



WÓJT GMINY KAMIENNIK

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za 2013 rok

SPIS TREŚCI

I	Wykonanie budżetu gminy w 2013 roku	3
I.1.	Informacje ogólne o wykonaniu budżetu	3
I.2.	Wykonanie planu dochodów gminy	5
I.2.1.	Wykonanie planu dochodów - część tabelaryczna	5
I.2.2.	Wykonanie planu dochodów - część opisowa	9
I.2.3.	Zaległości w podatkach i opłatach	13
I.2.4.	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	13
I.3.	Wykonanie planu wydatków gminy	14
I.3.1.	Wykonanie planu wydatków - część tabelaryczna	14
I.3.2.	Wykonanie planu wydatków - część opisowa	21
I.4.	Ogólna analiza wykonania budżetu w 2013 roku	26
I.5.	Załącznik nr 1 – realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	28
I.6.	Załącznik nr 2 – realizacja planu zadań inwestycyjnych oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.	31
I.7.	Załącznik nr 3 – realizacja planu zadań jednostek pomocniczych	35
I.8.	Załącznik nr 4 – realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy	37
I.9.	Załącznik nr 5 - realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.	38
II	Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego	39
III	Sprawozdanie z realizacji dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku	40

I WYKONANIE BUDŻETU GMINY KAMIENNIK W 2013 ROKU

I.1 Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy.

Budżet Gminy Kamiennik na 2013 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 28 grudnia 2012 roku, który zgodnie z treścią uchwały Nr XXV/122/12 ustalono w wielkościach przedstawionych w kolumnie 3 tabeli nr 1.

Budżet Gminy Kamiennik na 2013 rok

Tabela nr 1

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2013 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Różnica (4-3)	Wykonanie na 31.12.2013 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1.	DOCHODY	12 903 870,00	14 640 859,32	1 736 989,32	14 558 150,55	99,44%
	<i>w tym dochody bieżące</i>	12 630 070,00	14 197 294,43	1 567 224,43	14 047 264,50	98,94%
	<i>dotacje na zadania zlecone</i>	1 612 577,00	2 101 883,75	489 306,75	2 083 324,50	99,12%
	<i>dotacje na zadania własne</i>	967 000,00	1 735 294,21	768 294,21	1 686 728,13	97,20%
	<i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i>	78 880,00	162 032,47	83 152,47	147 555,56	91,07%
	<i>wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	45 000,00	52 141,00	7 141,00	52 140,99	100,00%
	<i>pozostałe dochody własne</i>	9 926 613,00	10 145 943,00	219 330,00	10 077 515,32	99,33%
	w tym dochody majątkowe	273 800,00	443 564,89	169 764,89	510 886,05	115,18%
	<i>dochody własne ze sprzedaży majątku</i>	80 000,00	84 760,00	4 760,00	95 305,57	112,44%
	<i>dotacje na zadania własne oraz inne wpływy</i>	60 000,00	81 021,89	21 021,89	81 021,89	100,00%
	<i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i>	133 800,00	277 783,00	143 983,00	334 558,59	120,44%
2.	WYDATKI	12 440 884,00	13 978 931,32	1 538 047,32	13 568 815,61	97,07%
	<i>w tym wydatki bieżące</i>	11 499 084,00	12 842 771,32	1 343 687,32	12 445 500,59	96,91%
	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	4 818 988,00	5 177 320,73	358 332,73	5 051 786,05	97,58%
	<i>zadania statutowe</i>	2 949 776,00	3 393 433,80	443 657,80	3 204 697,94	94,44%
	<i>dotacje</i>	807 729,00	707 729,00	-100 000,00	705 602,76	99,70%
	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	2 643 711,00	3 298 271,33	654 560,33	3 237 633,96	98,16%
	<i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i>	78 880,00	170 016,46	91 136,46	155 539,84	91,49%
	<i>wydatki na obsługę długu</i>	200 000,00	96 000,00	-104 000,00	90 240,04	94,00%
	w tym wydatki majątkowe	941 800,00	1 136 160,00	194 360,00	1 123 315,02	98,87%
	<i>z tego na programy finansowane z budżetu UE</i>	555 000,00	693 500,00	138 500,00	692 415,97	99,84%
	WYNIK BUDŻETU (1-2)	462 986,00	661 928,00	198 942,00	989 334,94	149,46%
3.	P RZYCHODY ogółem:	450 000,00	697 220,00	247 220,00	697 220,67	100,00%
	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i>	450 000,00	180 000,00	-270 000,00	180 000,00	100,00%
	<i>w tym na programy finansowane z budżetu UE</i>	376 000,00	180 000,00	-196 000,00	180 000,00	100,00%
	<i>wolne środki</i>	0	517 220,00	517 220,00	517 220,67	100,00%
4.	R O Z C H O D Y ogółem:	912 986,00	1 359 148,00	446 162,00	1 359 148,00	100,00%
	<i>Spląty krajowych pożyczek i kredytów</i>	912 986,00	1 359 148,00	446 162,00	1 359 148,00	100,00%
	<i>w tym na programy finansowane z budżetu UE</i>	133 800,00	237 000,00	103 200,00	237 000,00	100,00%

Na przestrzeni 2013 roku budżet był zmieniany a konsekwencją wprowadzonych zmian jest:

- zwiększenie planu dochodów o kwotę 1 736 989,32 zł
- zwiększenie planu przychodów o kwotę 247 220,00 zł
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 538 047,32 zł
- zwiększenie planu rozchodów o kwotę 446 162,00 zł

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

Zestawienie zmian budżetu gminy w 2013 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.	uchwała Nr XXVIII/145/13 z dnia 26.03.2013 r.	134 888,00		117 108,00	265 000,00	247 220,00	
2.	zarządzenie Nr 24/13 z dnia 29.04. 2013 r.	434 789,51		434 789,51			
3.	uchwała Nr XXIX/153/13 z dnia. 23.05.2013 r.	36 003,79	9 900,00	127 403,79	-81 500,00		
4.	zarządzenie Nr 29/13 z dnia 29.05.2013 r.	6 098,00		6 098,00			
5.	uchwała Nr XXX/155/13 z dnia. 20.06.2013 r.	87 000,00		87 000,00			
6.	zarządzenie Nr 44/13 z dnia 30 .07. 2013 r.	496 600,00		496 600,00			
7.	zarządzenie Nr 47/13 z dnia 19.08. 2013 r.	17 250,00		17 250,00			
8.	uchwała Nr XXXI/163/13 z dnia. 28.08.2013 r.	104 716,68	15 783,00	49 999,68			70 500,00
9.	uchwała Nr XXXII/167/13 z dnia. 26.09.2013 r.	65 195,89	11 121,89	17 655,78	23 000,00		35 662,00
10.	uchwała Nr XXXIII/170/13 z dnia 31.10. 2013 r.	276 512,24	25 000,00	298 812,24	2 700,00		
11.	zarządzenie Nr 60/13 z dnia 29.11.2013 r.	-57 898,68		-57 898,68			
12.	uchwała Nr XXXIV/177/13 z dnia 12.11.2013 r.	-33 931,00	107 960,00	-251 131,00	-14 840,00		340 000,00
Ogółem:		1 567 224,43	169 764,89	1 343 687,32	194 360,00	247 220,00	446 162,00

Zwiększenia budżetu

dokonywano w związku z wprowadzeniem:

- środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w tym między innymi na organizację robot 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,
- środków na realizację programów współfinansowanych z budżetu UE,
- 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,

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 zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego roku.

Zwiększenia rozchodów

dokonywano w celu wcześniejszej spłaty kredytów i pożyczek.

