizowana to 3 199 231,98 zł, tj. 98,50 % planu.

Źródła dochodów tego działu w dominującej części stanowią dotacje celowe z przeznaczeniem na:

- realizację zadań zleconych administracji rządowej w zakresie wypłaty zasiłków, świadczeń rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, wsparcia finansowego osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w łącznej wysokości 1 598 970,32 zł,

Wykonanie tych dochodów przedstawiono w załączniku nr 1,

- realizacja zadań własnych w zakresie:
  - opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 14 276,34 zł,
  - wypłaty zasiłków i pomoc w naturze – 1 039 486,59 zł,
  - wypłaty zasiłków stałych – 158 243,08 zł,
  - funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 145 000,00 zł,
  - realizację programu dożywiania – 217 700,00 zł,

Pozostałe, wpływy zaliczone do grupy dochodów własnych pochodzą z następujących tytułów:

- zwroty opłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 3 831,59 zł,
- zwroty z tytułu wypłaconych świadczeń rodzinnych – 1 468,08 zł,
- zwroty nienależnie pobranych zasiłków stałych – 5 835,00 zł.

Niepełne wykonanie dochodów tego działu wynika z mniejszego zapotrzebowania na środki finansowe w pozycji dotacji na zadania zlecone oraz na zadania własne, co również wpływa na niższe wykonanie po stronie wydatków. Poziom otrzymanych środków uwarunkowany jest liczbą świadczeniobiorców ustaloną na podstawie złożonych wniosków z uwzględnieniem kryterium dochodowego.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody tego działu obejmują wpływy z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację następujących zadań:

- stypendia i zasiłki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów - planowana kwota 147 000,00 zł zrealizowana została w 68,54 %, tj. do poziomu zapotrzebowania na środki,
- zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna" w kwocie 8 225,00 zł, wskaźnik realizacji wynosi 98,18%.

Wskaźnik realizacji w tej części uzależniony jest od zapotrzebowania na środki finansowe. Na poziom wykonania wpływ miała ostatecznie mniejsza niż zakładano liczba świadczeniobiorców, która ustalana jest w oparciu o złożone wnioski przy zastosowaniu kryterium dochodowego.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym ujęto wpływy w zakresie ochrony środowiska z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zrealizowane w kwocie 5 733,45 zł na poziomie 191,12 % planu, (więcej niż zakładano o 2 733,45 zł
- opłat za odbiór odpadów w wysokości 294 636,83 zł, co stanowi 109,12 % planu.
- zwrot kosztów upomnień związane z windykacją opłat – 2 647,00 zł.

Wykonanie dochodów z opłat za odbiór odpadów jest wyższe niż założono, ponieważ rzeczywisty współczynnik ściągalności osiągnął poziom około 91 % i okazał się większy od ustalonego na etapie planowania w wysokości 85 %. Ponadto uregulowano zaległe opłaty z roku ubiegłego w kwocie 7 503,30 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Na dochody uzyskane w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za wynajmowanie pomieszczeń świetlic wiejskich, zwrot kosztów energii wody, które osiągnęły poziom 6 223,69 zł, tj. 77,80 % z uwagi na nieterminowe regulowanie opłat.

926 KULTURA FIZYCZNA
Dotacja celowa z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadania własnego w zakresie programu „Odnowa wsi" w kwocie 1 200,00 zł, z przeznaczeniem na wyposażenie boiska sportowego w Goworowicach w piłkochwyty, wpłynęła w pełnej wysokości.

2.2.2 Dochody majątkowe.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO
Dochody tego działu obejmują wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych, które zrealizowane zostały w kwocie 29 850,00 zł, tj. na poziomie 121,34 %. W wyniku większego zainteresowania nabywców zakupem działek rolnych uzyskano o 5 250,00 zł więcej niż założono.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ
Źródłem dochodów planowanych w tym dziale są środki pozyskane na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą. „ Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary". Zgodnie z założeniami, z budżetu samorządu województwa wpłynęła dotacja w wysokości 228 432,87 zł oraz dofinansowanie Lasów Państwowych w kwocie 13 139,20 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA
W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 154 000,00 zł, natomiast uzyskano w wysokości 194 640,25 zł, tj. 122,42 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w postaci:

- nieruchomości w Lipnikach, Szklarach i lokalu mieszkalnego w Kamienniku, w wysokości 131 972,00 zł oraz sprzedaży ratalnej w latach ubiegłych - kwota 61 880,75 zł. Łączne wpływy to kwota 193 852,75 zł.
- sprzedaży zbędnych składników majątkowych – 787,50 zł.

O poziomie wykonania w tej pozycji zadecydowało dokonanie przedterminowej spłaty należności rozłożonych na raty.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA
W dziale 758 na wielkość zaplanowanych i zrealizowanych dochodów majątkowych w wysokości 1 200,00 zł wpływa dotacja z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych wykonanych w 2013 roku w ramach funduszu sołeckiego.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
Dotacja celowa z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi", z przeznaczeniem na zagospodarowanie placu za remizą w Lipnikach – kwota 1 200,00 zł i zagospodarowanie przestrzeniu publicznej w Karłowicach Wielkich – kwota 1 700,00 zł wpłynęła w pełnej wysokości.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Dochody planowane w tym dziale obejmują dotacje na zadania inwestycyjne zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, które stanowią refundacją poniesionych przez gminę w 2013 roku wydatków na zadania:

- ,, Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Małych'' w kwocie 94 613,00 zł,
- „ Doposażenie orkiestry dętej Kamienniku w nowe w instrumenty muzyczne "- 12 227,63 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA
Źródłem dochodu tego działu są środki stanowiące refundację poniesionych przez gminę w 2012 roku wydatków na zadnie współfinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich: „Remont stadionu gminnego w Kamienniku", które wpłynęły w wysokości 122 160,00 zł, co wpływa na realizację planu w 100,00 %.

Zestawienie dochodów według ważniejszych grup, poziom wykonania oraz wskaźnik ich udziału w dochodach wykonanych ogółem zaprezentowano w tabeli nr 4.

2.2.3 Dochody według ważniejszych grup.

Tabela nr 4

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	% w strukt. doch. wyk.
1	2	3	4	5	6
I	**DOCHODY BIEŻĄCE**	**14 327 054,77**	**14 171 590,58**	**98,91%**	**95,30%**
I.1.	dochody własne	5 888 915,00	5 880 550,02	99,86%	39,55%
I.2.	*subwencje*	2 968 048,00	2 968 048,00	100,00%	19,96%
I.3.	*udziały w dochodach budżetu państwa(PIT, CIT)*	945 029,00	953 774,25	100,93%	6,41%
I.4.	dotacje na zadania zlecone	2 185 979,77	2 160 779,69	98,85%	14,53%
I.5.	dotacje na zadania własne	1 937 663,00	1 844 167,81	95,17%	12,40%
I.6.	środki z różnych źródeł na zadania bieżące	364 000,00	326 852,18	89,79%	2,20%
I.7.	*środki na programy finansowane z budżetu UE*	37 420,00	37 418,63	100,00%	0,25%
II	**DOCHODY MAJĄTKOWE**	**658 272,00**	**699 162,95**	**106,21%**	**4,70%**
II.1.	*dochody własne ze sprzedaży majątku*	183 600,00	224 490,25	122,27%	1,51%
II.2.	dotacje i środki na zadania inwestycyjne	245 671,00	245 672,07	100,00%	1,65%
II.3.	*środki na programy finansowane z budżetu UE*	229 001,00	229 000,63	100,00%	1,54%
III	**DOCHODY OGÓŁEM:**	**14 985 326,77**	**14 870 753,53**	**99,24%**	**100,00%**

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych grup zestawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją, bo zajmującą 39,55 % w strukturze dochodów wykonanych ogółem, to dochody własne. Subwencja z budżetu państwa, stanowi 19,96 %, a udziały z PIT i CIT – 6,41 % uzyskanego ogółu. Kolejna grupa dochodów - dotacje na zadania zlecone zajmuje 14,53 %, dotacje na zadania własne – 12,40 %, 2,20 % to środki z różnych źródeł na zadania bieżące i 0,25 % środki pozyskane na projekty finansowane z budżetu UE. Dochody majątkowe stanowią 4,70 % uzyskanych dochodów, w tym 1,54 % to środki na programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej.
Podsumowując część wykonania budżetu związaną z dochodami gminy, można stwierdzić, że w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dominują pozycje, w których poziom realizacji osiągnął 100%,bądź też do niego zbliżony. Uzyskane wpływy pozwoliły na płynną realizację przyjętych zadań, jak również na przedterminowe regulowanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek.
Występujące przypadki odchyleń od prognoz w niektórych działach wynikają z przyczyn niezależnych od gminy, co wpływa również na wskaźnik wykonania po stronie wydatków.
Wyższy wskaźnik wykonania w pozycji dochodów majątkowych wynika w szczególności z poziomu wpływów ze sprzedaży mienia gminnego.

3. Wydatki gminy.

3.1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna.

Plan wydatków na koniec 2014 roku ukształtował się na poziomie 16 749 709,77 zł. a jego wykonanie obejmuje wielkość 15 867 982,08 zł dając wskaźnik 94,74 %, przy czym realizacja wydatków bieżących wynosi 94,36 % zaś wydatków majątkowych 96,38 % planu rocznego. Poziom wykorzystanych środków osiągnięty w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zamieszczono w tabeli nr 5.

Realizacja wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Tabela nr 5

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		I. Wydatki bieżące					
010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**567 185,05**	**0,00**	**558 715,51**	**0,00**	**98,51%**
	01030	**Izby rolnicze**	**46 500,00**	**0,00**	**39 026,60**	**0,00**	**83,93%**
		- wydatki bieżące	46 500,00		39 026,60		83,93%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	46 500,00		39 026,60		83,93%
	01095	**Pozostała działalność**	**520 685,05**	**0,00**	**519 688,91**	**0,00**	**99,81%**
		- wydatki bieżące	520 685,05		519 688,91		99,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	175,00		175,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	520 510,05		519 513,91		99,81%
600		**Transport i łączność**	**155 184,00**	**0,00**	**153 800,39**	**0,00**	**99,11%**
	60014	**Drogi publiczne powiatowe**	**20 000,00**	**0,00**	**19 976,58**	**0,00**	**99,88%**
		- wydatki bieżące	20 000,00		19 976,58		99,88%
		w tym: dotacje	20 000,00		19 976,58		99,88%
	60016	**Drogi publiczne gminne**	**10 400,00**	**0,00**	**9 867,52**	**0,00**	**94,88%**
		- wydatki bieżące	10 400,00		9 867,52		94,88%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 400,00		9 867,52		94,88%
	60017	**Drogi wewnętrzne**	**124 784,00**	**0,00**	**123 956,29**	**0,00**	**99,34%**
		- wydatki bieżące	124 784,00		123 956,29		99,34%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	1 107,00		904,64		81,72%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	123 677,00		123 051,65		99,49%
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**103 888,00**	**0,00**	**99 691,96**	**0,00**	**95,96%**
	70005	**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**103 888,00**	**0,00**	**99 691,96**		**95,96%**
		- wydatki bieżące	103 888,00		99 691,96		95,96%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	322,00		320,64		99,58%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	103 566,00		99 371,32		95,95%
710		**Działalność usługowa**	**22 000,00**	**0,00**	**18 028,44**		**81,95%**
	71004	**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**22 000,00**	**0,00**	**18 028,44**	**0,00**	**81,95%**
		- wydatki bieżące	22 000,00		18 028,44		81,95%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	22 000,00		18 028,44		**81,95%**
750		**Administracja publiczna**	**2 945 592,00**	**0,00**	**2 806 894,22**	**0,00**	**95,29%**
	75011	**Urzędy wojewódzkie**	**35 674,00**	**0,00**	**35 674,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	35 674,00		35 674,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	35 674,00		35 674,00		*100,00%*
	75022	**Rady gmin**	**79 700,00**	**0,00**	**68 157,18**	**0,00**	**85,52%**
		- wydatki bieżące	79 700,00		68 157,18		85,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 200,00		4 557,49		87,64%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	74 500,00		63 599,69		85,37%
	75023	**Urzędy gmin**	**1 604 279,00**	**0,00**	**1 556 732,09**	**0,00**	**97,04%**

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	1 604 279,00		1 556 732,09		97,04%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	311 758,00		302 215,66		96,94%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	1 281 313,00		1 243 308,48		97,03%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 208,00		11 207,95		100,00%
	75075	**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**10 000,00**	**0,00**	**7 844,69**	**0,00**	**78,45%**
		- wydatki bieżące	10 000,00		7 844,69		78,45%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 000,00		7 844,69		78,45%
	75095	**Pozostała działalność**	**1 215 939,00**	**0,00**	**1 138 486,26**	**0,00**	**93,63%**
		- wydatki bieżące	1 215 939,00		1 138 486,26		93,63%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	734 939,00		718 918,72		97,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	481 000,00		419 567,54		87,23%
751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa**	**66 638,00**	**0,00**	**50 935,00**	**0,00**	**76,44%**
	75101	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**630,00**	**0,00**	**630,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	630,00		630,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	630,00		630,00		100,00%
	75109	**Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**	**48 065,00**	**0,00**	**32 362,00**	**0,00**	**67,33%**
		- wydatki bieżące	48 065,00		32 362,00		67,33%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 525,61		3 652,61		48,54%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	7 599,39		7 599,39		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 940,00		21 110,00		64,09%
	75113	**Wybory do Parlamentu Europejskiego**	**17 943,00**	**0,00**	**17 943,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	17 943,00		17 943,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 066,21		5 066,21		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i poch	4 036,79		4 036,79		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 840,00		8 840,00		100,00%
752		**Obrona narodowa**	**1 300,00**	**0,00**	**1 297,58**		**99,81%**
	75212	**Pozostałe wydatki obronne**	**1 300,00**	**0,00**	**1 297,58**	**0,00**	**99,81%**
		- wydatki bieżące	1 300,00		1 297,58		99,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	113,00		112,50		99,56%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	1 187,00		1 185,08		99,84%
754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**83 870,00**	**0,00**	**74 069,95**	**0,00**	**88,32%**
	75412	**Ochotnicze straże pożarne**	**83 870,00**	**0,00**	**74 069,95**	**0,00**	**88,32%**
		- wydatki bieżące	83 870,00		74 069,95		88,32%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	53 716,00		48 720,00		90,70%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	26 434,00		21 808,85		*82,50%*