I.2. Wykonanie planu dochodów gminy

I.2.1. Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna

Realizacja planu dochodów ogółem wynosi 99,44 %, w tym dochodów bieżących 98,94 % zaś dochodów majątkowych 115 ,18 %. Wykonanie planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	1	2
		I Dochody bieżące					
010		Rolnictwo i łowiectwo	476 749,75	0,00	473 518,01	0,00	99,32%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	476 749,75	0,00	473 518,01	0,00	99,32%
020		Leśnictwo	1 000,00	0,00	3 843,44	0,00	384,34%
	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	3 843,44	0,00	384,34%
600		Transport i łączność	2 000,00		2 000,00		100,00%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	2 000,00		2 000,00		100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	111 711,00	0,00	95 646,83	0,00	85,62%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 101,00	0,00	13 177,73	0,00	87,26%
	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	34 780,75	0,00	105,05%
	0830	Wpływy z usług	53 801,00	0,00	37 214,85	0,00	69,17%
	0920	Pozostałe odsetki	9 500,00	0,00	10 359,10	0,00	109,04%
750		Administracja publiczna	343 604,00	0,00	313 885,53	0,00	91,35%
	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	1 070,23		35,67%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	521,25	0,00	26,06%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	43 754,00	0,00	43 754,00	0,00	100,00%
	2460	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	291 850,00	0,00	268 540,05	0,00	92,01%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	1	2
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	636,00	0,00	636,00	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	636,00	0,00	636,00	0,00	100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	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	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 226 397,00	0,00	5 187 612,21	0,00	99,26%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	877 722,00	0,00	845 718,00	0,00	96,35%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	0,00	8 909,64	0,00	111,37%
	0310	Podatek od nieruchomości	2 866 101,00	0,00	2 838 815,88	0,00	99,05%
	0320	Podatek rolny	1 297 599,00	0,00	1 301 207,81	0,00	100,28%
	0330	Podatek leśny	30 540,00	0,00	27 843,68	0,00	91,17%
	0340	Podatek od środków transportowych	39 895,00	0,00	41 177,61	0,00	103,21%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	0,00	1 456,62	0,00	36,42%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	0,00	11 669,60	0,00	233,39%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	0,00	13 035,00	0,00	86,90%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00	0,00	250,00	0,00	50,00%
	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	63 540,00	0,00	41 195,75	0,00	64,83%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	0,00	3 175,70	0,00	90,73%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	0,00	53 156,92	0,00	531,57%
758		Różne rozliczenia	4 337 256,89	0,00	4 355 267,66	0,00	100,42%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	9 208,06	0,00	92,08%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	18 130,05	0,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	16 140,89	0,00	16 140,89	0,00	100,00%
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	672,66	0,00	-
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa w tym:	4 311 116,00	0,00	4 311 116,00	0,00	100,00%
		część oświatowa	2 512 943,00	0,00	2 512 943,00	0,00	100,00%
		część wyrównawcza	1 763 171,00	0,00	1 763 171,00	0,00	100,00%
		część równoważąca	35 002,00	0,00	35 002,00	0,00	100,00%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	1	2
801		Oświata i wychowanie	126 179,79	79 510,79	125 181,49	79 501,67	99,21%
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	0,00	498,42	0,00	49,84%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	41 400,00	0,00	41 400,00	0,00	100,00%
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 269,00	0,00	3 781,40	0,00	88,58%
	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	67 584,19	67 584,19	67 577,43	67 577,43	99,99%
	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	11 926,60	11 926,60	11 924,24	11 924,24	99,98%
851		Ochrona zdrowia	52 241,00	0,00	52 241,36	0,00	100,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	52 141,00		52 140,99		100,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,37	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	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	3 208 891,68	82 521,68	3 170 278,21	68 053,88	98,80%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	1 498,76	0,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	27 600,00	0,00	12 890,85	0,00	46,71%
	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	78 372,55	78 372,55	64 632,19	64 632,19	82,47%
	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	4 149,13	4 149,13	3 421,69	3 421,69	82,47%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 579 844,00	0,00	1 564 516,49	0,00	99,03%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 516 426,00	0,00	1 514 556,84	0,00	99,88%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami	2 500,00	0,00	8 761,39	0,00	350,46%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	157 327,32	0,00	110 630,40	0,00	70,32%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	145 952,32	0,00	99 470,40	0,00	68,15%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	11 375,00	0,00	11 160,00	0,00	98,11%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		%
			na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na dzień 31.12.2012 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	144 500,00	0,00	148 806,30	0,00	102,98%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	141 500,00	0,00	145 221,20	0,00	102,63%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	0,00	3 585,10	0,00	119,50%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 000,00	0,00	6 917,06	0,00	86,46%
	0830	Wpływy z usług	6 000,00	0,00	4 917,06	0,00	81,95%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	100,00%
		Razem dochody bieżące	14 197 294,43	162 032,47	14 047 264,50	147 555,55	98,94%
		II Dochody majątkowe					
010		Rolnictwo i łowiectwo	31 000,00	0,00	25 235,00	0,00	81,40%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	31 000,00	0,00	25 235,00	0,00	81,40%
600		Transport i łączność	69 900,00	0,00	69 900,00	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	69 900,00	0,00	69 900,00	0,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	53 760,00	0,00	70 070,57	0,00	130,34%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	52 760,00	0,00	69 721,27	0,00	132,15%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	0,00	349,30	0,00	34,93%
758		Różne rozliczenia	11 121,89	0,00	11 121,89	1 003 675,77	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	11 121,89	0,00	11 121,89	0,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	277 783,00	277 783,00	334 558,59	334 558,59	120,44%
	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	277 783,00	277 783,00	334 558,59	334 558,59	120,44%
		Razem dochody majątkowe	443 564,89	277 783,00	510 886,05	334 558,59	115,18%
		OGÓLEM DOCHODY	14 640 859,32	439 815,47	14 558 150,55	482 114,14	99,44%
		PRZYCHODY	697 220,00	0,00	697 220,67	0,00	100,00%
		w tym: kredyty i pożyczki	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	100,00%
		wolne środki	517 220,00	0,00	517 220,67	0,00	100,00%
		OGÓLEM DOCHODY I PRZYCHODY	15 338 079,32	439 815,47	15 255 371,22	482 114,14	99,46%

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

Dochody według ważniejszych grup

Tabela nr 4

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk. planu	% udział w strukturze dochodów wykonanych
1	2	3	4	5	6
I	DOCHODY BIEŻĄCE	14 197 294,43	14 047 264,50	98,94%	96,49%
1.	dochody własne	4 705 127,00	4 691 591,23	99,71%	32,23%
2.	z tego subwencja	4 311 116,00	4 311 116,00	100,00%	29,61%
3.	udziały w dochodach budżetu państwa(PIT, CIT)	885 722,00	854 627,64	96,49%	5,87%
4.	dotacje na zadania zlecone	2 101 883,75	2 083 324,50	99,12%	14,31%
5.	dotacje na zadania własne	1 735 294,21	1 686 728,13	97,20%	11,59%
6.	środki z różnych źródeł na zadania bieżące	296 119,00	272 321,45	91,96%	1,87%
7.	środki na programy finansowane z budżetu UE	162 032,47	147 555,55	91,07%	1,01%
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	443 564,89	510 886,05	115,18%	3,51%
1.	dochody własne ze sprzedaży majątku	84 760,00	95 305,57	112,44%	0,65%
2.	dotacje i środki na zadania inwestycyjne	81 021,89	81 021,89	100,00%	0,56%
3.	środki na programy finansowane z budżetu UE	277 783,00	334 558,59	120,44%	2,30%
III	DOCHODY OGÓŁEM:	14 640 859,32	14 558 150,55	99%	100%

I.2.2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa

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 99,32 %.

020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu zaplanowano dochody z tytułu opłat za dzierżawę terenów łowieckich. Wpływy przewyższyły o 2 843,44 zł od założony plan, w związku z tym wskaźnik wykonania wynosi 384,34 %.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan wydatków bieżących obejmuje dotację celową z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadania własnego w ramach programu „Odnowa wsi”, w kwocie 2 000,00 zł, przeznaczoną na zagospodarowanie terenów zielonych w centrum wsi Kamiennik

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące własne w łącznej kwocie 111 711,00 zł, które zrealizowane zostały w wysokości 95 646,83 zł, tj. w 85,62 %. Na dochody te składają się:

- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 13 177,73 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz usług i innych opłat, które wynoszą 72 110,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat 10 359,10 zł,

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W planie działu 750 ujęte zostały dochody w wysokości 343 604,00 zł, które zrealizowano w kwocie 313 885,53 zł, tj. 91,35 %. Dochody te pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat i usług, zrealizowane w wysokości 1 591,48 zł,

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 43 754,00 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 268 540,05 zł.

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

W dziale tym zaplanowana została dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, którą zrealizowano w kwocie 636 zł, tj. 100 %. 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 800,00 zł, tj. 100 %. Szczegółowy opis znajduje się w załączniku nr 1.

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

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 5 226 397,00 zł, a uzyskano 5 187 612,21zł, tj. 99,26 %.

W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów:

- udziały gmin w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w wysokości:
 - od osób fizycznych 96,35 %, tj. mniej niż planowano o 32 004,00 zł,
 - od osób prawnych 111,37%, tj. więcej niż planowano o 909,64 zł,
- podatek od nieruchomości 99,05 % planu, mniej niż planowano o 27 285,12 zł,
- podatek rolny 100,28 % , tj. więcej niż planowano o 3 608,81 zł,
- podatek leśny 91,17 % planu, tj. mniej o 2 696,32 zł,
- podatek od środków transportowych 103,21 %, w tym wielkość powyżej planu to kwota 1 282,61 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 116 % planu, tj w kwocie wyższej o 17 399,59 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 łącznie zaplanowano dochody w wysokości 4 337 256,89 zł, a zrealizowano w kwocie. 4 355 267,66 zł, tj. o 18 010,77 zł więcej niż zakładał plan. Na dochody te składają się:

- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2 512 943,00 zł, tj.100 % planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1 763 171,00 zł, tj. 100 %,
- część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 35 002,00 zł, tj.100 %,
- środki z oprocentowania na rachunkach bankowych w kwocie 9 208,06 zł, tj. 92,08%,
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w 2012 roku w ramach funduszu sołeckiego – 16 140,89 zł – 100 % planu,
- pozostałe wpływy kwocie 18 802,71 zł, które nie były planowane, w tym między innymi z tytułu zwrotu dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli z innych gmin, 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 126 179,79 zł. które zrealizowane zostały w kwocie 125 181,49 zł. tj.99,21 %. W dochodach tych mieszczą się:

- wpływy z tytułu usług w wysokości 498,42 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego za okres IX-XII 2013 r.– 41 400,00 zł,
- środki finansowe pozyskane z fundacji na przeprowadzenie pozalekcyjnych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum w kwocie 3 781,40 zł,
- dotacja celowa na realizację projektu pod nazwą „ Nasza radosna szkoła ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 21 354,16 zł
- dotacja celowa na realizację programu pod nazwą „ Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 58 147,81 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki i koszty związane z nieterminowymi wpłatami, które zostały zrealizowane w kwocie 52 141,36 zł. tj. na poziomie 100 %. oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, której przedmiotowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

852 POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota dochodów w tym dziale zaplanowana została w wysokości 3 208 891,68 zł, z tego kwota zrealizowana to 3 170 278,21 zł, tj. 98,80 % 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 oraz w łącznej wysokości 1 564 516,49 zł,

Wykonanie tych dochodów przedstawiono w załączniku nr 1,

- realizacja zadań własnych w zakresie:

- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 15 363,07 zł,
- wypłaty zasiłków i pomoc w naturze – 948 350,72 zł,
- wypłaty zasiłków stałych – 171 785,05 zł,
- funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 178 470,00 zł,
- realizację programu dożywiania – 200 588,00 zł,

- realizację programu pod nazwą „Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych zawodowo w gminie, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 68 053,88 zł.

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

- zwroty opłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 3 917,25zł,
- zwroty z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 8 761,39 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami – 10 472,36 zł.

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 145 952,32 zł zrealizowana została w 68,15 %, tj. do poziomu zapotrzebowania na środki,
- zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 11 160,00 zł, wskaźnik realizacji wynosi 98,11%.

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 1 941,10 zł, tj. na poziomie 64,70 % planu,
- opłat za odbiór odpadów w wysokości 145 221,20 zł, co stanowi 102,63 % planu,
- zwrotu kosztów wysłanych upomnień, których nie planowano – 1 644,00 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 4 917,06 zł.
- dotacja celowa z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadania własnego w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 2 000,00 zł, z przeznaczeniem na odrestaurowanie rzeźby kamiennej w miejscowości Karlowice Wielkie .

DOCHODY MAJĄTKOWE

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody tego działu obejmują wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych, które zrealizowane zostały w kwocie 25 235 zł, tj. na poziomie 81,40 %,

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Źródłem dochodów planowanych w tym dziale są środki w wysokości 69 900 zł, pozyskane z budżetu samorządu województwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary”.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 53 760 zł, natomiast uzyskano w wysokości 70 070,57 zł, tj. w 130,34 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w postaci:

- nieruchomości w Kamienniku i budynku mieszkalno - gospodarczego w Ogonowie, w wysokości 15 025 zł oraz sprzedaży ratalnej w latach ubiegłych - kwota 54 696,27 zł. Łączne wpływy to kwota 69 721,27 zł.
- wycofanych z użytkowania środków trwałych. – 349,30 zł.

W odniesieniu do niektórych nieruchomości dokonano sprzedaży w formie ratalnej. Ze sprzedaży działek wraz z zabudowaniami w Ogonowie pozyskano 89 300 zł, z tego 23 300 zł wpłynęło w 2013 r, natomiast pozostała kwota 66 000 zł pozostała rozłożona do spłaty na osiem rocznych rat.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 na wielkość zaplanowanych i zrealizowanych dochodów majątkowych w wysokości 11 121,89 zł wpływa dotacja z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych wykonanych w 2012 roku w ramach funduszu sołeckiego.

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 wydatków:

- „ Remont budynku świetlicy oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach” - środki zostały wykonane w kwocie 293 775,59 zł, tj. wyższej niż założono w planie. Z uwagi na brak informacji o terminie refundacji poniesionych wydatków, plan założono tylko do wysokości kwoty pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu unijnego ze względu na koniczność zabezpieczenia w planie rozchodów środków na jej spłatę , która dokonywana jest w momencie wpływu na rachunek bankowy .
- „ Remont budynku świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich ”- 25 000 zł,
- „ Remont budynku świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach ”- 15 783 zł,

I.2.3. Zaległości w podatkach i opłatach

Na dzień 31 grudnia 2013 roku stan nieuregulowanych w terminie podatków i opłat za rok ubiegły oraz lata poprzednie wynosi 960 308,78 zł. Strukturę zaległych opłat według ważniejszych grup zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Osoby prawne	315 939,27
1.1	podatek od nieruchomości	28 318,90
1.2	podatek rolny	279 405,77
1.3	podatek leśny	8 214,60
1.4	podatek od środków transportowych	0,00
2.	Osoby fizyczne	206 772,28
2.1	podatek od nieruchomości	141 312,27
2.2	podatek rolny	59 310,62
2.3	podatek leśny	307,19
2.4	podatek od środków transportowych	5 842,20
3.	Pozostałe podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych	32 249,36
4.	Opłaty za usuwanie odpadów	12 073,70
5.	Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	393 274,17
OGÓLEM:		960 308,78

Największe zaległości w podatkach występują na kontach osób prawnych, w szczególności w podatku rolnym. W sytuacjach, w których wyegzekwowanie zaległych kwot wraz z należnymi odsetkami nie było możliwe zostały one zabezpieczone hipoteką przymusową, która na dzień 31 grudnia 2013 roku w stosunku do osób prawnych obejmuje wielkość 655 094,47zł, natomiast osób fizycznych to wartość 37 578,88 zł.

W celu wyegzekwowania zaległych kwot prowadzone są odpowiednie działania windykacyjne. W wielu przypadkach prowadzona egzekucja jest nieskuteczna, w szczególności wobec dłużników alimentacyjnych.

I.2.4. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień z tytułu podatków i opłat bez ulg i zwolnień ustawowych ilustruje tabela nr 6.

Tabela nr 6

Lp.	Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Obniżenie stawek ustawowych	214 010,00	243 600,00	457 610,00
2.	Ulg i zwolnienia (bez ustawowych)	78 251,00	0,00	78 251,00
3.	Umorzenie zaległości podatkowych	0	11 709,06	11709,06
OGÓLEM:		292 261,00	255 309,06	547 570,06

Ogólna kwota zastosowanych ulg i zwolnień w 2013 roku łącznie z umorzeniami, 547 570,06 zł. Wpływ na osiągnięte w 2013 roku przez gminę dochody z podatków miały między innymi również uchwały Rady Gminy o obniżeniu maksymalnych stawek a także zwolnienia z podatku od nieruchomości, podatku od środków

transportu. Zastosowane przez Radę ulgi to roczny ujemny skutek finansowy w kwocie 535 861,00 zł, co stanowi 3,7 % dochodów wykonanych ogółem.

I.3. Wykonanie planu wydatków gminy

I.3.1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna

Plan wydatków na koniec 2013 roku ukształtował się na poziomie 13 978 931,32 zł. a jego wykonanie obejmuje wielkość 13 568 815,61 zł dając wskaźnik 97,07 %, przy czym realizacja wydatków bieżących wynosi 96,91 % zaś wydatków majątkowych 98,87 % planu rocznego. Poziom wydatkowanych środków osiągnięty w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zamieszczono w tabeli nr 7.

Realizacja wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Tabela Nr 7

Dział	Rozdział	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	561 749,75	0,00	555 420,15	0,00	98,87%
	01030	Izby rolnicze	27 500,00	0,00	26 157,70	0,00	95,12%
		- wydatki bieżące	27 500,00		26 157,70		95,12%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	27 500,00		26 157,70		95,12%
	01095	Pozostała działalność	534 249,75	0,00	529 262,45	0,00	99,07%
		- wydatki bieżące	534 249,75		529 262,45		99,07%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	534 249,75		529 262,45		99,07%
600		Transport i łączność	242 096,00	0,00	231 571,28	0,00	95,65%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	20 000,00		20 000,00	0,00	100,00%
		w tym: dotacje	20 000,00		20 000,00		100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	27 500,00	0,00	26 589,20	0,00	96,69%
		- wydatki bieżące	27 500,00		26 589,20		96,69%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	24 500,00		24 154,20		98,59%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	3 000,00		2 435,00		81,17%
	60017	Drogi wewnętrzne	194 596,00	0,00	184 982,08	0,00	95,06%
		- wydatki bieżące	194 596,00		184 982,08		95,06%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	194 596,00		184 982,08		95,06%
700		Gospodarka mieszkaniowa	70 600,00	0,00	66 639,60	0,00	94,39%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 600,00	0,00	66 639,60		94,39%
		- wydatki bieżące	70 600,00		66 639,60		94,39%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	70 600,00		66 639,60		94,39%
710		Działalność usługowa	2 000,00	0,00	704,79		35,24%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	2 000,00	0,00	704,79	0,00	35,24%
		- wydatki bieżące	2 000,00		704,79		35,24%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 000,00		704,79		35,24%

Dział	Rozdział	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
750		Administracja publiczna	2 609 604,00	0,00	2 500 288,63	0,00	95,81%
	75011	Urzędy wojewódzkie	43 754,00	0,00	43 754,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	43 754,00		43 754,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	43 754,00		43 754,00		100,00%
	75022	Rady gmin	73 200,00	0,00	72 058,13	0,00	98,44%
		- wydatki bieżące	73 200,00		72 058,13		98,44%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	6 100,00		5 532,12		90,69%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	67 100,00		66 526,01		99,14%
	75023	Urzędy gmin	1 523 780,00	0,00	1 447 885,79	0,00	95,02%
		- wydatki bieżące	1 523 780,00		1 447 885,79		95,02%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	302 400,00		284 157,74		93,97%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	1 211 080,00		1 153 520,54		95,25%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 300,00		10 207,51		99,10%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 600,00	0,00	10 749,42	0,00	92,67%
		- wydatki bieżące	11 600,00		10 749,42		92,67%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 600,00		10 515,42		99,20%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	1 000,00		234,00		23,40%
	75095	Pozostała działalność	957 270,00	0,00	925 841,29	0,00	96,72%
		- wydatki bieżące	957 270,00		925 841,29		96,72%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	603 720,00		595 518,86		98,64%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	353 550,00		330 322,43		93,43%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	636,00	0,00	636,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	636,00	0,00	636,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	636,00		636,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	636,00		636,00		100,00%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	800,00		800,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	800,00		800,00		100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	85 050,00	0,00	81 737,01	0,00	96,10%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	85 050,00	0,00	81 737,01	0,00	96,10%
		- wydatki bieżące	85 050,00		81 737,01		96,10%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	58 740,00		58 167,07		99,02%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	24 610,00		21 873,94		88,88%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 700,00		1 696,00		
757		Obsługa długu publicznego	96 000,00	0,00	90 240,04	0,00	94,00%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	96 000,00	0,00	90 240,04	0,00	94,00%
		- wydatki bieżące	96 000,00		90 240,04		94,00%
		w tym: wydatki na obsługę długu	96 000,00		90 240,04		94,00%