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 720,00		3 541,10		95,19%
757		**Obsługa długu publicznego**	**85 000,00**	**0,00**	**42 562,65**	**0,00**	**50,07%**
	75702	**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t**	**85 000,00**	**0,00**	**42 562,65**	**0,00**	**50,07%**
		- wydatki bieżące	85 000,00		42 562,65		50,07%
		w tym: wydatki na obsługę długu	85 000,00		42 562,65		50,07%
758		**Różne rozliczenia**	**92 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	75818	**Rezerwy ogólne i celowe**	**92 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
		- wydatki bieżące	92 000,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	92 000,00		0,00		0,00%
801		**Oświata i wychowanie**	**4 385 093,64**	**37 420,00**	**4 198 196,07**	**37 418,63**	**95,74%**
	80101	**Szkoły podstawowe**	**2 020 617,64**	**0,00**	**1 983 230,31**	**0,00**	**98,15%**
		- wydatki bieżące	2 020 617,64		1 983 230,31		98,15%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	153 797,64		142 996,28		92,98%
		w tym: dotacja	*302 000,00*		*297 187,68*		98,41%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	*1 486 487,00*		*1 465 546,12*		98,59%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*78 333,00*		*77 500,23*		98,41%
	80104	**Przedszkola**	**877 213,00**	**0,00**	**820 355,22**	**0,00**	**93,52%**
		- wydatki bieżące	877 213,00		820 355,22		93,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	85 166,00		74 089,83		*86,99%*
		w tym: dotacja	*187 000,00*		*184 557,09*		*98,69%*
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	*575 972,00*		*533 618,57*		*92,65%*
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*29 075,00*		*28 089,73*		*96,61%*
	80110	**Gimnazja**	**1 057 610,00**	**37 420,00**	**1 013 383,24**	**37 418,63**	**95,82%**
		- wydatki bieżące	1 057 610,00	37 420,00	1 013 383,24	37 418,63	95,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	132 785,00		109 895,59		82,76%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	*843 850,00*		*822 864,60*		*97,51%*
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*43 555,00*		*43 204,42*		*99,20%*
		w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	*37 420,00*	*37 420,00*	*37 418,63*	*37 418,63*	*100,00%*
	80113	**Dowożenie uczniów do szkół**	**253 270,00**	**0,00**	**222 129,49**	**0,00**	**87,70%**
		- wydatki bieżące	253 270,00		222 129,49		87,70%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	123 806,00		120 266,58		97,14%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	*128 964,00*		*101 802,91*		*78,94%*
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*500,00*		*60,00*		*12,00%*
	80146	**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**18 912,00**	**0,00**	**10 301,20**	**0,00**	**54,47%**
		- wydatki bieżące	18 912,00		10 301,20		*54,47%*
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	18 912,00		10 301,20		*54,47%*
	80148	**Stołówki szkolne i przedszkola**	**115 053,00**	**0,00**	**107 126,61**	**0,00**	***93,11%***
		- wydatki bieżące	115 053,00		107 126,61		*93,11%*
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	3 830,00		3 830,00		*100,00%*

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	110 873,00		103 296,61		*93,17%*
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*350,00*		*0,00*		*0,00%*
	80195	**Pozostała działalność**	**42 418,00**	**0,00**	**41 670,00**	**0,00**	**98,24%**
		- wydatki bieżące	42 418,00		41 670,00		98,24%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	42 418,00		41 670,00		98,24%
851		**Ochrona zdrowia**	**53 715,00**	**0,00**	**47 247,92**	**0,00**	**87,96%**
	85153	**Zwalczanie narkomanii**	**2 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		- wydatki bieżące	2 500,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 500,00		0,00		0,00%
	85154	**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**50 465,00**	**0,00**	**46 497,92**	**0,00**	**92,14%**
		- wydatki bieżące	50 465,00		46 497,92		92,14%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	45 035,00		41 933,35		93,11%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	*5 430,00*		*4 564,57*		84,06%
	85195	**Pozostała działalność**	**750,00**	**0,00**	**750,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	750,00		750,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	750,00		750,00		100,00%
852		**Pomoc społeczna**	**3 863 246,08**	**0,00**	**3 748 335,01**	**0,00**	**97,03%**
	85201	**Placówki opiekuńczo - wychowawcze**	**16 000,00**	**0,00**	**510,97**	**0,00**	**86,00%**
		- wydatki bieżące	16 000,00		510,97		3,19%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	16 000,00		510,97		3,19%
	85202	**Domy pomocy społecznej**	**235 700,00**	**0,00**	**232 913,87**	**0,00**	**99,00%**
		- wydatki bieżące	235 700,00		232 913,87		98,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	235 700,00		232 913,87		98,82%
	85204	**Rodziny zastępcze**	**9 500,00**	**0,00**	**7 955,11**	**0,00**	**83,74%**
		- wydatki bieżące	9 500,00		7 955,11		83,74%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	9 500,00		7 955,11		83,74%
	85205	**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**	**2 700,00**	**0,00**	**2 700,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	2 700,00		2 700,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 700,00		2 700,00		100,00%
	85212	**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**1 578 580,00**	**0,00**	**1 562 818,67**	**0,00**	**99,00%**
		- wydatki bieżące	1 578 580,00		1 562 818,67		99,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	34 640,00		25 174,75		72,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	*103 954,00*		*101 993,02*		98,11%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*1 439 986,00*		*1 435 650,90*		99,70%
	85213	**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**23 424,00**	**0,00**	**23 147,12**	**0,00**	**98,82%**
		- wydatki bieżące	23 424,00	0,00	23 147,12	0,00	98,82%

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 424,00		23 147,12		
	85214	**Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**1 094 209,00**	**0,00**	**1 077 736,59**	**0,00**	**98,49%**
		- wydatki bieżące	1 094 209,00		1 077 736,59		98,49%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 094 209,00		1 077 736,59		98,49%
	85215	**Dodatki mieszkaniowe**	**79 660,74**	**0,00**	**71 558,38**	**0,00**	**89,83%**
		- wydatki bieżące	79 660,74		71 558,38		89,83%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	70,83		70,83		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 589,91		71 487,55		89,82%
	85216	**Zasiłki stałe**	**164 614,00**	**0,00**	**158 243,08**	**0,00**	**96,13%**
		- wydatki bieżące	164 614,00	0,00	158 243,08		96,13%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 835,00		0,00		0,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	158 779,00		158 243,08		99,66%
	85219	**Ośrodki pomocy społecznej**	**307 960,00**	**0,00**	**284 917,48**	**0,00**	**92,52%**
		- wydatki bieżące	307 960,00		284 917,48		92,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	48 360,31		32 735,91		67,69%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	*258 899,69*		*251 496,65*		97,14%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*700,00*		*684,92*		97,85%
	85295	**Pozostała działalność**	**350 898,34**	**0,00**	**325 833,74**	**0,00**	**92,86%**
		- wydatki bieżące	350 898,34		325 833,74		92,86%
		w tym: dotacje	*40 000,00*		*40 000,00*		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	1 447,34		1 333,74		92,15%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*309 451,00*		*284 500,00*		91,94%
854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**328 225,00**	**0,00**	**264 421,17**	**0,00**	**80,56%**
	85415	**Pomoc materialna dla uczniów**	**181 225,00**	**0,00**	**134 021,04**	**0,00**	73,95%
		- wydatki bieżące	181 225,00		134 021,04		73,95%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	181 225,00		134 021,04		73,95%
	85495	**Pozostała działalność**	**147 000,00**	**0,00**	**130 400,13**	**0,00**	**88,71%**
		- wydatki bieżące	147 000,00		130 400,13		88,71%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 673,00		21 230,49		89,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	*122 717,00*		*108 718,68*		88,59%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	*610,00*		*450,96*		73,93%
900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**657 414,00**	**0,00**	**587 633,84**	**0,00**	**89,39%**
	90001	**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**11 700,00**	**0,00**	**8 992,52**	**0,00**	**76,86%**
		- wydatki bieżące	11 700,00		8 992,52		76,86%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	11 700,00		8 992,52		76,86%
	90002	**Gospodarka odpadami**	**381 506,00**	**0,00**	**361 494,88**	**0,00**	**94,75%**
		- wydatki bieżące	381 506,00		361 494,88		94,75%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	339 816,00		320 179,62		94,22%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	41 690,00		41 315,26		99,10%
	90004	**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**8 024,00**	**0,00**	**3 128,42**	**0,00**	**38,99%**

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	8 024,00		3 128,42		38,99%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 024,00		3 128,42		38,99%
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**215 500,00**	**0,00**	**195 343,43**	**0,00**	**90,65%**
		- wydatki bieżące	215 500,00		195 343,43		90,65%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	215 500,00		195 343,43		90,65%
	90095	**Pozostała działalność**	**40 684,00**	**0,00**	**18 674,59**	**0,00**	**45,90%**
		- wydatki bieżące	40 684,00		18 674,59		45,90%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	36 184,00		17 224,59		47,60%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	4 500,00		1 450,00		32,22%
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**197 935,00**	**0,00**	**189 755,44**	**0,00**	**95,87%**
	92105	**Pozostałe zadania w zakresie kultury**	**72 435,00**	**0,00**	**64 755,44**	**0,00**	**89,40%**
		- wydatki bieżące	72 435,00		64 755,44		89,40%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	72 135,00		64 455,44		89,35%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	300,00		300,00		100,00%
	92109	**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**125 000,00**	**0,00**	**125 000,00**	**0,00**	**100,00%**
		- wydatki bieżące	125 000,00		125 000,00		100,00%
		w tym: dotacje	125 000,00		125 000,00		100,00%
	92195	**Pozostała działalność**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
		- wydatki bieżące	500,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	500,00		0,00		0,00%
926		**Kultura fizyczna**	**54 600,00**	**0,00**	**51 210,26**	**0,00**	**93,79%**
	92601	**Obiekty sportowe**	**7 400,00**	**0,00**	**6 299,12**	**0,00**	**85,12%**
		- wydatki bieżące	7 400,00		6 299,12		85,12%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 400,00		6 299,12		85,12%
	92605	**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**47 200,00**	**0,00**	**44 911,14**	**0,00**	**95,15%**
		- wydatki bieżące	47 200,00		44 911,14		95,15%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 125,00		4 836,14		67,88%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	75,00		75,00		100,00%
		w tym: dotacja	40 000,00		40 000,00		100,00%
		Razem wydatki bieżące	**13 662 885,77**	**37 420,00**	**12 892 795,41**	**37 418,63**	**94,36%**
		w tym:					
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	*5 522 235,87*	*0,00*	*5 271 299,82*	*0,00*	*95,46%*
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	*3 756 658,99*	*0,00*	*3 414 864,80*	*0,00*	*90,90%*
		dotacje	*714 000,00*	*0,00*	*706 721,35*	*0,00*	*98,98%*
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	*3 547 570,91*	*0,00*	*3 419 928,16*	*0,00*	*96,40%*
		wydatki na obsługę długu jst	*85 000,00*	*0,00*	*42 562,65*	*0,00*	*50,07%*
		wydatki na programy finansowane z budżetu UE	*37 420,00*	*37 420,00*	*37 418,63*	*37 418,63*	*100,00%*

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		II. Wydatki majątkowe					
010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 050 000,00**	**700 000,00**	**941 456,84**	**672 518,69**	**89,66%**
	01010	**Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**	**1 050 000,00**	**700 000,00**	**941 456,84**	**672 518,69**	**89,66%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	700 000,00	941 456,84	672 518,69	89,66%
600		**Transport i łączność**	**615 206,00**	**0,00**	**614 063,32**	**0,00**	**99,81%**
	60017	**Drogi wewnętrzne**	**615 206,00**	**0,00**	**614 063,32**	**0,00**	**99,81%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	615 206,00		614 063,32		99,81%
700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**6 000,00**	**0,00**	**5 781,52**	**0,00**	**96,36%**
	70005	**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**6 000,00**	**0,00**	**5 781,52**	**0,00**	**96,36%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00		5 781,52		96,36%
754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 000,00**	**0,00**	**9 856,70**	**0,00**	**98,57%**
	75412	**Ochotnicza straż pożarna**	**10 000,00**	**0,00**	**9 856,70**	**0,00**	**98,57%**
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00		9 856,70		98,57%
851		**Ochrona zdrowia**	**8 000,00**	**0,00**	**8 000,00**	**0,00**	**100,00%**
	85154	**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	8 000,00		8 000,00		100,00%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00		8 000,00		100,00%
900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**23 212,00**	**0,00**	**22 982,66**	**0,00**	**99,01%**
	90015	**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**3 912,00**	**0,00**	**3 911,40**	**0,00**	**99,98%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	*3 912,00*		*3 911,40*		99,98%
	90095	**Pozostała działalność**	**19 300,00**	**0,00**	**19 071,26**	**0,00**	**98,81%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	*19 300,00*		*19 071,26*		98,81%
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 374 406,00**	**1 274 406,00**	**1 373 045,63**	**1 273 295,87**	**99,90%**
	92105	**Pozostałe zadania w zakresie kultury**	**1 374 406,00**	**1 274 406,00**	**1 373 045,63**	**1 273 295,87**	**99,90%**
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 369 406,00	1 274 406,00	1 368 045,63	1 273 295,87	99,90%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	100,00%
		Razem wydatki majątkowe	**3 086 824,00**	**1 974 406,00**	**2 975 186,67**	**1 945 814,56**	**96,38%**
		OGÓŁEM WYDATKI	**16 749709,77**	**2 011 826,00**	**15 867982,08**	**1 983 233,19**	**94,74%**
		ROZCHODY	**761 269,00**	**118 883,00**	**761 268,13**	**118 882,42**	**100,00%**
		Spłaty kredytów i pożyczek	*761 269,00*	*118 883,00*	*761 268,13*	*118 882,42*	*100,00%*
		OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY	**17 510978,77**	**2 130 709,00**	**16 629250,21**	**2 102 115,51**	**94,96%**

3.2. Wykonanie planu wydatków - część opisowa
3.2.1 Wydatki bieżące.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu realizowano wydatki bieżące i majątkowe w zakresie rolnictwa. Zaplanowane zadania o łącznej wartości 1 617 185,05 .zł wykonane zostały na poziomie 1 500 172,35 zł, co stanowi 92,76 % planu. Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 558 715,51 zł, tj. 98,51 % planu, które obejmowały:

- odpis na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 39 026,60 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową drogi w Białowieży 10 889,43 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową boiska sportowego w Karłowicach Wielkich 38 339,43 zł – uregulowana w kwocie niższej od wymierzonej z uwagi na umorzenie 10 000,00zł,
- podsumowanie działalności rolniczej i inne 775,00 zł,
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa 469 685,05 zł, które przedstawione zostały w załączniku nr 1.