Dział	Rozdział	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
758		Różne rozliczenia	37 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	37 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	37 820,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	37 820,00		0,00		0,00%
801		Oświata i wychowanie	4 253 588,57	79 510,79	4 215 740,54	79 501,97	99,11%
	80101	Szkoły podstawowe	1 982 929,00	21 360,00	1 974 451,44	21 354,16	99,57%
		- wydatki bieżące	1 982 929,00	21 360,00	1 974 451,44	21 354,16	99,57%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	134 328,00		132 775,94		98,84%
		w tym: dotacja	340 000,00		339 017,71		99,71%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	1 410 391,00		1 404 454,25		99,58%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	76 850,00		76 849,38		99,71%
		W tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	21 360,00	21 360,00	21 354,16	21 354,16	100,00%
	80104	Przedszkola	777 439,78	0,00	767 580,70	0,00	98,73%
		- wydatki bieżące	777 439,78		767 580,70	0,00	98,73%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	63 752,78		60 380,87		94,71%
		w tym: dotacja	150 380,00		149 236,05		99,24%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	536 788,00		531 445,98		99,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	26 519,00		26 517,80		100,00%
	80110	Gimnazja	1 089 927,79	58 150,79	1 080 037,13	58 147,81	99,09%
		- wydatki bieżące	1 089 927,79	58 150,79	1 080 037,13	58 147,81	99,09%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	121 117,00		119 960,79		99,05%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	867 056,00		858 402,51		99,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	43 604,00		43 526,02		99,82%
		W tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	58 150,79	58 150,79	58 147,81	58 147,81	99,99%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	244 543,00	0,00	236 715,45	0,00	96,80%
		- wydatki bieżące	244 543,00		236 715,45	0,00	96,80%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	132 283,00		130 498,83		98,65%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	111 760,00		105 856,62		94,72%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00		360,00		72,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 958,00	0,00	7 618,14	0,00	95,73%
		- wydatki bieżące	7 958,00		7 618,14	0,00	95,73%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 958,00		7 618,14		95,73%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkola	110 004,00	0,00	108 550,68	0,00	98,68%
		- wydatki bieżące	110 004,00		108 550,68	0,00	98,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	3 830,00		3 737,00		97,57%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	106 044,00		104 683,68		98,72%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	130,00		130,00		100,00%
	80195	Pozostała działalność	40 787,00	0,00	40 787,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	40 787,00		40 787,00	0,00	100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	40 787,00		40 787,00		100,00%

Dział	Rozdział	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
851		Ochrona zdrowia	52 241,00	0,00	51 878,84	0,00	99,31%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	52 141,00	0,00	51 778,84	0,00	99,31%
		- wydatki bieżące	52 141,00		51 778,84	0,00	99,31%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	41 021,00		40 871,86		99,64%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	11 120,00		10 906,98		98,08%
	85195	Pozostała działalność	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	100,00		100,00	0,00	100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	100,00		100,00		100,00%
852		Pomoc społeczna	3 764 482,68	90 505,67	3 715 128,92	76 037,87	98,69%
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	8 800,00	0,00	7 608,47	0,00	86,00%
		- wydatki bieżące	8 800,00		7 608,47		86,46%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 800,00		7 608,47		86,46%
	85202	Domy pomocy społecznej	266 000,00	0,00	264 634,23	0,00	99,00%
		- wydatki bieżące	266 000,00		264 634,23		99,49%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	266 000,00		264 634,23		99,49%
	85204	Rodziny zastępcze	4 700,00	0,00	4 605,66	0,00	98,00%
		- wydatki bieżące	4 700,00		4 605,66		97,99%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	4 700,00		4 605,66		97,99%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 700,00	0,00	200,00	0,00	7,00%
		- wydatki bieżące	2 700,00		200,00		7,41%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 700,00		200,00		7,41%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 560 610,00	0,00	1 541 416,54	0,00	98,77%
		- wydatki bieżące	1 560 610,00		1 541 416,54		98,77%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	26 540,00		21 287,58		80,21%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	96 028,00		90 717,36		94,47%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 438 042,00		1 429 411,60		99,40%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre św. z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 381,00	0,00	22 869,56	0,00	97,81%
		- wydatki bieżące	23 381,00	0,00	22 869,56	0,00	97,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 381,00		22 869,56		
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	968 416,00	7 983,99	968 350,72	7 983,99	99,99%
		- wydatki bieżące	960 432,01	7 983,99	960 366,73	7 983,99	100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	960 432,01		960 366,73		100,00%
		W tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	7 983,99	7 983,99	7 983,99	7 983,99	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	72 500,00	0,00	71 075,66	0,00	98,04%
		- wydatki bieżące	72 500,00		71 075,66		98,04%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	72 500,00		71 075,66		98,04%

Dział	Rozdział	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
	85216	Zasiłki stałe	173 444,00	0,00	171 785,05	0,00	99,04%
		- wydatki bieżące	173 444,00		171 785,05		99,04%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	173 444,00		171 785,05		99,04%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	298 781,00	0,00	291 900,15	0,00	97,70%
		- wydatki bieżące	298 781,00		291 900,15		97,70%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	46 761,27		43 396,33		92,80%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	251 419,73		247 903,82		98,60%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00		600,00		100,00%
	85295	Pozostała działalność	385 150,68	82 521,68	370 682,88	68 053,88	96,24%
		- wydatki bieżące	385 150,68	82 521,68	370 682,88	68 053,88	96,24%
		w tym: dotacje	40 000,00		40 000,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 441,00		8 441,00		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	254 188,00		254 188,00		100,00%
		W tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	82 521,68	82 521,68	68 053,88	68 053,88	82,47%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	319 840,32	0,00	268 343,85	0,00	83,90%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	183 327,32	0,00	135 498,00	0,00	73,91%
		- wydatki bieżące	183 327,32		135 498,00		73,91%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	11 375,00		11 160,00		98,11%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fiz.	171 952,32		124 338,00		72,31%
	85495	Pozostała działalność	136 513,00	0,00	132 845,85	0,00	97,31%
		- wydatki bieżące	136 513,00		132 845,85		97,31%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	22 573,00		20 986,59		92,97%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	113 530,00		111 803,06		98,48%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	410,00		56,20		13,71%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	459 038,00	0,00	402 838,58	0,00	87,76%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	100,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	100,00		0,00		0,00%
	90002	Gospodarka odpadami	190 500,00	0,00	166 207,56	0,00	87,25%
		- wydatki bieżące	190 500,00		166 207,56		87,25%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	157 380,00		135 775,68		86,27%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	33 120,00		30 431,88		91,88%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00	0,00	415,10	0,00	20,76%
		- wydatki bieżące	2 000,00		415,10		20,76%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 000,00		415,10		21,00%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 928,00	0,00	6 648,55	0,00	66,97%
		- wydatki bieżące	9 928,00		6 648,55		66,97%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 993,00		5 713,55		63,53%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład.	935,00		935,00		100,00%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	227 000,00	0,00	206 911,68	0,00	91,15%
		- wydatki bieżące	227 000,00		206 911,68		91,15%

Dział	Rozdział	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	227 000,00		206 911,68		91,15%
	90095	Pozostała działalność	29 510,00	0,00	22 655,69	0,00	76,77%
		- wydatki bieżące	29 510,00		22 655,69		76,77%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	28 575,00		21 720,69		76,01%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	935,00		935,00		100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	233 725,00	0,00	213 532,86	0,00	91,36%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	109 876,00	0,00	90 193,86	0,00	82,09%
		- wydatki bieżące	109 876,00		90 193,86		82,09%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	108 676,00		89 023,86		81,92%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skład	1 200,00		1 170,00		97,50%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	117 349,00	0,00	117 349,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	117 349,00		117 349,00		100,00%
		w tym: dotacje	117 349,00		117 349,00		100,00%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	6 000,00	0,00	5 990,00	0,00	99,83%
		- wydatki bieżące	6 000,00		5 990,00		99,83%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	6 000,00		5 990,00		99,83%
	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	53 500,00	0,00	49 999,50	0,00	93,46%
	92601	Obiekty sportowe	10 000,00	0,00	9 999,50	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	10 000,00		9 999,50		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 000,00		9 999,50		100,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	43 500,00	0,00	40 000,00	0,00	91,95%
		- wydatki bieżące	43 500,00		40 000,00		91,95%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	3 500,00		0,00		0,00%
		w tym: dotacja	40 000,00		40 000,00		100,00%
		Razem wydatki bieżące	12 842 771,32	170 016,46	12 445 500,59	155 539,84	96,91%
		w tym:					
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 177 320,73	0,00	5 051 786,05	0,00	97,58%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 393 433,80	0,00	3 204 697,94	0,00	94,44%
		dotacje	707 729,00	0,00	705 602,76	0,00	99,70%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 298 271,33	0,00	3 237 633,96	0,00	98,17%
		wydatki na obsługę długu jst	96 000,00	0,00	90 240,04	0,00	94,00%
		wydatki na projekty finansowane z UE	170 016,46	170 016,46	155 539,84	155 539,84	91,07%

Dział	Rozdział	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	61 000,00	0,00	59 759,33	0,00	97,97%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	61 000,00	0,00	59 759,33	0,00	97,97%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	61 000,00		59 759,33	0,00	97,97%
600		Transport i łączność	273 000,00	0,00	272 042,53	0,00	99,65%
	60017	Drogi wewnętrzne	273 000,00	0,00	272 042,53	0,00	99,65%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 000,00		272 042,53		99,65%
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	100,00%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	100,00%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00		10 000,00		100,00%
750		Administracja publiczna	8 000,00	0,00	7 284,43	0,00	91,06%
	75023	Urzędy gmin	8 000,00	0,00	7 284,43	0,00	91,06%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00		7 284,43		91,06%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 700,00	0,00	2 678,40	0,00	99,20%
	75412	Ochotnicza straż pożarna	2 700,00	0,00	2 678,40	0,00	99,20%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 700,00		2 678,40		99,20%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 800,00	0,00	7 800,00	0,00	100,00%
	85495	Pozostała działalność	7 800,00		7 800,00		
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 800,00		7 800,00		
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	767 660,00	693 500,00	757 750,33	692 415,97	98,71%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	767 660,00	693 500,00	757 750,33	692 415,97	98,71%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	767 660,00	693 500,00	757 750,33	692 415,97	98,71%
926		Kultura fizyczna	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	100,00%
	92601	Obiekty sportowe	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	100,00%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00		6 000,00		100,00%
		Razem wydatki majątkowe	1 136 160,00	693 500,00	1 123 315,02	692 415,97	98,87%
		OGÓŁEM WYDATKI	13 978 931,32	855 532,47	13 568 815,61	839 971,82	97,07%
		ROZCHODY	1 359 148,00	0,00	1 359 148,00	0,00	100,00%
		<i>Spląty kredytów i pożyczek</i>	<i>1 359 148,00</i>	<i>237 000,00</i>	<i>1 359 148,00</i>	<i>237 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY	15 338 079,32	1 092 532,47	14 927 963,61	1 076 971,82	97,33%

I.3.2. Wykonanie planu wydatków - część opisowa

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu realizowano wydatki bieżące i majątkowe w zakresie rolnictwa. Zaplanowane zadania o łącznej wartości 622 749,75 zł wykonane zostały na poziomie 615 179,48 zł, co stanowi 98,78 % planu.

Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 555 420,15 zł, które obejmowały:

- odpis na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 26 157,70 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową drogi w Białowieży 11 923,67 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową boiska sportowego w Karłowicach Wielkich 42 930,56 zł – uregulowana w kwocie niższej od wymierzonej z uwagi na umorzenie 10 000,00zł,
- podsumowanie działalności rolniczej i inne 890,21zł,
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa 473 518,01 zł , które przedstawione zostały w załączniku nr 1.

Wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 59 759,33 zł. Zakres realizowanych zadań przedstawiony został w załączniku nr 2.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale 600 zaplanowano wydatki na remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych oraz zadania inwestycyjne o łącznej wartości 515 096,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 503 613,81 zł, dając wskaźnik 97,77 %. Z ogólnej kwoty planu wielkość 273 000,00 zł przypada na wydatki majątkowe, których szczegółowy zakres opisano w załączniku nr 2.

W ramach wydatków bieżących wykorzystano środki finansowe w wysokości 231 571,28 zł z przeznaczeniem na:

- remont chodników przy drogach powiatowych w ramach zawartego porozumienia i dofinansowane z własnych środków budżetowych kwocie 20 000,00 zł: Remont na odcinku 99 mb obejmował założenie kostki i obrzeży.
- w miejscowościach Karłowice Małe na odcinku 61,9 mb i Zurzyce, na odcinku 99 mb założono nową kostkę i obrzeża – wartość robót wynosi 40 753,63 zł, z tego udział finansowy gminy 20 000,00 zł,
- realizację zadań w zakresie utrzymania i remontów bieżących dróg gminnych – kwota 211 571,28 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 też remonty dróg transportu rolnego. Ponadto wymienić można także wykonanie remontu przystanków w Karłowicach Małych i Wielkich, wykonanie barierki przy wjeździe do szkoły w Karłowicach Wielkich, montaż ławek i donic na Placu Dworcowym w Kamienniku Zakupiono i zamontowano znaki drogowe przy drogach w Lipnikach, wykaszano pobocza dróg i porządkowano przystanki. Ponadto wydatkowano 1 500,00 zł na dokonanie oceny stanu technicznego mostów i przepustów na terenie gminy oraz poniesiono wydatki związane są z zimowym utrzymaniem dróg w wysokości 13 814,16 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym plan wydatków wynosi 80 600,00 zł, a realizacja 76 639,60 zł co stanowi 95,08% planu rocznego. Do wydatków bieżących zrealizowanych w tym dziale zaliczono opłaty za podział, szacowanie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kwocie 5 244,00 zł. Pozostałą wielkość 61 395,60 zł stanowią wydatki poniesione na remonty, utrzymanie i ubezpieczenie budynków komunalnych oraz opłaty czynszowe za lokale socjalne. Ponadto wydatki tego działu obejmują opłaty administracyjne i sądowe związane z komunalizacją mienia. Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w dalszej części informacji.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 000,00 zł na sfinansowanie kosztów związanych z dokonywaniem zmian w planie przestrzennego zagospodarowania gminy, które zrealizowano w wysokości 704,79 zł, tj. na poziomie 35 %, zgodnie z występującymi potrzebami.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale 750 zaplanowano na poziomie 2 609 604,00 zł a realizacja wynosi 2 500 288,63 zł, co stanowi 95,81 %. W ramach tego działu ujęto następujące zadania:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 43 754,00 zł wykonano w 100 % – zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 1,
- wydatki związane z obsługą rady gminy – plan: 73 200,00 zł, wykonanie w kwocie 72 058,13 zł, z przeznaczeniem na wypłatę diet za udział w posiedzeniach Rady i komisjach, kosztów podróży oraz inne wydatki,
- wydatki dotyczące funkcjonowania urzędu gminy – plan: 1 523 780,00 zł, realizacja 1 447 885,79 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1 153 520,54 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące to wielkość 294 365,25 zł,
- wydatki w zakresie promocji gminy obejmują kwotę 10 749,42 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem w ramach prac publicznych zrealizowano na poziomie 301 486,43 zł jako wynagrodzenia i pochodne, w tym 268 540,05 zł to środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy, natomiast 32 946,38 zł to środki własne,
- wydatki obejmujące pobór podatków w kwocie 32 855,96 zł, z przeznaczeniem na wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat, zakupy materiałów, opłaty komornicze i inne.
- podatek od nieruchomości i leśny (mienie gminne) – 581 315,00 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 10 183,90 zł dotyczą opłat związanych z przynależnością do Związku Gmin Śląska Opolskiego oraz stowarzyszenia Ziemia Ziemia.

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

W dziale 751 ujęto w planie kwotę 636,00 zł w ramach realizacji zadań administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki zostały wykonane w 100 %. 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 800,00 zł, tj. 100 %. Szczegółowe opis przedstawiono w załączniku nr 1.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym wydatkowano środki w łącznej kwocie 84 415,41 zł, co stanowi 96,19 % planu rocznego. Zakres realizowanych zadań obejmuje utrzymanie gotowości bojowej w czterech funkcjonujących jednostkach ochotniczych straży pożarnych. Z zaplanowanej na wydatki bieżące kwoty 85 050,00 zł wykorzystano 81 737,01 zł, z tego kwota 21 873,94 zł przeznaczona została na wynagrodzenia i pochodne kierowców pojazdów pożarniczych. Wydatki majątkowe zrealizowano w wielkości 2 678,40 zł, szczegółowy opis wydatków znajduje się w załączniku nr 2.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano w wielkości 96 000,00 zł. Kwota wykorzystana to 90 240,04 zł, stanowiąca 94 % realizacji planu, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym ujęto rezerwy, których plan początkowy wynosił 85 000 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 52 000, 00 zł,
- rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym – 33 000,00 zł,

W ciągu minionego roku rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 47 180,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

- oświaty związane z wypłatą dodatku uzupełniającego wynagrodzenia dla nauczycieli,
- w zakresie pomocy społecznej, w związku ze wzrostem opłat za utrzymanie pensjonariuszy w domach pomocy społecznej,
- dotyczące utrzymania bezdomnych zwierząt,

Na koniec roku pozostała nierozdysponowana rezerwa ogólna w wysokości 4 820 zł i rezerwa celowa w kwocie 33 000 zł utworzona na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym wydatki zaplanowano w łącznej wysokości 4 253 588,57 zł, natomiast wykorzystano 4 215 740,54 zł, tj, 99,11 % planu rocznego.

Środki zaplanowane w ramach wydatków bieżących wydatkowano na następujące zadania:

- szkoły podstawowe - plan: 1 982 929,00 zł, wykonanie 1 974 451,44 zł, z przeznaczeniem na:
 - dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły w Goworowicach i Lipnikach 339 017,71 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1 635 433,73 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 1 425 808,41 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 209 625,32 zł,Wydatki bieżące obejmują środki pozyskane na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w szkołach samorządowych, które wykorzystano na:

- * projekt pod nazwą „ Nasza radosna szkoła ” kwota 21 354,16 zł. Środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne w celu przeprowadzenia zajęć dla dzieci z trudnościami w czytaniu, w zdobywaniu umiejętności matematycznych, zajęć rozwijających zainteresowania, zdolności plastyczne, gimnastykę korekcyjną dla dzieci z wadami postawy.

- przedszkola – planowane wydatki w wysokości 777 439,78,00 zł zrealizowano w kwocie 767 580,70 zł, co stanowi 98,73 % planu rocznego. Środki wydatkowano na utrzymanie oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, a w tym:

- dotacje dla stowarzyszeń prowadzących publiczne oddziały przedszkolne 149 236,05 zł,
- wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowego oddziału przedszkolnego i przedszkoli 618 344,65 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 531 445,98 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 86 898,67 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: 1 089 927,79 zł, wykonanie 1 080 037,13 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 858 402,41 zł, w tym ze środków fundacji sfinansowano wydatki na wynagrodzenia za prowadzenie dodatkowych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum – 3 510,40 zł, a udział gminy 877,60 zł, Na pozostałe wydatki bieżące poza projektem, wydatkowano kwotę 163 486,81 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących realizowano projekt pod nazwą „ Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W 2013 roku pozyskane środki wykorzystano w kwocie 58 147,81 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: 244 543,00 zł, wykonanie: 236 715,45 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne 105 856,62 zł, w tym dowóz dzieci niepełnosprawnych w ramach zlecenia oraz porozumienia,

- pozostałe wydatki bieżące 130 858,83 zł, w tym głównie paliwa płynne, przegląd techniczny i remont autobusu dowożącego uczniów oraz wydatki na dowóz dzieci przez ZGKiM w Kamienniku ,

- dokształcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 7 958,00 zł wykorzystano 7 618,14 zł, tj.95,73 %,

- stołówki szkolne i przedszkolne – planowana kwota 110 004,00 zł wykorzystana została w wysokości 108 550,68 zł z przeznaczeniem na organizację dożywiania w przedszkolach,

- w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 40 787,00 zł, tj. 100,00% z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2 512 943,00 zł, dotacje na programy z udziałem środków europejskich w wysokości 79 501,97 zł, inne pozyskane środki w wysokości 3 510,40 zł oraz środki własne wielkości 1 619 785,17 zł.