Na niepełne wykonanie planu wydatków bieżących wpływ miały między innymi niższe niż szacowano składki na Izbę Rolniczą.

Wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 941 456,84 zł. O poziomie ich wykonania zadecydowały głównie mniejsze nakłady finansowe na wykonanie wodociągu Goworowice-Chociebórz. Zakres realizowanych zadań przedstawiony został w dalszej części opisu.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale 600 zaplanowano wydatki na remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych oraz zadania inwestycyjne o łącznej wartości 770 390,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 767 863,71 zł, dając wskaźnik 99,67 %. Z ogólnej kwoty planu wielkość 615 206,00 zł przypada na wydatki majątkowe, których szczegółowy opis zamieszczono w dalszej części.

W ramach wydatków bieżących wykorzystano środki finansowe w wysokości 153 800,39 zł z przeznaczeniem na wykonanie:

- remont chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Kamiennik, w ramach zawartego porozumienia i dofinansowanego z własnych środków budżetowych kwocie 19 976,58 zł. Remont obejmował założenie kostki na powierzchni 201,1 m² i obrzeży, wykonanie studzienek ściekowych, studni rewizyjnej z kręgów betonowych, kanału z rur PCV na długości 22 m i ścieku ulicznego na długości 4 m – łączna wartość robót wynosi 39 953,17 zł, z tego udział finansowy gminy 19 976,58zł, tj. około 50 %.
- realizacja zadań w zakresie utrzymania i remontów bieżących dróg gminnych – kwota 133 823,81 zł, przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego przedstawionych w załączniku nr 3. Prace remontowe przeprowadzone w obrębie dróg obejmowały między innymi remonty cząstkowe i uzupełnienie nawierzchni masą asfaltową oraz tłuczniem, w tym także remonty dróg transportu rolnego w miejscowościach Białowieża - Siemionka, Cieszanowie, Chociebórz, Goworowice, Kamiennik, Karłowice Małe, Lipniki, Szklary, Wilemowice. Ponadto wymienić można także wykonanie remontu parkingu w Kamienniku koło banku, przepustu w Lipnikach, kratki ściekowej w Kłodoboku. Wykaszano pobocza dróg i porządkowano przystanki. Na zimowe utrzymanie dróg gminnych wykorzystano środki finansowe w wysokości 2 739,83 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym łączny plan wydatków wynosi 109 888,00 zł, a realizacja 105 473,48 zł co stanowi 95,98% planu rocznego. Do wydatków bieżących zrealizowanych w tej części zaliczono opłaty związane z przygotowaniem nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kwocie 23 480,98 zł. Pozostałą wielkość 76 210,98 zł stanowią wydatki poniesione na remonty, utrzymanie, ubezpieczenie budynków komunalnych oraz opłaty czynszowe za lokale socjalne. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w dalszej części informacji.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 22 000,00 zł na sfinansowanie kosztów związanych z dokonywaniem zmian w planie przestrzennego zagospodarowania gminy, które zrealizowano w wysokości 18 028,44 zł, tj. na poziomie 81,95 % - zgodnie z występującymi potrzebami.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale 750 zaplanowano na poziomie 2 945 592,00 zł a realizacja wynosi 2 806 894,22 zł, co stanowi 95,29 %. Środki finansowe ujęte w ramach tego działu przeznaczono na:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 35 674,00 zł wykonano w 100 % – zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 1,
- wydatki związane z obsługą rady gminy – plan: 79 700,00 zł, wykonanie w kwocie 68 157,18 zł, z przeznaczeniem na wypłatę diet za udział w posiedzeniach Rady i komisjach, kosztów podróży oraz inne wydatki.
- wydatki dotyczące funkcjonowania urzędu gminy – plan: 1 604 279,00 zł, realizacja 1 556 732,09 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1 243 308,48 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące to wielkość 313 423,61 zł,
- wydatki w zakresie promocji gminy obejmują kwotę 7 844,69 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem w ramach prac publicznych zrealizowano na poziomie 389 751,54 zł jako wynagrodzenia i pochodne, w tym 326 852,18 zł to środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy, natomiast 62 899,36 zł to środki własne. W minionym roku, kontynuowano działania na rzecz zmniejszania poziomu bezrobocia występującego na terenie gminy poprzez organizację prac publicznych. W wyniku tych działań pozyskano środki w kwocie 326 852,18 zł, które przeznaczono na zatrudnienie 77 osób pozostających bez pracy na okresy 2-3 miesięczne. Gwarancją zatrudnienia objęto 56 osób. W ramach prac publicznych wykonywane były prace porządkowo – remontowe prowadzone na obszarze gminy.
- wydatki obejmujące pobór podatków w kwocie 86 386,52 zł, z przeznaczeniem na wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat, zakupy materiałów, opłaty komornicze i inne, w tym za odzyskanie podatku VAT lat ubiegłych.
- podatek od nieruchomości i leśny (mienie gminne) – 652 507,15 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 9 841,05 zł to opłaty związane z przynależnością do Związku Gmin Śląska Opolskiego oraz stowarzyszenia Złota Ziemia.

Niższe wykonanie tej części wydatków spowodowane było niepełnym wykorzystaniem środków zaplanowanych między innymi na wypłatę diet dla rady gminy, wynagrodzeń w urzędzie gminy oraz wynagrodzeń związanych organizacją prac publicznych. O poziomie realizacji wynagrodzeń związanych z pracami publicznymi zadecydowały głównie niższe wpływy z Urzędu Pracy, spowodowane mniejszą niż założono liczbą osób kwalifikujących się do pracy w ramach programu specjalnego „Droga do aktywności zawodowej”. W wyniku podjęcia pracy przez mniejszą liczbę osób niż zaplanowano, nie wykorzystano również środków własnych na wynagrodzenia w ramach gwarancji zatrudnienia.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale 751 ujęto w planie kwotę 66 638,00 zł w ramach realizacji zadań administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki zostały wykonane w 76,44 %. Zakres rzeczowy tych zadań został przedstawiony w załączniku nr 1.

752 OBRONA NARODOWA

Środki tego działu wydatkowano w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które została zrealizowana w kwocie 1 297,58 zł, tj. 99,81 %. Szczegółowe opis przedstawiono w załączniku nr 1.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym wydatkowano środki w łącznej kwocie 83 926,65 zł, co stanowi 89,41 % planu rocznego. Zakres realizowanych zadań obejmuje utrzymanie gotowości bojowej w czterech funkcjonujących jednostkach ochotniczych straży pożarnych. Z zaplanowanej na wydatki bieżące kwoty 83 870,00 zł wykorzystano 74 069,95 zł, z tego kwota 21 808,85 zł przeznaczona została na wynagrodzenia i pochodne kierowców pojazdów pożarniczych. Wydatki bieżące realizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku nr 3.

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 9 856,70 zł, szczegółowy opis znajduje się w dalszej części.

Na poziom wykorzystania środków finansowych ujętych w tym dziale wpłynęło niższe wykonanie wydatków bieżących, ze względu na fakt, iż udało się pozyskać dofinansowanie do wyposażenia.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano w wielkości 85 000,00 zł Kwota zrealizowana to 42 562,65 zł, stanowiąca 50,07 % planu, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na poziom wydatków wpłynęło niepełne wykorzystanie planowanego do zaciągnięcia kredytu, przedterminowe regulowanie spłat, obniżanie oprocentowania przez Radę Polityki Pieniężnej, jak również późniejsze niż planowano terminy zaciągnięcia kredytów.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym ujęto rezerwy, których plan początkowy wynosił 92 000 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 57 000, 00 zł,
- rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym – 35 000,00 zł,

W ciągu minionego roku nie zaistniała konieczność rozdysponowania rezerw.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym wydatki zaplanowano w łącznej wysokości 4 385 093,64 zł, natomiast wykorzystano 4 198 196,07 zł, tj. 95,74 % planu rocznego.

Środki zaplanowane w ramach wydatków bieżących wydatkowano na następujące zadania:

- • szkoły podstawowe - plan: 2 020 617,64 zł, wykonanie 1 983 230,31 zł, z przeznaczeniem na:
  - dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego szkołę w Lipnikach 297 187,68 zł,
  - wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1 682 574,89 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 1 465 546,12 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 217 028,77 zł,
  - wydatki na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych w kwocie 3 467,74 zł, w ramach dotacji na zadania zlecone szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,
- • przedszkola – planowane wydatki w wysokości 877 213,00 zł zrealizowano w kwocie 820 355,22 zł, co stanowi 93,52 % planu rocznego. Środki przeznaczono na utrzymanie oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, a w tym:
  - dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego publiczny oddział przedszkolny 184 557,09 zł,
  - wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowych przedszkoli 616 773,38 zł,
    - z tego wynagrodzenia i pochodne 533 618,57 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 83 154,81 zł,
  - wydatki z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci przedszkolnych z gminy Kamiennik w placówkach innych gmin – kwota 17 024,75 zł,
  - wydatki w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 2 000,00 zł przedstawiono w załączniku nr 3.
- wydatki z zakresu wychowania przedszkolnego częściowo sfinansowano środkami dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 132 613,77 zł. Część zadań dotycząca utrzymania przedszkoli realizowana jest w ramach środków wyodrębnionych na rachunku dochodów własnych, które zostały przedstawione w dalszej części opisowej,
- gimnazjum – plan: 1 057 610,00 zł, wykonanie 1 013 383,24 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 822 864,60 zł. Na pozostałe wydatki bieżące poza projektem, wydatkowano kwotę 153 100,01 zł,
- ponadto w ramach wydatków bieżących realizowano projekt pod nazwą ,, Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny'' w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
- w 2014 roku pozyskane środki wykorzystano w kwocie 37 418,63 zł na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli prowadzących zajęcia wyrównawcze; humanistyczne, matematyczno-przyrodnicze,
- j. angielskiego, j. niemieckiego, koła zainteresowań j. angielskiego, j. niemieckiego**,**
- dowożenie uczniów – plan: 253 270,00 zł, wykonanie: 222 129,49 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na:
  - wynagrodzenia i pochodne 101 802,91 zł, w tym dowóz dzieci niepełnosprawnych w ramach umowy – zlecenia,
  - pozostałe wydatki bieżące 120 326,58 zł – między innymi paliwa płynne, przegląd techniczny i remont autobusu dowożącego uczniów, wydatki związane z dowozem dzieci do szkół przez zakład budżetowy oraz koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek poza obrębem gminy, które wyniosły 39 704,70 zł,
- dokształcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 18 912,00 zł wykorzystano 10 301,20 zł, tj.54,47 %,

- stołówki szkolne i przedszkolne – planowana kwota 115 053,00 zł wykorzystana została w wysokości 107 126,61 zł z przeznaczeniem na organizację dożywiania,
- w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 41 670,00 zł, tj. 98,24 % z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2 369 171,00 zł, dotacja na program z udziałem środków europejskich w wysokości 37 418,63 zł, dotacja na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 132 613,77 zł , dotacji na zakup podręczników w kwocie 3 467,74 zł oraz środki własne wielkości 1 655 524,93 zł, które stanowią 39,43 % wydatków wykonanych.
Zrealizowane wydatki obejmują także wypłacone dodatki uzupełniające przysługujące kadrze pedagogicznej w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, których wysokość wraz z pochodnymi określona została kwotą 21 156,50 zł. Zmniejszenie etatów nauczycieli w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku i Zespole Szkolno Przedszkolnym w Karłowicach Wielkich wpłynęło na oszczędności w pozycji wynagrodzeń i pochodnych.
Niepełne wykorzystanie zaplanowanych w tym dziale środków wynika między innymi z faktu, iż kwota faktycznie poniesionych kosztów okazała się niższa od kalkulowanych i założonych w planie.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym sklasyfikowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zwalczania narkomanii oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana kwota 61 715,0000 zł została wykorzystana na poziomie 55 247,92 zł, co stanowi 89,52 %. W pozycji wydatków bieżących środki finansowe przeznaczono
w szczególności na prowadzenie leczenia odwykowego, w tym badania, wynagrodzenia biegłych, opłaty sądowe, prowadzenie działalności profilaktycznej w ramach warsztatów, kolonii, wycieczek szkolnych, festynów, zawodów sportowych oraz wspieranie działalności świetlic w postaci zakupu wyposażenia. Ponadto wypłacono wynagrodzenia dla członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych. Koszty realizacji zadań osiągnęły poziom 94,83 % planu, jednak dokumenty obciążeniowe dotyczące 2014 roku wpłynęły w miesiącu styczniu roku bieżącego, w związku z tym zobowiązania uregulowano w 2015 r.
Wydatki majątkowe oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawiono
w dalszej części informacji.

852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 3 748 335,01 zł, co stanowi 97,03 % planu rocznego. Dominujące wydatki w zakresie zadań własnych i zleconych realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku. Szczegółowy zakres zadań zleconych przedstawiono w załączniku nr 1.
W wydatkach tego działu wyróżniamy następujące pozycje:

- placówki opiekuńczo – wychowawcze - z zaplanowanej kwoty w ramach środków własnych 16 000,00 zł wykorzystano 510,97 zł na opłacenie pobytu jednego dziecka w placówce. Niski poziom wykonania spowodowany jest umieszczeniem dziecka w rodzinie zstępczej oraz brakiem obciążeń kosztami za pobyt dzieci, które umieszczono w domach dziecka,
- domy pomocy społecznej - opłaty za pobyt trzynastu osób w domach pomocy społecznej to kwota 232 913,87 zł, w ramach środków własnych,
- rodziny zstępcze - kwota planu w wysokości 9 500,00 zł zrealizowana na poziomie 83,74 %. Koszty pobytu trojga dzieci w rodzinie zastępczej wyniosły 7 955,11 zł, które opłacono ze środków własnych,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota wykorzystanych środków własnych wynosi 2 700,00 zł,
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1 578 580,00 zł, wydatkowano 99,00 %, w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone kwota 1 552 320,00 zł, z własnych środków – 3 195,59 zł. Ponadto dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w łącznej kwocie 7 303,08 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 23 424,00 zł, realizacja 23 147,12 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne,
- wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan: 1 094 209,00,00 zł, wykonany został w 98,49 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne to kwota 1 039 486,59 zł i środki własne 38 250,00 zł.

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki:
ze środków własnych:
- jednorazowe dla 20 osób na łączną kwotę 19 300,00 zł,
- specjalne jednorazowe dla 16 osób w łącznej kwocie 7 350,00 zł,
- wypłata specjalnych zasiłków jednorazowych w wyniku zdarzenia losowego dla 5 osób w kwocie 11 600,00 zł,
- zasiłki w zakresie dożywiania wraz z kosztami obsługi dla 168 osób i rodzin – 33 966,67 zł,

ze środków dotacji celowej:
- -okresowe dla 259 rodzin na łączną kwotę 1 039 486,59 zł
  - wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 76 000,00 zł, realizacja w kwocie 67 945,81 zł ze środków własnych,
  - wypłata zasiłków stałych – plan 164 614,00 zł zrealizowano w kwocie 158 243,08 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków dla 39 osób ze środków dotacji na zadania własne,
  - • bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 307 960,00 zł, wykonanie 284 917,48 zł, w tym z dotacji na zadania własne 145 000,00 zł oraz ze środków własnych 139 917,48 zł. W ramach wykonania kwotę 251 496,65 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, a 33 420,83 zł na pozostałe wydatki bieżące. Na niepełne wykorzystania środków własnych wpłynęły ostatecznie niższe niż planowano koszty związane z działalnością bieżącą ośrodka.
  - wsparcie finansowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wypłacono ze środków dotacji na zadania zlecone dla 15 osób w łącznej kwocie 32 900,00 zł,
  - koszt realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, dla których wydano Karty Dużej Rodziny (29 rodzin) wynosi 1 266,97 zł w ramach dotacji na zadania zlecone,
  - wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania wyniosły łącznie 251 666,77 zł, w tym udział środków własnych 33 966,77 zł, a dotacja celowa 217 700,00 zł.

Niepełne wykonanie wydatków realizowanych przez ośrodek pomocy społecznej wynika między innymi z mniejszego zapotrzebowania na środki finansowe w pozycji dotacji na zadania zlecone oraz zadania własne, co również wpływa na niższe wykonanie po stronie wydatków. Poziom otrzymanych środków uwarunkowany jest liczbą świadczeniobiorców ustaloną na podstawie złożonych wniosków z uwzględnieniem kryterium dochodowego.
Zadanie realizowane przez urząd gminy ujęte w tym dziale to:
- dotacja na dofinansowanie zadań gminy realizowanych w zakresie świadczeń z pomocy społecznej przez wyłoniony w drodze konkursu podmiot – Stację Opieki Caritas w Kamienniku – w wysokości 40 000,00 zł, którą przekazano w pełnej wysokości.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 328 225,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania
w Kamienniku i Karłowicach. Założony plan zrealizowano w kwocie 264 421,17 zł, w tym:
- stypendia dla uczniów - wypłacono w kwocie 134 021,04 zł, w tym w ramach otrzymanej dotacji celowej to wysokość 100 756,48 zł i własne środki budżetowe – 33 264,56 zł,
- na zakup podręczników przeznaczono kwotę 8 075,44 zł ze środków przyznanej dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”,
- środki wykorzystane na obsługę punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 130 400,13 zł, z tego 108 718,68 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi.

Poziom wykonania tej części wydatków uzależniony jest od zapotrzebowania na środki finansowe. Na wielkość wykorzystanych funduszy w ramach dotacji planowanej na wypłatę stypendiów, wpływ miała mniejsza niż zakładano na etapie planowania liczba świadczeniobiorców, która ostatecznie ustalana jest w oparciu o złożone wnioski, z uwzględnieniem kryterium dochodowego oraz udokumentowania kosztów poniesionych na cele edukacyjne.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 680 626,00 zł, z której wykorzystano 610 616,50 zł, realizując plan roczny w 89,70%. Wydatki bieżące wykonano w wysokości 587 633,84 zł, a ich zakres obejmuje:

- gospodarowanie odpadami – kwota 361 494,88z ł , z tego:
  - opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów – 319 066,20 zł,
  - wynagrodzenia i składki – 41 315,26 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące, w szczególności wywóz nieczystości – 1 113,42 zł.

Wydatki poniesione w tej pozycji przekraczają wpływy pozyskane z opłat za odbiór odpadów komunalnych o 65 744,64 zł, w rezultacie finansowanie wydatków dochodami z opłat wynosi około 82 %.

- zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 17 537,89 zł, przedstawione w załączniku nr 3,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – plan wydatków bieżących 215 500,00 zł, zrealizowano w kwocie 195 343,43 zł, z tego na energię wydatkowano 69 246,25 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 122 207,61 zł, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego - 900,67 zł i zadania w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 2 988,90 zł, które przedstawiono w załączniku nr 3.
- opłaty środowiskowe i inne – 4 707,64 zł,
- koszty związane z wyłapywaniem i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt – 8 550,00 zł.

Na niepełne wykonanie planu wydatków bieżących tego działu wpływ miały następujące czynniki:

- - obciążenie za odbiór odpadów za miesiąc grudzień 2014 roku wpłynęło w styczniu 2015 roku, w związku z tym zapłata nastąpiła w bieżącym roku,
- - w pozycji związanej z oświetleniem ulic - niepełne wykonanie zadań w ramach funduszu sołeckiego ze względu na konieczność wykonania dokumentacji technicznej oraz dodatkowych uzgodnień. Zadanie te będą realizowane w 2015 roku,
- - koszty poniesione na wyłapywanie bezdomnych zwierząt, okazały się niższe od przyjętych na etapie planowania.

Poziom realizacji i zakres rzeczowy wydatków majątkowych przedstawiono w dalszej części opisu.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1 572 341,00 zł, zaś wykonanie 1 562 801,07 zł**,** co stanowi 99,39 % planu. Łączny plan zadań obejmuje wydatki majątkowe w kwocie 1 374 406,00 zł, których poziom wykonania i zakres omówiono w dalszej części. Środki finansowe przeznaczone na wydatki bieżące to kwota 189 755,44 zł, z której można wyodrębnić:

- wydatki bieżące związane z remontami, wyposażeniem oraz utrzymaniem budynków świetlic wiejskich w kwocie 64 755,44 zł, realizowane przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 31 666,57 zł. Zakres zadań wykonanych przez jednostki pomocnicze przedstawiono w załączniku nr 3.
- dotacja podmiotowa na działalność Ośrodka Kultury w Kamienniku i bibliotek w kwocie 125 000,00 zł,

926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach tego działu realizowano zadania w zakresie kultury fizycznej. Zaplanowana kwota 54 600,00 zł, wykorzystana została w 93,79 %, z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

- 40 000,00 zł przekazano w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu ofert,
- zadanie realizowane w ramach „Odnowa wsi" - wyposażenie boiska sportowego w Goworowicach w piłkochwyty o wartości 3 944,14 zł, z tego dotacja z budżetu powiatu 1 200,00 zł,
- kwotę 967,00 zł wydatkowano na organizację imprez masowych dla dzieci i młodzieży szkolnej.

Wykorzystanie środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku nr 3.

3.2.2 Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych w wysokości 3 086 824,00 zł został wykonany w kwocie 2 975 186,67 zł, stanowiącej 96,38 % planu.

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2014 ROKU

Tabela nr 6

Lp.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2013	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
	Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej						
1.	**Dział 010**				**700 000,00**	**672 518,69**	**96,07%**
1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014-2015	2 479 332,60	79 332,60	700 000,00	672 518,69	96,07%
2.	**Dział 921**				**1 274 406,00**	**1 273 295,87**	**99,91%**
2.1	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku	2014	1 274 406,00	0,00	1 274 406,00	1 273 295,87	99,91%
	Razem				**1 974 406,00**	**1 945 814,56**	**98,55%**
	Bez zadań dofinansowywanych z programów pomocowych Unii Europejskiej						
1.	**Dział 010**				**350 000,00**	**268 938,15**	**76,84%**
1.1	Budowa sieci wodociągowej Goworowice-Chociebórz	2013-2014	399 169,50	49 169,50	350 000,00	268 938,15	76,84%
2.	**Dział 600**				**615 206,00**	**614 063,32**	**99,81%**
2.1.	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013-2014	522 140,00	22 140,00	500 000,00	499 508,99	99,90%
2.2.	Remont drogi we wsi Szklary (koło posesji Mazur)	2014	105 000,00	0,00	105 000,00	104 554,43	99,58%
2.3	Remont drogi we wsi Karłowice Małe (dokumentacja)	2014	10 206,00	0,00	10 206,00	9 999,90	97,98%
3.	**Dział 700**				**6 000,00**	**5 781,52**	**96,36%**
3.1	Zakup lokalu mieszkalnego w miejscowości Szklary	2014	6 000,00	0,00	6 000,00	5 781,52	96,36%
4.	**Dział 754**				**10 000,00**	**9 856,70**	**98,57%**
4.1	Zakup wyposażenia dla jednostek OSP	2014	10 000,00	0,00	10 000,00	9 856,70	98,57%
5.	**Dział 851**				**8 000,00**	**8 000,00**	**100,00%**
5.1	Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia przeciwdziałanie alkoholizmowi	2014	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
6.	**Dział 900**				**23 212,00**	**22 982,66**	**99,01%**
6.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach (dokumentacja)	2014	3 912,00	0,00	3 912,00	3 911,40	99,98%
6.2	Zagospodarowanie placu za remizą OSP w Lipnikach	2014	11 200,00	0,00	11 200,00	11 101,68	99,12%
6.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rozbudowę infrastruktury turystyczno-rekreacyjno-wypoczynkowej we wsi Karłowice Wielkie	2014	8 100,00	0,00	8 100,00	7 969,58	98,39%
7.	**Dział 921**				**100 000,00**	**99 749,76**	**99,75%**
7.2	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie	2014	30 000,00	0,00	30 000,00	29 849,76	99,50%
7.3	Zakupy inwestycyjne -świetlica Goworowice	2014	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	Razem				**1 112 418,00**	**1 029 372,11**	**92,53%**
	Ogółem wydatki inwestycyjne				**3 086 824,00**	**2 975 186,67**	**96,38%**

ZADANIA DOFINANSOWANSOWYWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach – plan 700 000,00 zł
Zadanie współfinansowane ze środków PROW 2007-2013 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej", założone do realizacji w latach 2014-2015. Wielkość pozyskanych środków, zgodnie z umową wynosi 1 384 835 zł. W pierwszym etapie przypadającym na rok bieżący wykonano żelbetowy zbiornik zapasu wody czystej o pojemności 400m^3 oraz remont studni głębinowej. Wartość robót pierwszego etapu wynosi 672 518,69 zł, w tym 661 650,00 zł sfinansowano pożyczką i kredytem zaciągniętymi na pokrycie wkładu unijnego i własnego. Kolejne etapy przypadające na 2015 rok obejmują remont i wyposażenie budynku stacji uzdatniania wody oraz roboty technologiczne o łącznej wartości 1 700 000 zł. Termin zakończenia inwestycji wyznaczono na dzień 31.05.2015 r.

2.1 Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku – plan 1 274 406,00 zł
Zadanie współfinansowane ze środków PROW 2007-2013 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi.", na które pozyskano środki do wysokości 500 000,00 zł. Finansowy udział gminy realizowanym projekcie określono kwotą 774 406,00 zł. W ramach projektu wykonano generalny remont budynku obejmujący wymianę pokrycia dachowego, wykonanie elewacji, zagospodarowanie terenu przy obiekcie oraz roboty remontowe wewnętrzne. Łącznie wydatkowano 1 273 295,87 zł, w tym z kredytu i pożyczki 1 238 245,00 zł. Zadanie zostało zakończone, w dniu 29.10.2014 r. złożono w Urzędzie Marszałkowskim wniosek o płatność ostateczną.

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Budowa sieci wodociągowej Goworowice-Chociebórz – plan 350 000,00 zł
Zadanie realizowane zostało zrealizowane przez zakład budżetowy w ramach środków własnych gminy. Zakres rzeczowy obejmował wykonanie sieci wodociągowej tranzytowej ze wsi Goworowice do wsi Chociebórz długości 3 km oraz modernizację istniejącej przepompowni. Wartość robót wyniosła 268 938,15 zł. Zadanie zakończono i rozliczono w miesiącu grudniu 2014 r. W wyniku wykonania tańszego wariantu inwestycji, tj. bez zabudowy zbiornika pośredniego, zaoszczędzono środki finansowe w wysokości 81 061,85 zł.