Zrealizowane wydatki obejmują także wypłacone dodatki uzupełniające przysługujące kadry pedagogicznej w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, których wysokość wraz z pochodnymi określona została kwotą 91 120,51 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym sklasyfikowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Zaplanowana kwota 52 241,00 zł została wykorzystana na poziomie 51 878,84 zł, co stanowi 99,31 %. Wydatkowane środki finansowe przeznaczono w szczególności na prowadzenie leczenia odwykowego, w tym zwroty kosztów dojazdu na leczenie, konsultacji psychologicznych, prowadzenie działalności profilaktycznej w ramach warsztatów, kolonii, wycieczek szkolnych i festynów z programami profilaktycznymi, zawodów sportowych oraz wspieranie działalności bieżącej świetlic w postaci zakupu wyposażenia. Ponadto zorganizowano wyjazdowe szkolenie dla członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 3 715 128,92 zł, co stanowi 98,69 % 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 8 800,00 zł wykorzystano 7 608,47 zł na opłacenie pobytu jednego dziecka w placówce,
- domy pomocy społecznej - opłaty za pobyt piętnastu osób w domach pomocy społecznej to kwota 264 634,23 zł,
- rodziny zastępcze - kwota planu w wysokości 4 700,00 zł zrealizowana na poziomie 97,99 %. Koszty pobytu trojga dzieci w rodzinie zastępczej wyniosły 4 605,66 zł.
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota wykorzystanych środków wynosi 200 zł
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1 560 610,00 zł, wydatkowano 98,77 % w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone kwota 1 528 969,00 zł, z własnych środków – 1 975,18 zł. Ponadto dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w łącznej kwocie 10 472,36 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 23 381,00 zł, realizacja 22 869,56 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne,
- wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan: 968 416,00 zł, wykonany został w 99,99 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne to kwota 948 350,72 zł i środki własne 20.000,00 zł.

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki:

ze środków własnych:

- jednorazowe dla 12 osób na łączną kwotę 12 210,00 zł,
- specjalne jednorazowe dla 18 osób w łącznej kwocie 5 790 zł,
- wypłata zasiłków jednorazowych dla 12 osób w kwocie 2 000,00 zł, biorących udział w projekcie pod nazwą „Szansa na powrót” (udział środków własnych)

ze środków dotacji celowej:

- okresowe dla 258 rodzin na łączną kwotę 942 366,73 zł i dla 12 osób w kwocie 5 983,99 zł, biorących udział w projekcie pod nazwą „Szansa na powrót” (udział środków własnych)
- wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 72 500,00 zł, realizacja w kwocie 71 075,86 zł ze środków własnych,
- wypłata zasiłków stałych – plan 173 444,00 zł zrealizowano w kwocie 171 785,05 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków dla 38 osób ze środków dotacji na zadania własne,
- bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 298 781,00 zł, wykonanie 291 900,15 zł, w tym ze środków dotacji na zadania własne 178 470,00 zł oraz ze środków własnych 113 430,15 zł. Środki w wysokości 247 903,82 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne oraz 43 996,95 zł na pozostałe wydatki bieżące,
- wsparcie finansowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wypłacono ze środków dotacji na zadania zlecone dla 16 osób w łącznej kwocie 28 041,00 zł,
- wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania wyniosły łącznie 234 588,00 zł, w tym udział środków własnych 34.000 zł, a dotacja celowa 200 588,00 zł,
- realizacja projektu pod nazwą „Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych zawodowo w gminie, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 68 053,88 zł, w tym w ramach przyznanego dofinansowania oraz udziału środków własnych w postaci zasiłków wypłaconych w kwocie 7 983,99 zł.

W ramach realizacji projektu przeszkolono 12 osób korzystających z pomocy społecznej,

Ukończone kursy: obsługi komputera i kas fiskalnych – 2 osoby, kierowca wózków jezdniowych oraz bezpieczna wymiana na gaz butli – 1 osoba, kurs prawa jazdy kategorii C – 2 osoby, kategorii B – 3 osoby, operator pilarki – 1 osoba, palacz kotłów co – 3 osoby, opiekun osób starszych – 2 osoby, doradztwo zawodowe – grupa 12 osób, elementy psychologii – grupa 12 osób.

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 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 319 840,32 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania w Kamienniku i Karłowicach. Złożony plan zrealizowano w kwocie 268 343,85 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów - wypłacono w kwocie 124 338,00 zł, w tym w ramach otrzymanej dotacji celowej to wysokość 99 470,40 zł i własne środki budżetowe – 24 867,60 zł,
- na zakup podręczników przeznaczono kwotę 11 160,00 zł ze środków przyznanej dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”,
- środki wykorzystane na obsługę punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 132 845,85 zł, z tego 111 803,06 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 459 038,00 zł, z której wykorzystano 402 838,58 zł, realizując plan roczny w 87,76 %. Zakres wykonanych wydatków bieżących obejmuje:

- gospodarowanie odpadami – kwota 166 207,56 , a w tym:
 - opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów, wywóz nieczystości, transport pojemników – 132 746,37 zł,
 - wynagrodzenia i składki – 30 431,88 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące, w szczególności materiały biurowe, szkolenia, koszty delegacji służbowych -3 029,31 zł,
- zakup drzewek, materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i inne – 3 612,56 zł,
- zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 12 459,48 zł, przedstawione w załączniku nr 3,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – plan wydatków bieżących 227 000,00 zł, zrealizowano w kwocie 206 911,68 zł, z tego na energię wydatkowano 97 190,39 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 109 528,32 zł,
- opłaty środowiskowe i inne – 1 516,00 zł,
- koszty związane z wylapywaniem i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt – 12 131,30 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków w tym dziale wynosi 1 001 365,00 zł, wykonanie 971 283,19 zł, co stanowi 97 % planu. Łączny plan zadań obejmuje wydatki majątkowe w kwocie 767 660,00 zł, których poziom i zakres omówiono w załączniku nr 2. Środki finansowe przeznaczone na wydatki bieżące to kwota 213 532,66 zł, z której można wyodrębnić:

- wydatki bieżące związane z remontami, wyposażeniem oraz utrzymaniem budynków świetlic wiejskich w kwocie 90 193,86 zł, realizowane przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 9 999,50 zł. Zakres zadań realizowany przez jednostki pomocnicze przedstawiono w załączniku nr 3.
- dotacja podmiotowa na działalność Ośrodka Kultury w Kamienniku i bibliotek w kwocie 117 349,00 zł,
- zadanie realizowane w zakresie ochrony zabytków w ramach programu „Odnowa wsi” w kwocie 5 900,00 zł, w tym środki z budżetu powiatu w wysokości 2 000,00 zł z przeznaczeniem na odrestaurowanie rzeźby kamiennej w miejscowości Karłowice Wielkie.

926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach tego działu realizowano zadania w zakresie kultury fizycznej. Zaplanowana kwota 59 500,00 zł, wykorzystana została w 93,46 % na wydatki bieżące, z tego 40 000,00 zł przekazano w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu ofert. Ponadto w dziale

tym wyodrębniono środki w ramach funduszu sołeckiego, których poziom wykonania i zakres omówiono w załączniku nr 3.

Poziom realizacji i zakres rzeczowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

I.4. Ogólna analiza wykonania budżetu w 2013 roku

Podjmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu w omawianym okresie oraz analizę zaprezentowanych powyżej informacji, dane liczbowe wskazują na dobry poziom jego wykonania. 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.

Dochody ogółem zostały zrealizowane na poziomie 99,44 % w stosunku do założonego planu, a ich planowana wielkość realna osiągnęła poziom 14 640 859,32 zł zaś wykonanie 14 558 150,55 zł.

Wskaźnik uzyskanych dochodów bieżących wynosi 98,94 % planu rocznego. Występujące przypadki odchyień od prognoz, między innymi w działach 750, 756, 852 i 854 wynikają z przyczyn niezależnych od gminy, co w niektórych przypadkach wpływa również na wskaźnik wykonania po stronie wydatków.

Czynnikami mającymi istotny wpływ na niepełne wykonanie planu dochodów bieżących są niższe od prognozowanych o 38 784,79 zł wpływy z podatków i opłat ujęte w dziale 756, w tym głównie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Niepełne wykonanie planu w dziale 852 w pozycjach dochodów związanych z realizacją zadań zleconych oraz projektów z udziałem środków europejskich jest wynikiem mniejszego zapotrzebowania na środki finansowe. Nadto również poziom wykorzystania dotacji na zadania własne w zakresie pomocy materialnej dla uczniów w dziale 854 uzależniony jest od występujących potrzeb po stronie wydatków. Powyżej planu, bo na poziomie 115,18%, który określono wielkością rzędu 443 564,89 zł wykonano dochody majątkowe. Wskaźnik wykonania wyższy niż w pozycji dochodów bieżących wynika w szczególności z wielkości wpływów ze sprzedaży mienia gminnego oraz środków unijnych stanowiących refundację poniesionych wcześniej wydatków.

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych grup zestawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją, bo zajmującą 32,23 % w strukturze dochodów wykonanych ogółem, to dochody własne. Subwencja z budżetu państwa, stanowi 29,61 %, a udziały z PIT i CIT – 5,87 % uzyskanego ogółu. Kolejna grupa dochodów - dotacje na zadania zlecone zajmuje 14,31 %, dotacje na zadania własne – 11,59 %, 1,87 % środki z różnych źródeł na zadania bieżące i 1,01% środki pozyskane na projekty finansowane z budżetu UE. Dochody majątkowe stanowią 3,51 % uzyskanych dochodów, w tym 2,30% to środki na programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej.

Na przestrzeni 2013 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 517 220,00 zł wolnych środków wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych, dokonano zmniejszenia planowanych wielkości kredytów i pożyczek, w rezultacie wykorzystując je tylko w wysokości 180 000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie wkładu unijnego jednego z realizowanych projektów.