2.1 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary – plan 500 000,00 zł (w tym fundusz solecki 20 000,00 zł)
Zadanie współfinansowane z budżetu Województwa Opolskiego oraz Lasów Państwowych, obejmujące wykonanie nawierzchni asfaltowej na drodze dojazdowej do gruntów rolnych o długości 1238,5 mb oraz remont przepustów i przydrożnych rowów. Wysokość środków wydatkowanych na realizację tego zadania wynosi 499 508,99 zł, w tym na pokrycie udziału własnego 257 936,92 zł, dotację 228 432,87 zł oraz dofinansowanie 13 139,20 zł. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.

2.2 Remont drogi dojazdowej we wsi Szklary (koło posesji Mazur) – plan 105 000,00 zł
Zadanie wykonano w ramach własnych środków budżetowych, które wydatkowano w wysokości 104 554,43 zł. Efektem końcowym jest nawierzchnia asfaltowa na drodze gminnej wewnętrznej długości 320 mb.

2.3 Remont drogi we wsi Karłowice Małe (dokumentacja) - plan 10 206,00 zł (w ramach funduszu soleckiego)
W 2014 roku wykonano część dokumentacji technicznej – sporządzenie podkładów geodezyjnych. Kontynuacja prac projektowych planowana jest w 2015 roku.

3.1 Zakup lokalu mieszkalnego w miejscowości Szklary – plan 6 000 zł
W ramach środków własnych zakupiono część budynku w miejscowości Szklary, z przeznaczeniem na lokal socjalny .

4.1 Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia dla jednostek OSP – plan 10 000,00 zł
Zakupiono wyposażenie dla jednostek OSP o wartości 33 739,20 zł. Z budżetu gminy wydatkowano środki w wysokości 9 856,70 zł, natomiast pozostała kwota 23 882,50 zł sfinansowana została przez Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Opolu oraz Krajowy System Ratownictwa Gaśniczego.

5.1 Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia (przeciwdziałanie alkoholizmowi) – plan 8 000,00 zł
Zadanie zrealizowano, środki wykorzystano w 100 %.

6.1 Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach – plan 3 912,00 zł (w tym fundusz solecki 3 911,91 zł)
Środki finansowe wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego przeznaczono na wykonanie dokumentacji technicznej.

6.2 Zagospodarowanie placu za remizą OSP w Lipnikach - plan 11 200 zł (w tym: fundusz solecki 10 000,00 zł, dotacja Powiat 1 200,00 zł)
Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim". Środki finansowe wydatkowane zostały na budowę wiaty drewnianej wraz z wyposażeniem (ławko-stoły). Zadanie zakończono i rozliczono.

6.3 Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rozbudowę infrastruktury turystyczno-rekreacyjno-wypoczynkowej we wsi Karłowice Wielkie – plan 8 100 zł (w tym: dotacja Powiat 1 700,00 zł)

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim". Zakres robót obejmował: zagospodarowanie placu przy turystycznej wiacie odpoczynkowej (zakup i montaż ławko-stołów), zakup i montaż stojaków na rowery (plac przy kościele i świetlicy wiejskiej), rozbudowa istniejącego przy boisku sportowym placu zabaw (zakup i montaż piaskownicy), zakup i montaż ławek we wsi. Środki w wysokości 7 969,58 zł wykorzystano na zakup wyposażenia, zadanie zostało zakończone i rozliczone.

7.1 Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich – plan 65 000,00 zł (w tym fundusz solecki 20 000,00 zł)
Wykonano wymianę nawierzchni placu przy świetlicy wiejskiej z betonowej na nawierzchnię z kostki kamiennej granitowej. Zadanie zostało zakończone.

7.2 Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie – plan 30 000,00 zł (w tym fundusz solecki 8 000,00 zł)
Zadanie polegało na adaptacji budynku remizy OSP na świetlicę wiejską. Zakres rzeczowy robót obejmował remont dachu, elewacji, remont pomieszczenia wewnątrz budynku, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej oraz wymianę instalacji elektrycznej. W roku 2014 wykonano 75% robót, a zakończenie zadania planowane jest w I kwartale 2015 r.

7.3 Zakupy inwestycyjne – świetlica Goworowie – plan 5 000,00 zł (fundusz sołecki)
W ramach środków funduszu soleckiego zakupiono wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Goworowicach.

Wykonanie wydatków bieżących przebiegało zgodnie z przyjętymi założeniami, w sposób płynny realizowane były obligatoryjne zadania wynikające z planu. Wykorzystanie środków poniżej ustalonego limitu występujące w niektórych pozycjach, nie świadczy o niewykonaniu przedmiotowego zakresu zadań, a jest wynikiem występującego zapotrzebowania bądź oszczędnego gospodarowania.
Zadania zaplanowane do wykonania w ramach wydatków majątkowych udało się sfinalizować i w terminie wynikającym z zawartej umowy złożono wniosek o dofinansowanie ze środków europejskich. Nieco niższe od ustalonego limitu poniesione koszty na realizację zadań wpłynęły na zaoszczędzenie środków finansowych.

4. Przychody, rozchody i wynik budżetu.

4.1 Przychody budżetu.

Plan początkowy przychodów w kwocie 2 850 000,00 zł został w ciągu roku zmniejszony do poziomu 2 525 652,00 zł. Na przestrzeni 2014 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 327 407,00 zł wolnych środków wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych, dokonano zmniejszenia planowanych wielkości kredytów

i pożyczek, w rezultacie wykorzystując je w wysokości 2 154 798,09 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych.
Strukturę przychodów w odniesieniu do planu i jego realizacji prezentuje tabela nr 7.

REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW W 2014 ROKU

Tabela nr 7

Lp.	Treść	Plan na 2014 rok	Wykonanie na 2014 rok	%
1	2	3	4	5
	Przychody ogółem:	**2 525 652,00**	**2 482 205,70**	**98,28%**
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1 928 245,00	1 899 895,00	98,53%
	w tym:			
1.1	pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych z budżetu UE	794 945,00	788 195,00	99,15%
	z tego:			
1.1.1	*Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach*	*402 700,00*	*395 950,00*	*98,32%*
1.1.2	*Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku*	*392 245,00*	*392 245,00*	*100,00%*
1.2	kredyty na udział własny w zadaniach współfinansowanych z budżetu UE	1 133 300,00	1 111 700,00	98,09%
	z tego:			
1.2.1	*Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach*	*287 300,00*	*265 700,00*	*92,48%*
1	2	3	4	5
1.2.2	*Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku*	*846 000,00*	*846 000,00*	*100,00%*
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	270 000,00	254 903,09	94,41%
	z tego:			
2.1	*Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary*	*255 000,00*	*254 903,09*	*99,96%*
2.2	*Spłata zobowiązań*	*15 000,00*	*0,00*	*0,00%*
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	327 407,00	327 407,61	100,00%

4.2 Rozchody budżetu.

Rozchody budżetu zrealizowano w kwocie 761 268,13 zł, co stanowi 100,00 % założonego planu.

REALIZACJA PLANU ROZCHODÓW W 2014 ROKU

Tabela nr 8

Lp.	Treść	Plan na 2014 rok	Wykonanie na 2014 rok	%
1	2	3	4	5
	Rozchody ogółem:	**761 269,00**	**761 268,13**	**100,00%**
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	642 386,00	642 385,71	100,00%
2.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	118 883,00	118 882,42	100,00%
	z tego:			
2.1	*Remont stadionu gminnego w Kamienniku*	*118 883,00*	*118 882,42*	*100,00%*

W omawianym okresie sprawozdawczym dobra płynność finansowa pozwoliła na przedterminowe spłaty rat kredytów, co miało istotny wpływ na zmniejszenie wydatków związanych z obsługą długu.

4.3 Wynik budżetu.

Wynik budżetu planowany na początku roku jako deficyt w wysokości 1 851 731,00 zł, uległ w ciągu roku zmniejszeniu do kwoty 1 764 383,00 zł. W rezultacie łączne dochody za 2014 rok wyniosły 14 870 753,53 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane na poziomie 15 867 982,08 zł, a to oznacza, że rok budżetowy zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 997 228,55 zł.

WYNIK BUDŻETU W 2014 ROKU

Tabela nr 9

Lp.	Treść	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie na 31.12.2014 r.	% wyk.
1	2	3	4	5
1.	**D O C H O D Y**	**14 985 326,77**	**14 870 753,53**	**99,24%**
1.1	*w tym dochody bieżące*	*14 327 054,77*	*14 171 590,58*	*98,91%*
1.2	*w tym dochody majątkowe*	*658 272,00*	*699 162,95*	*106,21%*
2.	**W Y D A T K I**	**16 749 709,77**	**15 867 982,08**	**94,74%**
2.1	*w tym wydatki bieżące*	*13 662 885,77*	*12 892 795,41*	*94,36%*
2.2	*w tym wydatki majątkowe*	*3 086 824,00*	*2 975 186,67*	*96,38%*
3.	**W Y N I K B U D Ż E T U (1-2)**	**-1 764 383,00**	**-997 228,55**	**56,52%**
3.1	*wynik operacyjny (dochody bieżące - wydatki bieżące)*	*664 169,00*	*1 278 795,17*	*192,54%*

Wynik operacyjny (dochody bieżące wykonane minus wydatki bieżące wykonane) osiągnął wartość dodatnią 1 278 795,17 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wartość wolnych środków na koniec 2014 roku wyniosła 723 709,02 zł i będą one stanowiły przychody 2015 roku.

5. Należności i zobowiązania.

5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień z tytułu podatków i opłat bez ulg i zwolnień ustawowych ilustruje tabela nr 10.

SKUTKI UDZIELONYCH ULG W 2014 ROKU

Tabela nr 10

Lp.	Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1.	Obniżenie stawek ustawowych	13 341,59	35 393,10	48 734,69
2.	Ulgi i zwolnienia (bez ustawowych)	84 223,00	0,00	84 223,00
3.	Umorzenie zaległości podatkowych (wraz z odsetkami)	124 608,37	10 675,36	135 283,73
	OGÓŁEM:	**222 172,96**	**46 068,46**	**268 241,42**

Działając w oparciu o przepisy ustawy Ordynacja Podatkowa, w okresie sprawozdawczym zastosowano system ulg w postaci odroczeń, rozłożenia na raty oraz umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzytelności podatkowych i opłat, których wartość na koniec 2014 roku wynosi 135 283,73 zł. Uchwały Rady Gminy o obniżeniu niektórych maksymalnych stawek a także zwolnienia z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu to roczny ujemny skutek finansowy w kwocie 132 957,69 zł.

Należności wymagalne na koniec 2014 roku bez naliczonych odsetek wyniosły 788 429,06 zł i dotyczyły:
- należności jednostek i zakładów budżetowych – 769 379,87 zł,
- należności instytucji kultury – 19 049,19 zł.

Z ogólnej kwoty należności jednostek i zakładów budżetowych można wyróżnić następujące pozycje:

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE JEDNOSTEK I ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU

Tabela nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	**Zaległości podatkowe**	**7 217,00**	**235 835,01**	**243 052,01**
1.1	*podatek od nieruchomości*	*247,60*	*148 392,75*	*148 640,35*
1.2	*podatek rolny*	*6 969,10*	*78 874,72*	*85 843,82*
1.3	*podatek leśny*	*0,30*	*365,18*	*365,48*
1.4	*podatek od środków transportowych*	*0,00*	*4 966,89*	*4 966,89*
1.5	*podatek od spadków i darowizn*	*0,00*	*8,47*	*8,47*
1.6	*podatek od czynności cywilnoprawnych*	*0,00*	*74,00*	*74,00*
1.7	*podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa)*	*0,00*	*3 153,00*	*3 153,00*
2.	**Zaległe opłaty za usuwanie odpadów**	**574,87**	**25 159,80**	**25 734,67**
3.	**Pozostałe zaległe podatki i opłaty**	**0,02**	**19 865,45**	**19 865,47**
4.	**Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych**	**0,00**	**432 194,69**	**432 194,69**
5.	**Należności wymagalne zakładu budżetowego**	**4 045,92**	**44 487,11**	**48 533,03**
	OGÓŁEM:	**11 837,81**	**757 542,06**	**769 379,87**

Łączna wielkość należności w porównaniu do roku ubiegłego uległa zmniejszeniu o 223 319,38 zł. W pozycji zaległych podatków, należności wymagalne zmniejszyły się o 279 659,54 zł, a to w wyniku spłaty zahipotekowanych zaległości figurujących na kontach osoby prawnej, które wraz z odsetkami wpłynęły w kwocie 569 009,80 zł. W odniesieniu do pozostałych pozycji należności, zauważyć należy ich pogłębianie się. W celu wyegzekwowania zaległych kwot prowadzone są odpowiednie działania windykacyjne. Jednak w wielu przypadkach prowadzona egzekucja jest nieskuteczna, a w szczególności wobec dłużników alimentacyjnych. W sytuacjach, w których wyegzekwowanie zaległych kwot podatków wraz z należnymi odsetkami nie jest możliwe zostają one zabezpieczone w drodze wpisu hipoteki
na nieruchomości.

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów na koniec roku 2014 wyniosło 2 850 699,94 zł**.** Według stanu na 31 grudnia 2014 roku gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- pożyczki zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych z budżetu UE – 788 195,00 zł,
- kredyty na udział własny w zadaniach współfinansowanych z budżetu UE – 1 111 700,00 zł,
- pozostałe kredyty – 950 804,94 zł.