Wydatki gminy planowane w wysokości 13 978 931,32 zł, zostały zrealizowane na poziomie 97,07 %, tj. w kwocie 13 568 815,61 zł. Wydatki bieżące wykonano w 96,91%, natomiast wskaźnik dla majątkowych wynosi 98,87%. Wykonanie wydatków bieżących przebiegało zgodnie z przyjętymi założeniami, w sposób płynny realizowane były obligatoryjne zadania wynikające z przyjętego planu. Wykorzystanie środków poniżej ustalonego limitu występujące w niektórych pozycjach, w szczególności w działach 710,758,854,900,921 jest wynikiem zapotrzebowania bądź oszczędnego gospodarowania. Brak wykonania w dziale 758 jest skutkiem nierozdysponowania rezerwy ogólnej i celowej związanej z zarządzaniem kryzysowym, których uruchomienie nie było wymagane W zakresie pomocy społecznej klasyfikowanej w dziale 852 nie wykorzystano w pełni środków na realizację zadań zleconych i projektów finansowanych z budżetu unijnego, z uwagi na potrzeby oraz koszty, które przy realizacji projektu okazały się niższe od kalkulowanych i założonych w planie. Istotny wpływ na niepełne wykonanie planu po stronie wydatków bieżących mają również zadania w zakresie pomocy materialnej dla uczniów ujęte w dziale 854, których poziom uwarunkowany został zapotrzebowaniem na środki finansowe. Koszty realizacji zadań w zakresie gospodarki odpadami i oświetlenia ulic sklasyfikowane

w dziale 900 osiągnęły prognozowany poziom planu, jednak dokumenty obciążeniowe dotyczące 2013 roku wpłynęły w miesiącu styczniu roku bieżącego, w związku z tym środków finansowych nie wydatkowano w 100 %. Na poziom wskaźnika wykonania wydatków bieżących w dziale 921 wpływa wielkość środków wykorzystanych w ramach funduszu sołeckiego.

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 268 540,05 zł, które przeznaczono na zatrudnienie 133 pozostających bez pracy. W ramach prac publicznych wykonywane były prace porządkowo – remontowe prowadzone na obszarze gminy.

Środki finansowe zaplanowane na zadania inwestycyjne w ramach wydatków majątkowych wykorzystano w kwocie 1 123 315,02 zł. W około 62 % przeznaczono je na realizację projektów współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej na zasadzie refinansowania wydatków, które w części unijnej zostały pokryte przez gminę środkami własnymi, a w jednym przypadku pożyczką. Większość zaplanowanych do wykonania zadań udało się sfinalizować i w terminach wynikających z zawartych umów złożono wnioski o dofinansowanie ze środków europejskich. Nieco niższe od ustalonego limitu poniesione koszty na realizację zadań wpłynęły na zaoszczędzenie środków finansowych. Nadto z powodu nieuregulowanego stanu prawa własności nie wykorzystano środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego na zakup działki w celu budowy świetlicy.

Miniony okres sprawozdawczy został zamknięty wielkością 327 407,00 zł wolnych środków budżetowych. Zobowiązania gminy na koniec ubiegłego roku wynosiły 1 831 514,95 zł, (bez wymagalnych), z tego zobowiązania w postaci pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek to kwota 1 457 169,98 zł.

Poziom zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2013 roku w relacji do wykonanych dochodów budżetowych wynosi 10,01 %, a tym samym zachowana została obowiązująca w omawianym okresie sprawozdawczym norma ustawowa wyznaczająca granicę łącznej kwoty długu do poziomu 60 % wykonanych dochodów gminy. Wskaźnik spłaty zobowiązań w minionym okresie stanowi 9,34 % dochodów wykonanych.

Nadto zachowana została również wymagana relacja dotycząca poziomu wykonania wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących, albowiem na koniec 2013 roku wykonane wydatki bieżące były niższe od uzyskanych dochodów bieżących o 1 601 763,91 zł.

Wynik budżetu planowany na początku roku jako nadwyżka dochodów nad wydatkami w wysokości 462 986,00 zł uległ zwiększeniu do kwoty 989 334,94 zł.

I.5. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Tabela nr 8

Dział	Rozdz	§	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	476 749,75	473 518,01	99%	476 749,75	473 518,01	99,32%
	01095		Pozostała działalność	476 749,75	473 518,01	99%	476 749,75	473 518,01	99,32%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	476 749,75	473 518,01	99%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	476 749,75	473 518,01	99,32%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	476 749,75	473 518,01	99,32%
750			Administracja publiczna	43 754,00	43 754,00	100%	43 754,00	43 754,00	100,00%
	75011		Urzędy Wojewódzkie	43 754,00	43 754,00	100%	43 754,00	43 754,00	100,00%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	43 754,00	43 754,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	43 754,00	43 754,00	100,00%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	43 754,00	43 754,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	636,00	636,00	100,0%	636,00	636,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	636,00	636,00	100,0%	636,00	636,00	100,00%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	636,00	636,00	100,0%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	636,00	636,00	100,00%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	636,00	636,00	100,00%
752			Obrona narodowa	800,00	800,00	100,0%	800,00	800,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	100,0%	800,00	800,00	100,00%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	800,00	800,00	100,0%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	800,00	800,00	100,00%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	800,00	800,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	100,00	100,00	100,0%	100,00	100,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	100,00	100,00	100,0%	100,00	100,00	100,00%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	100,00	100,00	100,0%	-	-	-
			<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	100,00	100,00	100,00%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	100,00	100,00	100,00%

852	Pomoc społeczna		1 579 844,00	1 564 516,49	99,0%	1 579 844,00	1 564 516,49	99,03%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 543 930,00	1 528 969,00	99,0%	1 543 930,00	1 528 969,00	99,03%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 543 930,00	1 528 969,00	99,0%	-	-	-
	2010	z tego: wydatki bieżące	-	-	-	1 543 930,00	1 528 969,00	99,03%
		w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki	-	-	-	96 028,00	90 717,36	94,47%
		w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	9 860,00	8 840,04	89,66%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	1 438 042,00	1 429 411,60	99,40%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	7 873,00	7 506,49	95,3%	7 873,00	7 506,49	95,34%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	7 873,00	7 506,49	95,3%	-	-	-
	2010	z tego: wydatki bieżące	-	-	-	7 873,00	7 506,49	95,34%
		w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	7 873,00	7 506,49	95,34%
	85295	Pozostała działalność	28 041,00	28 041,00	100,0%	28 041,00	28 041,00	100,00%
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	28 041,00	28 041,00	100,0%	-	-	-
	2010	z tego: wydatki bieżące	-	-	-	28 041,00	28 041,00	100,00%
		w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	841,00	841,00	-
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	27 200,00	27 200,00	100,00%
	Razem		2 101 883,75	2 083 324,50	99,1%	2 101 883,75	2 083 324,50	99,12%
		z tego: wydatki bieżące	-	-	-	2 101 883,75	2 083 324,50	99,12%
		w tym: wydatki jedn. bud wynagrodzenia i składki	-	-	-	139 882,00	134 571,36	96,20%
		w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe	-	-	-	495 918,75	491 300,54	99,07%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	1 465 242,00	1 456 611,60	99,41%

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 476 749,75 zł wykorzystana została w kwocie 473 518,01 zł, z tego na zwrot akcyzy przeznaczono 464 233,34 zł natomiast koszty obsługi, które przysługują w wysokości 2% wartości zwróconego podatku to wielkość 9 284,67 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania realizowane w tym dziale wydatkowano łącznie kwotę 43 754,00 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 wydatkowano kwotę 636,00 zł realizując plan roczny na poziomie 100 %.

Zakres zadań zleconych dotyczył pokrycia całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Kamiennik.

752 OBRONA NARODOWA

Środki w wysokości 800,00 zł przeznaczono na szkolenia pracowników urzędu gminy w zakresie obronności kraju.

851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowana kwota 100 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wydawania decyzji dla osób niepodlegających ubezpieczeniu społecznemu nie została wykorzystana, ponieważ nie wydano przedmiotowych decyzji.

852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym realizowano zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej. Łączna kwota wydatkowanych środków wynosi 1 564 518,49 zł, co stanowi 99,03 % planu rocznego, z tego przeznaczono na:

- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1 528 969,00 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla rodzin w wysokości 1 429 411,60 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i świadczeń pielęgnacyjnych – 90 717,36 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 8 840,04 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 19 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 7 506,49 zł,
- wsparcie finansowe dla 16 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne wypłacono w wysokości 28 041,00 zł.

I.6. Realizacja planu zadań inwestycyjnych oraz stopień zaawansowania realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2013-2016

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2013 ROKU

Tabela nr 9

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2012 r.	Plan na 2013 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 921				693 500,00	692 415,97	100%
1.1	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach	2009-2013	564 384,87	134 309,89	431 000,00	430 474,98	100%
1.2	Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Małych	2013	173 714,98	0	174 000,00	173 714,98	100%
1.3	Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich	2013	68 235,43	0	68 500,00	68 235,43	100%
1.4	Doposażenie orkiestry dętej przy OSP w Kamienniku w nowe instrumenty muzyczne	2013	19 990,58	0	20 000,00	19 990,58	100%
	Razem				693 500,00	692 415,97	100%
Zadania realizowane bez dofinansowania z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 010				61 000,00	59 759,33	98%
1.1	Budowa sieci wodociągowej Goworowice - Chociebórz	2013/2014	679 169,50	0	50 000,00	49 169,50	98%
1.2	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami we wsi Karłowice Wielkie	2012/2013	19 106,96	8 517,13	11 000,00	10 589,83	96%
2.	Dział 600				283 000,00	272 042,53	96%
2.1.	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013	249 902,53	0	250 000,00	249 902,53	100%
2.2.	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013/2014	722 140,00	0	23 000,00	22 140,00	96%
3.	Dział 700				10 000,00	10 000,00	100%
3.1	Zakup 1/2 części budynku w miejscowości Ogonów	2013	10 000,00	0	10 000,00	10 000,00	100%
4.	Dział 750				8 000,00	7 284,43	91%
4.1	Zakupy inwestycyjne dla UG	2013	7 284,43	0	8 000,00	7 284,43	91%
5.	Dział 754				2 700,00	2 678,40	99%
5.1	Dofinansowanie zakupu motopompy	2013	2 678,40	0	2 700,00	2 678,40	99%
6.	Dział 854				7 800,00	7 800,00	100%
6.1	Doposażenie punktów dożywiania	2013	7 800,00	0	7 800,00	7 800,00	100%
7.	Dział 921				74 160,00	65 334,36	88%
7.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Białowieży	2013/2015	145 000,00	0	8 160,00	0,00	0%

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2012 r.	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
7.2	Remont świetlicy wiejskiej w Kłodoboku	2013	42 640,86	0	43 000,00	42 640,86	99%
7.3	Remont placu świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich	2013/2014	87 693,50	0	23 000,00	22 693,50	99%
8.	Dział 926				6 000,00	6 000,00	100%
8.1	Zakup i montaż wiaty przy boisku sportowym w Cieszanowicach	2013	6 000,00	0	6 000,00	6 000,00	100%
	Razem				442 660,00	430 899,05	97%
	Ogółem wydatki inwestycyjne				1 136 160,00	1 123 315,02	99%

ZADANIA DOFINANSOWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach

Projekt realizowany od 2009 roku w ramach działania 313,322,323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013, na który gmina uzyskała pomoc finansową w wysokości 293 775,59 zł, natomiast łączna wartość projektu ukształtowała się na poziomie 564 384,87 zł. W 2013 roku wydatkowano środki finansowe w kwocie 430 474,98 zł (w tym 180 000 zł z pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu unijnego). Zakres wykonanych robót w ubiegłym roku obejmował: wymianę pokrycia dachowego na budynku świetlicy, wykonanie remontu instalacji wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i elektrycznej w obiekcie. W ramach drugiego etapu przypadającego w pierwszym półroczu 2013 roku wykonano remont pomieszczeń wewnątrz budynku świetlicy, remont elewacji obiektu oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy (ogrodzenie, parkingi, chodniki).