Zadłużenie gminy bez wyłączeń ustawowych w stosunku do zrealizowanych dochodów wynosi 19,58%.
Na koniec 2014 roku wskaźnik spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełnia relację wynikającą z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

INFORMACJA O SPEŁNIENIU WSKAŹNIKA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ NA KONIEC 2014 ROKU I DALSZYCH LAT OBJĘTYCH PROGNOZĄ

Tabela nr 12

L a t a p r o g n o z y	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ustawy o finansach publicznych -TAK/NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Zobowiązania wymagalne na koniec 2014 roku nie wystąpiły.

Załącznik nr 1
do sprawozdania opisowego
za 2014 rok

6. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Tabela nr 13

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**469 685,05**	**469 685,05**	**100%**	**469 685,05**	**469 685,05**	**100%**
	01095		**Pozostała działalność**	**469 685,05**	**469 685,05**	**100%**	**469 685,05**	**469 685,05**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*469 685,05*	*469 685,05*	*100%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*469 685,05*	*469 685,05*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*469 685,05*	*469 685,05*	*100%*
750			**Administracja publiczna**	**35 674,00**	**35 674,00**	**100%**	**35 674,00**	**35 674,00**	**100%**
	75011		**Urzędy Wojewódzkie**	**35 674,00**	**35 674,00**	**100%**	**35 674,00**	**35 674,00**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*35 674,00*	*35 674,00*	*100%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*35 674,00*	*35 674,00*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	*35 674,00*	*35 674,00*	*100%*
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**66 638,00**	**50 935,00**	*76%*	**66 638,00**	**50 935,00**	**76%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**630,00**	**630,00**	*100%*	**630,00**	**630,00**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*630,00*	*630,00*	*100%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*630,00*	*630,00*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*630,00*	*630,00*	*100%*
	75109		**Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**	**48 065,00**	**32 362,00**	**67%**	**48 065,00**	**32 362,00**	**67%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*48 065,00*	*32 362,00*	*67%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*48 065,00*	*32 362,00*	*67%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	*7 599,39*	*7 599,39*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe				*7 525,61*	*3 652,61*	*49%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych				*32 940,00*	*21 110,00*	*64%*
	75113		**Wybory do Parlamentu Europejskiego**	**17 943,00**	**17 943,00**	**100%**	**17 943,00**	**17 943,00**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych w gminie ustawami*	*17 943,00*	*17 943,00*	*100%*	-	-	-

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*17 943,00*	*17 943,00*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	*4 036,79*	*4 036,79*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe				*5 066,21*	*5 066,21*	*100%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych				*8 840,00*	*8 840,00*	*100%*
752			**Obrona narodowa**	**1 300,00**	**1 297,58**	**100%**	**1 300,00**	**1 297,58**	**100%**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**1 300,00**	**1 297,58**	**100%**	**1 300,00**	**1 297,58**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*1 300,00*	*1 297,58*	*100%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*1 300,00*	*1 297,58*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki				*113,00*	*112,50*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*1 187,00*	*1 185,08*	*100%*
801			**Oświata i wychowanie**	**3 524,64**	**3 467,74**	**98%**	**3 524,64**	**3 467,74**	**98%**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**3 524,64**	**3 467,74**	**98%**	**3 524,64**	**3 467,74**	**98%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*3 524,64*	*3 467,74*	*98%*	-	-	-
			wydatki bieżące	-	-	-	*3 524,64*	*3 467,74*	*98%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*3 524,64*	*3 467,74*	*98%*
851			**Ochrona zdrowia**	**750,00**	**750,00**	**100%**	**750,00**	**750,00**	**100%**
	85195		**Pozostała działalność**	**750,00**	**750,00**	**100%**	**750,00**	**750,00**	**100%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*750,00*	*750,00*	*100%*	-	-	-
			wydatki bieżące	-	-	-	*750,00*	*750,00*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	*750,00*	*750,00*	*100%*
852			**Pomoc społeczna**	**1 608 408,08**	**1 598 970,32**	**99%**	**1 608 408,08**	**1 598 970,32**	**99%**
	85212		**Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**1 561 400,00**	**1 552 320,00**	**99%**	**1 561 400,00**	**1 552 320,00**	**99%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*1 561 400,00*	*1 552 320,00*	*99%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*1 561 400,00*	*1 552 320,00*	*99%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	*103 954,00*	*101 993,02*	*98%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*17 460,00*	*14 676,08*	*84%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	*1 439 986,00*	*1 435 650,90*	*100%*
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej**	**9 100,00**	**8 870,78**	**97%**	**9 100,00**	**8 870,78**	**97%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*9 100,00*	*8 870,78*	*97%*	-	-	-

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*9 100,00*	*8 870,78*	*97%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*9 100,00*	*8 870,78*	*97%*
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**3 660,74**	**3 612,57**	**99%**	**3 660,74**	**3 612,57**	**99%**
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*3 660,74*	*3 612,57*	*99%*	-	-	-
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*3 660,74*	*3 612,57*	*99%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*70,83*	*70,83*	*100%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	*3 589,91*	*3 541,74*	*99%*
	85295		***Pozostała działalność***	***34 247,34***	***34 166,97***	***100%***	***34 247,34***	***34 166,97***	***100%***
		2010	*Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami*	*34 247,34*	*34 166,97*	*100%*			
			z tego: wydatki bieżące	-	-	-	*34 247,34*	*34 166,97*	*100%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	*1 347,34*	*1 266,97*	*94%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	*32 900,00*	*32 900,00*	*100%*
Razem				**2 185 979,77**	**2 160 779,69**	**99%**	**2 185 979,77**	**2 160 779,69**	**99%**
			z tego: wydatki bieżąc				*2 185 979,77*	*2 160 779,69*	*99%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki				*152 127,18*	*150 165,70*	*99%*
			w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe				*515 596,68*	*508 571,35*	*99%*
			w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych				*1 518 255,91*	*1 502 042,64*	*99%*

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu realizowano zadanie dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Dotacja celowa zaplanowana w wysokości 469 685,05 zł wykorzystana została w 100 %, z tego na zwrot akcyzy przeznaczono 460 475,54 zł natomiast koszty obsługi, które przysługują w wysokości 2% wartości zwróconego podatku to wielkość 9 209,51 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania realizowane w tym dziale wydatkowano łącznie kwotę 35 674,00 zł, tj. 100% założonego planu w ramach dotacji otrzymanej na zadania zlecone. Środki finansowe wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym zaplanowano środki z dotacji celowych w wysokości 66 638,00 zł, które wykorzystano w kwocie 50 935,00 zł, realizując plan roczny na poziomie 76%.

Przedmiotowy zakres zadań zleconych obejmował wydatki:

- pokrycie całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Kamiennik w wysokości 630 zł, tj. 100 %.
- przeprowadzenie wyborów do rady gminy – kwota wydatkowana w wysokości 32 362,00 zł, tj. 67%. Środki nie zostały wykorzystane w całości, ponieważ nie przeprowadzano drugiej tury wyborów.
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – kwota 17 943,00 zł, wskaźnik realizacji 100 %.

752 OBRONA NARODOWA

Środki w wysokości 1 297,58 zł przeznaczono na przeprowadzenie akcji kurierskiej oraz szkolenia pracowników urzędu gminy w zakresie obronności kraju.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dotacja na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych do nauki języka obcego nowożytnego dla uczniów szkoły podstawowej została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i występującymi potrzebami.

851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowana kwota 750,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wydawania decyzji dla osób niepodlegających ubezpieczeniu społecznemu została wykorzystana w 100 %.

852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym realizowano zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej. Łączna kwota wydatkowanych środków wynosi 1 598 970,32 zł, co stanowi 99 % planu rocznego, z tego przeznaczono na:

- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1 552 320,00 zł, w tym:
    - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla rodzin w wysokości 1 435 650,90 zł,
    - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania wraz z pochodnymi od świadczeń pielęgnacyjnych – 101 993,02 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 14 676,08 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 21 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 8 870,78 zł,
- wypłata dodatków energetycznych dla 28 rodzin i koszty obsługi – 3 612,57 zł,

- wsparcie finansowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wypłacono ze środków dotacji na zadania zlecone dla 15 osób w łącznej kwocie 32 900,00 zł,
- koszt realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, dla których wydano Karty Dużej Rodziny (29 rodzin) wynosi 1 266,97 zł.

Załącznik nr 2
do sprawozdania opisowego
za 2014 rok

7. Stopień zaawansowania realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2014-2022

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W LATACH 2014 - 2016

Tabela nr 14

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji	Planowana wartość	Wydatki poniesione		Razem wydatki poniesione do 2014 r.	Planowane do poniesienia	%
				do 2013 r.	w 2014 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	WYDATKI BIEŻĄCE		**115 037,81**	**77 617,02**	**37 418,63**	**115 035,65**	**0,00**	**100,00%**
1.	Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny	2012 - 2014	115 037,81	77 617,02	37 418,63	115 035,65	0,00	100,00%
	WYDATKI MAJĄTKOWE		**3 488 335,60**	**173 335,60**	**1 505 865,83**	**1 679 201,43**	**1 700 000,00**	**48,14%**
1.	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014 - 2015	2 479 332,60	79 332,60	672 518,69	751 851,29	1 700 000,00	30,32%
2.	Budowa sieci wodociągowej Goworowice - Chociebórz	2013 - 2015	399 169,50	49 169,50	268 938,15	318 107,65	0,00	79,69%
4.	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013 - 2014	522 140,00	22 140,00	499 508,99	521 648,99	0,00	99,91%
5.	Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich	2013 - 2014	87 693,50	22 693,50	64 900,00	87 593,50	0,00	99,89%

Załącznik nr 3
do sprawozdania opisowego
za 2014 rok

8. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2014 roku

REALIZACJA WYDATKÓW W RAMACH FUNUSZU SOŁECKIEGO

Tabela nr 15

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące		%	wydatki majątkowe		%
Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Białowieża	**10 321,61**	**10 321,61**	100,00%	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
600	60017	Remont drogi gminnej	10 321,61	10 321,61	100,00%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Chociebórz	**11 546,21**	**11 071,53**	**95,89%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
600	60017	Remont dróg gminnych	1 200,00	1 200,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
900	90004	Zakup paliwa i obsługa kosiarki wraz z naprawą	800,00	572,00	71,50%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Zakup i montaż kontenera	3 000,00	2 870,66	95,69%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej	6 546,21	6 428,87	98,21%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Cieszanowice	**13 015,16**	**13 007,68**	**99,94%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
900	90001	Wyczyszczenie rowu i stawu przy boisku wiejskim	8 600,00	8 592,52	99,91%	0,00	0,00	0,00%
900	90004	Zakup paliwa na utrzymanie przestrzeni publicznej wiejskiej – koszenie boiska i placu przy świetlicy	515,16	515,16	100,00%	0,00	0,00	0,00%
926	92601	Zakup bramek i metalowych ławek na boisko sportowe	3 900,00	3 900,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Goworowice	**14 208,69**	**12 105,81**	**85,20%**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100,00%**
600	60017	Wykonanie chodnika przy drodze głównej - remont	3 500,00	3 500,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
600	60017	Remont dróg gruntowych	6 000,00	5 932,32	98,87%	0,00	0,00	0,00%
900	90004	Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i kosy spalinowej	1 708,69	1 676,46	98,11%			0,00%
900	90015	Montaż lampy oświetleniowej	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Goworowicach (w tym zakup szafy chłodniczej)	1 000,00	997,03	99,70%	5 000,00	5 000,00	100,00%
		sołectwo Kamiennik	**29 460,32**	**28 212,53**	**95,76%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
600	60017	Remont dróg do produkcji rolnej oraz ulicy " Nad Potokiem" i wykaszanie poboczy	16 460,32	16 063,29	97,59%	0,00	0,00	0,00%
600	60017	Remont schodów i chodnika koło przedszkola	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
600	60017	Zakup gazonów na "Plac Dworcowy"	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
754	75412	Zakup wyposażenia do remizy OSP	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
801	80104	Dofinansowanie zakupu wyposażenia do przedszkola	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
900	90015	Wykonanie dokumentacji na wykonanie dodatkowego oświetlenia ulicznego	3 000,00	2 988,90	99,63%	0,00	0,00	0,00%
926	92601	Malowanie obiektu sportowego oraz zakupu siatki ochronnej za bramkami	3 000,00	2 160,34	72,01%	0,00	0,00	0,00%

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące		%	wydatki majątkowe		%
Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Karłowice Małe	**500,48**	**500,48**	**100,00%**	**10 206,00**	**9 999,90**	**97,98%**
600	60017	Zakup paliwa do koszenia poboczy	500,48	500,48	100,00%	0,00	0,00	0,00%
600	60017	Remont dróg gminnych wraz z założeniem kręgów	0,00	0,00	0,00%	10 206,00	9 999,90	0,00%
		sołectwo Karłowice Wielkie	**6 346,34**	**6 346,34**	**100,00%**	**20 000,00**	**20 000,00**	**100,00%**
921	92105	Remont placu obok świetlicy wiejskiej	0,00	0,00	0,00%	20 000,00	20 000,00	100,00%
921	92105	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	6 346,34	6 346,34	100,00%	0,00	0,00	-
		sołectwo Kłodobok	**17 319,31**	**11 001,10**	**63,52%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
600	60017	Remont dróg gminnych	4 000,00	3 943,32	98,58%	0,00	0,00	0,00%
754	75412	Remont i modernizacja remizy OSP	1 819,31	1 819,00	99,98%	0,00	0,00	0,00%
900	90015	Zakup lampy oświetleniowej	2 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Zakup wyposażenia na plac zabaw	4 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Zakup elektrycznej instalacji grzewczej do świetlicy wiejskiej	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
926	92601	Zagospodarowanie i wyposażenie boiska sportowego	500,00	238,78	47,76%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Lipniki	**14 911,81**	**9 663,60**	**64,81%**	**10 000,00**	**9 901,68**	**99,02%**
600	60017	Remont i utrzymanie dróg	4 911,81	4 685,72	95,40%	0,00	0,00	0,00%
900	90015	Montaż lamp oświetleniowych	5 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
900	90095	Zagospodarowanie placu za remizą z wyposażeniem (altana, ławki)	0,00	0,00	0,00%	10 000,00	9 901,68	99,02%
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy wiejskiej	5 000,00	4 977,88	99,56%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Ogonów	**782,11**	**290,87**	**37,19%**	**8 000,00**	**7 930,52**	**99,13%**
900	90095	Utrzymanie porządku we wsi	782,11	290,87	37,19%	0,00	0,00	0,00%
921	92105	Remont świetlicy wiejskiej	0,00	0,00	37,19%	8 000,00	7 930,52	99,13%
		sołectwo Szklary	**5 541,61**	**5 045,79**	**91,05%**	**20 000,00**	**20 000,00**	**100,00%**
600	60017	Dofinansowanie remontu drogi gminnej	0,00	0,00	0,00%	20 000,00	20 000,00	100,00%
921	92105	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	5 541,61	5 045,79	91,05%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Wilamowice	**11 511,22**	**11 510,60**	**99,99%**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
600	60017	Remont chodnika wzdłuż drogi gminnej	11 111,22	11 111,22	100,00%	0,00	0,00	0,00%
900	90095	Utrzymanie przestrzeni publicznej we wsi	400,00	399,38	99,85%	0,00	0,00	0,00%
		sołectwo Zurzyce	**5 500,00**	**5 491,50**	**99,85%**	**3 911,91**	**3 911,40**	**99,99%**
900	90015	Wykonanie dokumentacji na wykonanie dodatkowego oświetlenia ulicznego	0,00	0,00	0,00%	3 911,91	3 911,40	99,99%
900	90095	Dokończenie budowy placu zabaw	5 500,00	5 491,50	99,85%	0,00	0,00	0,00%
		Razem:	**140 964,87**	**124 569,44**	**88,37%**	**77 117,91**	**76 743,50**	**99,51%**
		RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE I MAJATKOWE				**Plan**	**Wykonanie**	**%**
		wydatki bieżące				140 964,87	124 569,44	88,37%
		wydatki majątkowe				77 117,91	76 743,50	99,51%
		OGÓŁEM:				**218 082,78**	**201 312,94**	**92,31%**

Załącznik nr 4
do sprawozdania opisowego
za 2014 rok

9. Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2014 roku

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Zadanie	Kwota dotacji		
					Plan	Wykonanie	%
dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					**145 000,00**	**144 976,58**	**99,98%**
I	**PODMIOTOWE**				**125 000,00**	**125 000,00**	**100,00%**
1.	Instytucja kultury				125 000,00	125 000,00	100,00%
1.1	*Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku*	*921*	*92109*	*Zadania statutowe*	*125 000,00*	*125 000,00*	*100,00%*
II	**CELOWE**				**20 000,00**	**20 000,00**	**100,00%**
1.	Starostwo Powiatowe w Nysie	600	60014	Remont chodników na terenie gminy	20 000,00	20 000,00	100,00%
dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					**569 000,00**	**561 744,77**	**98,72%**
I	**PODMIOTOWE**				**489 000,00**	**481 744,77**	**98,52%**
1.	Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Lipniki				489 000,00	481 744,77	98,52%
1.1	*szkoła podstawowa*	*801*	*80101*	*zadania statutowe*	*302 000,00*	*297 187,68*	*98,41%*
1.2	*oddział przedszkolny*	*801*	*80104*	*zadania statutowe*	*187 000,00*	*184 557,09*	*98,69%*
II	**CELOWE**				**80 000,00**	**80 000,00**	**100,00%**
1.	Caritas Diecezji Opolskiej z siedzibą w Opolu	852	85295	Pielęgnacja ludzi w domu oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w tym rehabilitacji	40 000,00	40 000,00	100,00%
2.	Gminne Zrzeszenie LZS w Kamienniku	926	92605	krzewienie kultury fizycznej, utrzymywanie obiektów i urządzeń sportowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
	OGÓŁEM DOTACJE				**714 000,00**	**706 721,35**	**98,98%**

Załącznik nr 5
do sprawozdania opisowego
za 2014 rok

10. Realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela nr 17

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2014 r.	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
		WYDATKI BIEŻĄCE	**37 420,00**	**37 420,00**	**37 418,63**	**100,00%**
801	80110	Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny	37 420,00	37 420,00	37 418,63	100,00%
		razem dział 801	**37 420,00**	**37 420,00**	**37 418,63**	**100,00%**
		WYDATKI MAJĄTKOWE	**2 330 000,00**	**1 974 406,00**	**1 945 814,56**	**98,55%**
010	01010	Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach	700 000,00	700 000,00	672 518,69	96,07%
010	01010	Budowa sieci wodociągowej Goworowice - Chociebórz	330 000,00	0,00	0,00	-
		razem dział 010	**1 030 000,00**	**700 000,00**	**672 514,19**	**96,07%**
921	92105	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku	1 300 000,00	1 274 406,00	1 273 295,87	99,91%
		razem dział 921	**1 300 000,00**	**1 274 406,00**	**1 273 295,87**	**99,91%**
		OGÓŁEM	**2 367 420,00**	**2 011 826,00**	**1 983 233,19**	**98,58%**

11. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego w 2014 roku

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2014 ROKU

Tabela nr 18

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie na 31.12.2014 r	%
1	2	3	4	6	7	8
1.			**Stan środków na początku roku**	**-**	**36 583,09**	**-**
2.			**PRZYCHODY**	**876 290,00**	**1 086 721,05**	**124%**
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**876 290,00**	**1 086 721,05**	124%
	90017		*Zakłady gospodarki komunalnej*	*876 290,00*	*1 086 721,05*	*124%*
		0 830	Wpływy z usług	868 290,00	864 229,76	100%
		0 920	Wpływy z odsetek	8 000,00	1 758,75	22%
			Pozostałe przychody	-	4 369,57	-
			Pokrycie amortyzacyjne	-	*216 362,97*	-
3.			**KOSZTY**	**876 290,00**	**1 052 073,72**	**120%**
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**876 290,00**	**1 052 073,72**	**120%**
	90017		*Zakłady gospodarki komunalnej*	*876 290,00*	*1 052 073,72*	*120%*
		3020	Ekwiwalenty za pranie odzieży	1 000,00	901,48	90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	367 623,00	367 514,17	100%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 237,00	26 303,77	90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 290,00	66 666,57	95%
		4120	Składki na fundusz pracy	9 340,00	8 979,50	96%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0%
		4210	Zakup materiałów	122 000,00	119 849,91	98%
		4260	Zakup energii	60 000,00	41 218,22	69%
		4270	Usługi remontowe	3 900,00	3 804,00	98%
		4300	Usługi pozostałe	96 900,00	92 429,28	95%
		4410	Podróże służbowe	9 100,00	9 089,34	100%
		4430	Ubezpieczenie mienia	6 900,00	6 858,41	99%
		4440	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 440,00	9 845,37	94%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 960,00	1 924,00	98%
		4530	Podatek VAT	1 000,00	-1,29	0%
		4580	Odsetki	2 000,00	0,00	0%
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 000,00	1 000,00	100%
		4350	Zakup dostępu do sieci Internet	600,00	513,44	86%
		4360	Opłaty za usługi telefonii komórkowej	1 400,00	939,03	67%
		4370	Opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	1 500,00	819,30	55%
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne	77 100,00	77 030,00	100%
			Pozostałe koszty		26,25	-
			Odpis amortyzacji		*216 362,97*	-
4.			**Stan środków na koniec roku**	**-**	**52 299,42**	**-**
5.			**WYNIK FINANSOWY (2-3)**		**34 647,33**	**-**
6.			stan należności *(w tym wymagalne)*		55 316,46 *48 533,03*	-
7.			stan zobowiązań *(w tym wymagalne)*		22 041,73 -	-

W planie finansowym zakładu na 2014 rok zaplanowano przychody w wysokości 876 290,00 zł, które zrealizowane zostały na poziomie 1 086 721,05 zł.
Na osiągnięte przychody składają się:

- wpływy z usług takich jak wywóz nieczystości płynnych, odbiór ścieków, usług wykonywanych koparkami, piaskowanie i odśnieżanie dróg, dowożenie dzieci do szkoły oraz innych usług na zlecenia, wpływy za dostarczoną wodę pitną - planowane w łącznej kwocie 868 290,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 864 229,76 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8 000 zł, wpłynęły w wysokości 1 758,75 zł,
- pozostałe przychody (odpisy aktualizujące należności, sprzedaż złomu) w kwocie 4 369,57 zł,
- pokrycie amortyzacji nie stanowiące przychodu pieniężnego wartości 216 362,97 zł (bez majątku trwałego zakupionego ze środków własnych 9 609,10 zł).

Po stronie kosztów zakład zaplanował 876 290,00 zł, których rzeczywista wartość ukształtowała się na poziomie 1 052 073,72 zł. Poniesione na koniec roku koszty obejmują:

- wynagrodzenia łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń planowane w kwocie 479 490,00 zł, zrealizowano 469 464,01 zł,
- pozostałe wydatki bieżące ujęte w kwocie 319 700,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 289 190,49 zł,
- zakup sprzętu o łącznej wartości 77 030,00 zł, w tym zestaw hydroforowy, pompa szlamowa oraz mini koparka z przyczepką,
- pozostałe koszty 26,25 zł,
- odpisy amortyzacji 216 362,97 zł (bez majątku trwałego zakupionego ze środków własnych 9 609,10 zł).

Działalność zakładu na dzień 31 grudnia 2014 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim brutto w wysokości 34 647,33 zł, który po odprowadzeniu do Urzędu Skarbowego podatku od osób prawnych w kwocie 18 931,00 zł wynosi 15 716,33 zł.

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia 2014 r. stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 55 316,46 zł, w tym kwota 48 533,03 zł to należności wymagalne bez naliczonych odsetek za nie dotrzymanie terminów płatności. Są to głównie zaległości z tytułu opłat za wodę i wywóz nieczystości płynnych. Pozostałe należności niewymagalne to kwota 3 365,71 zł między innymi z tytułu dostaw towarów i usług.
Zobowiązania zakładu na koniec 2014 roku wynoszą 22 041,73 zł i są to zobowiązania niewymagalne, dotyczące w szczególności opłat za energię elektryczną i paliwo.

12. Sprawozdanie z realizacji środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach za 2014 rok

Realizacja środków finansowych oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2014 roku

Tabela nr 19

Lp.	Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan Środków obrotowych na początku roku	Dochody		Wydatki		W tym Środki (z kol.9) odprowadz. do budżetu gminy w 2014 r.
					Plan	Wykonanie	Plan .	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	***Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku***			***0***	***50 542,00***	***39 596,67***	***50 542,00***	***39 596,67***	***885,69***
	801	80101	Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	17 000,00	15 250,00	17 000,00	15 250,00	550,94
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	3 712,00	2 501,75	3 712,00	2 501,75	53,31
	801	80104	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w formie pieniężnej	0	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - przedszkole	0	18 480,00	14 240,50	18 480,00	14 240,50	281,44
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Rodziców/wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	5 050,00	2 871,70	5 050,00	2 871,70	
	801	80148	Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej	0	100,00	27,22	100,00	27,22	
	801	80195	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie uczniów	0	4 200,00	2 705,50	4 200,00	2 705,50	0
2.	***Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach***			***0***	***46 034,00***	***22 909,00***	***46 034,00***	***22 909,00***	769,46
	801	*80101*	Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej	*0*	*80,00*	*58,56*	*80,00*	*58,56*	0
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy/wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	4 454,00	2 804,80	4 454,00	2 804,80	389,92
	801	80104	Odsetki od środków na rachunku bankowym/koszty obsługi bankowej	0	100,00	5,64	100,00	5,64	
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy/wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	5 796,00	3 443,00	5 796,00	3 443,00	379,54
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie przedszkole	0	35 604,00	16 597,00	35 604,00	16 597,00	
Ogółem				**0**	**96 576,00**	**62 505,67**	**96 576,00**	**62 505,67**	**1 655,15**

Rachunek dochodów własnych funkcjonuje na podstawie uchwały Rady Gminy w jednostkach: Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku oraz Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach Wielkich, w celu gromadzenia na wydzielonym rachunku opłat :

- za wyżywienie dzieci w przedszkolach, wpływów jednostek uczestniczących w dożywianiu dzieci z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z żywieniem,
- wpływów ze spadków, darowizn z przeznaczeniem na cele wskazane przez darczyńców,
- odszkodowań za utracone mienie – na finansowanie odtworzenia mienia,
- opłat stałych za pobyt dzieci w przedszkolach oraz innych ustalonych przez Radę Gminy i Radę rodziców, opłat za najem pomieszczeń z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności, a w szczególności zakup materiałów, wyposażenia, usług, energii, pomocy dydaktycznych,

- odsetek od środków pieniężnych gromadzonych na rachunku z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi bankowej.

W omawianym okresie sprawozdawczym, jednostki budżetowe wymienione w tabeli nr 19 uzyskały łącznie dochody w wysokości 62 505,67 zł, które zostały wykorzystane w kwocie 60 850,52 zł na cele wskazane w uchwale Rady Gminy. Pozostałe środki w wysokości 1 655,15 zł na koniec roku, zwrócono do budżetu gminy.

Załącznik nr 2 do zarządzenia
Wójta Gminy Kamiennik
Nr 19/15 z dnia 31.03.2015 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2014 ROK

Instytucja Kultury zaplanowała w 2014 roku przychody w wysokości 154.757,18 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 159.996,64 zł. Po stronie wydatkowej zaplanowano kwotę 186.348,49 zł, którą zrealizowano w wysokości 173.079,65 zł. Struktura przychodów i kosztów przedstawiona została poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	***Stan funduszu instytucji kultury na 01.01.2014 r. (środki obrotowe)***	***72.782,86***	***72.782,86***	***100***
2.	**PRZYCHODY OGÓŁEM:**	**154.757,18**	**159.996,64**	**103**
2.1	Dotacja z budżetu gminy	125.000,00	125.000,00	100
2.2	Dotacja z fundacji ORANGE	1.177,70	1.129,73	96
2.3	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4.170,00	4.170,00	100
2.4	Sprzedaż usług (wynajem lokali)	22.250,00	26.570,70	119
2.5	Odsetki od środków na rachunkach bankowych i zaległych wpłat	50,00	78,37	157
2.6	Naliczone odsetki od zaległości	0,00	10,86	-
2.7	Darowizny	409,48	409,48	100
2.8	Przychody inne (wynajem sali, organizacja imprez)	1.700,00	1.840,00	108
2.9	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	787,50	-
3.	**OGÓŁEM KOSZTY:**	**186.348,49**	**173.079,65**	**93**
3.1	Zużycie materiałów i energii	28.881,00	33862,99	117
3.2	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.140,00	1.833,36	86
3.3	Usługi obce	6.785,00	2.834,27	42
3.4	Wynagrodzenia	108.509,00	99.230,12	91
3.5	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	21.224,00	17.058,29	80
3.6	Podatki i opłaty administracyjne	1.020,00	882,00	86
3.7	Podróże służbowe	700,00	552,90	79
3.8	ZFŚS i świadczenia na rzecz pracowników	3.069,00	2.734,84	89
3.9	Zakup książek	7.652,00	7.722,39	101
3.10	Pozostałe koszty operacyjne	4.947,67	4.947,67	100
3.11	Koszty finansowe	1.420,82	1.420,82	100
4.	***Stan funduszu instytucji kultury na 31.12.2014 r. (środki obrotowe)***	***41.191,55***	***59.699,85***	***145***

W planie finansowym instytucji kultury na 2014 rok, ujęto wydatki związane z działalnością Gminnego Ośrodka Kultury i filii biblioteki funkcjonujących na terenie gminy w kwocie 174.548,49 zł. Środki te wykorzystane zostały w wysokości 161.279,65 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz bieżące funkcjonowanie ośrodka.
Na utrzymanie orkiestry dętej założone w planie środki w wysokości 11.800,00 zł wykorzystano w 100 %, z przeznaczeniem głównie na naprawę i konserwację instrumentów.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku stan należności wynosił 21.030,64 zł, w tym należności wymagalne to kwota 19.049,19 zł obejmująca pozycje przedstawione w poniższej tabeli.

NALEŻNOŚCI

Lp.	Rodzaj należności	Ogółem należności	Należności wymagalne
1	2	3	4
1.	Opłaty czynszowe	1.483,31	-
2.	Inne (rozrachunki z lat poprzednich)	19.049,19	19.049,19
3.	Rozrachunki z ZUS	0,18	-
4.	Rozrachunki z UG	497,96	-
	RAZEM	**21.030,64**	**19.049,19**

Na koniec roku jednostka posiadała również zobowiązania zestawione w tabeli poniżej w kwocie 63,97 zł. Zobowiązania te nie stanowią zobowiązań wymagalnych.

ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Ogółem zobowiązania
1	2	3
1.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	11,00
2.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	5,00
3.	Rozliczenie refundacji z Fundacji ORANGE	47,97
	RAZEM	**63,97**

Załącznik nr 3 do zarządzenia
Wójta Gminy Kamiennik
Nr 19/15 z dnia 31 marca 2015 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do gminy oraz mienie innych komunalnych osób prawnych.

Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Kamiennik obejmuje zestawienie danych o majątku Gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku.

Informacja zawiera:

- dane o przysługujących Gminie Kamiennik prawach własności,
- dane o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu,
- dane o zmianach w stanie mienia komunalnego w stosunku do danych wykazanych w informacji sporządzonej na dzień 31 grudnia 2013 roku,
- dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia Gminy Kamiennik.

Dokument niniejszy obejmuje:

I - podstawowe informacje o składnikach majątkowych Gminy Kamiennik oraz ogólne dane o majątku komunalnym,
II - Informacje o składnikach majątku, którymi Gmina dysponuje w sposób bezpośredni w układzie przedmiotowym oraz informacje o zmianach w stosunku do roku 2013,
III - dane o składnikach majątku, które są administrowane przez Gminę Kamiennik w sposób pośredni.
IV - informacje o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu,
V - dane o dochodach uzyskanych i planowanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz posiadania.

Niniejsza informacja jest przedkładana Radzie Gminy wraz z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy za rok 2014 w terminie do 31 marca 2015 roku.

I Podstawowe informacje o składnikach majątkowych Gminy Kamiennik.

Wartość mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 26 716 440,99 zł brutto bez uwzględnienia umorzeń. Wielkość mienia wraz z jego strukturą w układzie przedmiotowym przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na 31.12.2014 r.
1	2	3
1.	Grunty	4 151 240,07
2.	Budynki i lokale	8 257 009,35
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 670 846,64
4.	Kotły, maszyny, urządzenia	1 047 140,71
5.	Środki transportu	656 336,24
6.	Wyposażenie	108 259,23
7.	Inwestycje rozpoczęte	825 608,75
	Ogółem:	**26 716 440,99**

II Informacje o składnikach majątku, którymi Gmina dysponuje w sposób bezpośredni.

Tabela nr 2

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na 31.12.2014 r.
1	2	3
1.	Grunty	4 122 390,07
2.	Budynki i lokale	5 161 151,68
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 071 988,11
4.	Kotły, maszyny, urządzenia	393 905,42
5.	Środki transportu	432 231,24
6.	Wyposażenie	83 983,52
7.	Inwestycje rozpoczęte	825 608,75
	Ogółem:	**17 091 258,79**

Grunty gminne

Łączna wartość gruntów komunalnych Gminy Kamiennik według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 4 122 390,07 zł, natomiast powierzchnia obejmuje 292,3593 ha.
W stosunku do stanu ubiegłego roku zmniejszyła się powierzchnia gruntów o 1,1615 ha, tj. o 1 % w wyniku:

- sprzedaży nieruchomości o pow. 1,1615 ha,

.

Struktura ogólnej powierzchni gruntów komunalnych:

- w wieczystym użytkowaniu stanowią 3,01 ha, tj. 1, %,
- w dzierżawie stanowią 61,3142 ha, tj. 21 %
- grunty pod drogami stanowią 160,108 ha, tj. 54,8. %,
- grunty pod wodami stojącymi i płynącymi – 8,37 ha, tj. 2,9 %,
- zasoby gruntów (działki budowlane, grunty do zagospodarowania) stanowią 4,42 ha, tj. 1,5 %,
- grunty pozostałe (szkoły, przedszkola, remizy, boiska, itp.) stanowią 55,1371 ha, tj. 18,8 %.

Pozostały majątek

Obok gruntów w bezpośrednim zarządzie Gminy pozostają inne składniki majątku o łącznej wartości 12 968 868,72 zł. Struktura pozostałego majątku przedstawiona została w tabeli nr 2.
Łączna wartość pozostałych składników majątku w stosunku do ubiegłego roku uległa zwiększeniu 2 849 342,37 zł.

Na powyższą wielkość wpłynęły zmiany w ewidencji środków trwałych w wyniku zaistnienia następujących zdarzeń:

- zakup lokalu mieszkalnego w Szklarach,
- przyjęcie do ewidencji bilansowej i zwiększenie wartości budynku GOK w Kamienniku po zakończeniu inwestycji,
- przyjęcie drogi dojazdowej do gruntów rolnych oraz drogi wewnętrznej we wsi w Szklary w wyniku zakończenia inwestycji,
- zwiększenie wartości placu przy świetlicy w Karłowicach Wielkich po zakończeniu inwestycji,
- zakup i montaż drewnianej wiaty za remizą OSP Lipniki,
- zakup wyposażenia dla jednostek OSP (pompa pływająca, wentylator oddymiający, aparaty powietrzne),
- zakup kosiarki i szafy chłodniczej w Goworowicach.

Inwestycje rozpoczęte

Według stanu na ostatni dzień grudnia 2014 roku wartość inwestycji rozpoczętych wynosi 825 608,75 zł, z tego:

- 751 851,29 zł – koszty poniesione na przebudowę i modernizację stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach,
- 29 996,40 zł - środki wydatkowane na dokumentację dotyczącą budowy stołówki w Kamienniku,
- 29 849,76 zł - koszty związane z adaptacją budynku remizy OSP na św.wiejską w Ogonowie,
- 9 999,90 zł - koszty związane z budową drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Karł.Małych,
- 3 911,40 zł - koszty dotyczące budowy oświetlenia ulicznego w Zurzycach,

III Informacja o składnikach majątku, które są administrowane przez Gminę Kamiennik w sposób pośredni.

Dysponowanie mieniem komunalnym Gmina Kamiennik powierzyła również gminnym jednostkom organizacyjnym, do których należą: Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamienniku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku, Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach Wielkich.
Strukturę majątku administrowanego przez wyżej wymienione jednostki przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Gminny Ośrodek Kultury	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	Jednostki oświatowe	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-	-	28 850,00	-
2.	Budynki i lokale	51 267,55	125 826,13	2 918 763,99	-
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	5 598 858,53	-	-
4.	Kotły, maszyny, urządzenia	-	287 486,29	361 999,00	3 750,00
5.	Środki transportu	-	224 105,00	-	-
6.	Wyposażenie	-	8.925,71	15 350,00	-
	Ogółem	**51 267,55**	**6 245 201,66**	**3 324 962,99**	**3 750,00**

W zakresie stanu majątku administrowanego przez jednostki organizacyjne, w stosunku do 2013 roku wystąpiły następujące zmiany:

- zmniejszenie wartości mienia instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury) o 369 881,07 zł, nastąpiło w wyniku wyłączenia z ewidencji bilansowej budynku, który jest własnością gminy oraz w związku z likwidacją pieca co,

- zwiększenie o kwotę 413 944,61 zł w zakładzie budżetowym (ZGKiM), w związku ze wzrostem wartości sieci wodociągowych po zakończeniu inwestycji oraz wartości wyposażenia po zakupie pompy szlamowej, zestawu hydroforowego i mini koparki z przyczepką,
- zmniejszenie o 6 352,34 zł w jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jest rezultatem wycofania z użytkowania zużytego sprzętu komputerowego.

IV Informacje o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu.

1. Ograniczone prawa rzeczowe

Tabela nr 4

Lp.	Tytuł prawny	Wartość na 31.12.2013 r.	Wartość na 31.12.2014 r.
1	2	3	4
1.	***Hipoteka na nieruchomościach***	***692 673,35***	***27 933,20***
1.1	Wpisy hipoteczne dotyczące osób prawnych	655 094,47	0,00
1.2	Wpisy hipoteczne dotyczące osób fizycznych	37 578,88	27 933,20

W okresie od dnia sporządzenia poprzedniej informacji nastąpiło zmniejszenie wartości wpisów hipotecznych z uwagi na wpływ części zaległych należności (podatki RSP Kamiennik)
Gmina nie posiada innych poza wymienionymi w tabeli nr 4 ograniczonych praw rzeczowych.

2. Użytkowanie wieczyste

Gmina nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym. Grunty oddane przez Gminę w użytkowanie wieczyste zajmują powierzchnię 3,01 ha i pozostają bez zmian w stosunku do 2013 roku.

3. Wierzytelności

Tabela nr 5

Lp.	Tytuł prawny	Wartość na 31.12.2013 r.	Wartość na 31.12.2014 r.
1	2	3	4
1.	Dzierżawa i najem składników majątkowych	17 071,22	10 664,27
2.	Opłaty za użytkowanie wieczyste	7 053,14	6 915,82
	Razem:	**24 124,36**	**17 580,09**

4. Udziały w spółkach

Gmina nie posiada udziałów w spółkach.

5. Akcje

Gmina nie posiada akcji.

6. Posiadanie

W Gminie nie występuje stan posiadania.

V Dane o dochodach uzyskanych i planowanych z tytułu wykonywania prawa własności, innych praw majątkowych oraz posiadania.

Gmina Kamiennik z tytułu prawa własności i innych praw majątkowych w 2014 roku osiągnęła następujące dochody:

1. z tytułu sprzedaży

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	**2**	**3**	**4**
1.	Sprzedaż gruntów	24 600,00	29 850,00
2.	Sprzedaż budynków mieszkalnych i pozostałych	154 000,00	193 852,75
3.	Sprzedaż innych składników majątkowych	5 000,00	787,50
	Razem:	**183 600,00**	**224 490,75**

2. z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	**2**	**3**	**4**
1.	Opłaty za wieczyste użytkowanie	15 101,00	12 959,47
2.	Dzierżawa składników majątkowych	33 109,00	31 394,96
3.	Najem lokali	47 801,00	38 106,81
	Razem:	**96 011,00**	**82 461,24**

Planowane w 2015 roku dochody z tytułu sprzedaży

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	**2**	**3**
1.	*Rolnictwo, w tym:*	*15 000,00*
1.1	Sprzedaż gruntów rolnych	15 000,00
2.	*Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w tym:*	*191 500,00*
2.1	Sprzedaż działek niezabudowanych	20 000,00
2.2	Sprzedaż budynków użytkowych	170 500,00
2.3	Sprzedaż składników majątkowych (rzeczy ruchomych)	1 000,00
	Razem:	**206 500,00**

Planowane w 2015 roku dochody z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	**2**	**3**
1.	Opłaty roczne za wieczyste użytkowanie	15 101,00
2.	Dzierżawa składników majątkowych	26 000,00
3.	Najem lokali	36 000,00
	Razem:	**77 101,00**

Prognozowane na 2015 rok dochody z tytułu opłat majątkowych, między innymi wpływy z najmu i dzierżawy uległy obniżeniu w porównaniu do 2014 roku w związku ze sprzedażą majątku.