1.2 Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Małych

Projekt realizowany w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, na który gmina uzyskała pomoc finansową do wysokości 99 999 zł. Wartość wykonanych robót osiągnęła poziom 173 714,98 zł, a efektem finalnym jest wyremontowana świetlica wiejska wraz z zagospodarowanym terenem przy obiekcie (ogrodzenie, plac zabaw, chodnik). Wniosek o płatność ostateczną zgodnie z umową o przyznanie pomocy zostanie złożony po sprawdzeniu dokumentacji przetargowej, którą przekazano do Urzędu Marszałkowskiego w dniu 11 września 2013 roku.

1.3 Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich

Zadanie realizowano w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu działania „Małe Projekty” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Gmina zgodnie z zawartą umową uzyskała pomoc finansową w wysokości 25 000,00 zł. Projekt obejmował: remont dachu, remont tarasu oraz roboty budowlane wewnątrz budynku świetlicy. Wartość robót wykonanych w 2013 roku wyniosła 68 235,43 zł.

1.4 Doposażenie orkiestry dętej przy OSP w Kamienniku w nowe instrumenty muzyczne

Zadanie realizowano w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu działania „Małe Projekty” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Zakupiono nowe instrumenty muzyczne o wartości 19 990,58 zł. Zgodnie z umową o przyznanie pomocy wniosek o płatność ostateczną został złożony do Urzędu Marszałkowskiego w dniu 03 grudnia 2013 roku.

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Budowa sieci wodociągowej Goworowice - Chociebórz

W 2013 roku wykonano dokumentację projektową, której koszt wyniósł 49 169,50 zł. Budowa sieci wodociągowej planowana jest w latach 2014-2015.

1.2 Przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami we wsi Karłowice Wielkie

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2012 roku. W 2013 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamienniku wykonał przebudowę części sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Karłowice Wielkie. Łączna wartość wydatkowanych środków wynosi 19 106,96 zł

2.1 Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary

Zadanie współfinansowane z budżetu Województwa Opolskiego, w ramach realizacji zadań określonych w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Efektem rzeczowym jest przebudowana droga tłuczniowa na drogę o nawierzchni asfaltowej o dług. 485 mb. Koszt całości zadania wyniósł 249 902,53 zł, z tego otrzymane środki na dofinansowanie to 69 900 zł, a własne środki budżetowe - 180 002,59 zł.

2.2 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary

Zadanie zaplanowano do wykonania w latach 2013-2014, w ramach realizacji zadań określonych w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Szacowana wartość zadania na dzień 31.grudnia 2013 roku ukształtowała się na poziomie 722 140,00 zł. W 2013 roku środki w wysokości 22.140,00 zł wydatkowano na dokumentację techniczną. Kontynuacja planowana jest w 2014 roku

3.1 Zakup ½ części budynku w miejscowości Ogonów

Zadanie zrealizowano zgodnie z planem. Na zakup nieruchomości wydatkowano środki własne w wysokości 10 000 zł. Pomieszczenia planuje się przeznaczyć na lokal socjalny.

4.1 Zakupy inwestycyjne dla UG

Planowane środki finansowe na zakup pieca co wydatkowano w wysokości niższej, tj. 7 284,43 zł

5.1 Dofinansowanie zakupu motopompy

Zakupiono nową motopompę dla jednostki OSP w Kamienniku o wartości 4 838,40 zł. Z tego udział środków z budżetu gminy to kwota 2 678,40 zł, natomiast 2 160 zł sfinansowane zostało przez Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Opolu.

6.1 Dopuszczenie punktów dożywiania

Zakupiono zmywarkę do punktu dożywiania w Kamienniku

7.1 Budowa świetlicy wiejskiej w Białowieży

Środki ujęte do realizacji w 2013 roku, w ramach funduszu sołectkiego nie zostały wykorzystane ze względu na nieuregulowany stan prawny działki planowanej do zakupu przez Gminę Kamiennik. Kontynuację zadania planuje się w kolejnych latach.

7.2 Remont świetlicy wiejskiej w Kłodoboku

Zadanie realizowane w 2013 roku w ramach środków własnych. Wartość wykonanych robót wyniosła 42 640,86 zł, a zakres rzeczowy obejmował remont pomieszczeń wewnątrz świetlicy (ocieplenie dachu, sufit systemowy podwieszany, tynki, gładzie, malowanie, instalacja elektryczna oświetleniowa) oraz remont ganku na zewnątrz budynku.

7.3 Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich

Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2013-2014. W 2013 roku zakupiono część materiałów budowlanych, na które wydatkowano 22 693,50 zł. Roboty wartości 65 000 zł planuje się wykonać w 2014 roku.

8.1 Zakup i montaż wiaty przy boisku sportowym w Cieszanowicach

Zadanie zrealizowane w 2013 roku ze środków własnych wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego.

Zakupiono i zamontowano wiatę zgodnie z założonym planem.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W LATACH 2013 - 2016

Tabela nr 10

Lp	Nazwa programu	Okres realizacji	Planowana wartość	Nakłady poniesione		Razem nakłady poniesione do 2013 r.	Planowane do poniesienia	Stopień zaawansowania realizacji programów
				do 2012 r.	w 2013 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	WYDATKI BIEŻĄCE		116 870,79	19 469,21	58 147,81	77 617,02	37 420,00	66%
1.	Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny	2012 - 2014	116 870,79	19 469,21	58 147,81	77 617,02	37 420,00	66%
	WYDATKI MAJĄTKOWE		4 688 801,49	213 642,49	524 477,98	738 120,47	3 940 000,00	16%
1.	Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach	2014 - 2015	2 479 332,60	79 332,60	0,00	79 332,60	2 400 000,00	3%
2.	Budowa sieci wodociągowej Goworowice - Chociebórz	2013 - 2015	680 000,00	0,00	49 169,50	49 169,50	630 000,00	7%
3.	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach	2009 - 2013	565 308,89	134 309,89	430 474,98	564 784,87	0,00	100%
4.	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013 - 2014	723 000,00	0,00	22 140,00	22 140,00	700 000,00	3%
5.	Budowa świetlicy wiejskiej w Białowieży	2013 - 2016	153 160,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0%
6.	Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karłowicach	2013 - 2014	88 000,00	0,00	22 693,50	22 693,50	65 000,00	100%
Uwagi:								
Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie programu, projektu lub zadania jest Urząd Gminy w Kamienniku								

I.7. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2013 roku

REALIZACJA WYDATKÓW W RAMACH FUNUSZU SOŁECKIEGO

Tabela nr 11

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące		%	wydatki majątkowe		%
Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Białowieża	0,00	0,00	0%	8 152,38	0,00	0%
921	92105	Dofinansowanie budowy świetlicy wiejskiej	0,00	0,00	0%	8 152,38	0,00	0%
		sołectwo Chociebórz	9 360,14	3 367,89	36%	0,00	0,00	0%
600	60017	Zakup kamienia na drogi gminne	1 200,00	1 107,00	92%	0,00	0,00	0
600	60017	Zakup kręgów na przepusty przy drogach gminnych	500,00	0,00	0%	0,00	0,00	0
900	90004	Zakup paliwa i obsługa kosiarki wraz z naprawą	500,00	482,82	97%	0,00	0,00	0
921	92105	Remont dachu budynku świetlicy wiejskiej	5 500,00	156,83	3%	0,00	0,00	0
921	92105	Doposażenie świetlicy wiejskie	1 660,14	1 621,24	98%	0,00	0,00	0
		sołectwo Cieszanowice	4 265,96	4 256,96	100%	6 000,00	6 000,00	100%
900	90004	Zakup paliwa na utrzymanie przestrzeni publicznej wiejskiej - koszenie boiska i placu przy świetlicy	800,00	800,00	100%	0,00	0,00	0
921	92105	Doposażenie obiektów użyteczności publicznej - świetlicy wiejskiej	3 465,96	3 456,96	100%	0,00	0,00	0
926	92601	Zakup i montaż wiaty/altanki przy boisku sportowym/	0,00	0,00	0%	6 000,00	6 000,00	100%
		sołectwo Goworowice	15 069,56	12 790,73	85%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont dróg gruntowych	9 000,00	8 793,77	98%	0,00	0,00	0
754	75412	Wyłożenie kostką betonową placu przed remizą strażacką	3 000,00	2 979,80	99%	0,00	0,00	0
900	90004	Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i kosi spalinowej	1 069,56	1 017,16	95%	0,00	0,00	0
900	90015	Montaż lampy oświetleniowej	2 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	0
		sołectwo Kamiennik	23 112,14	23 064,05	100%	0,00	0,00	0%
600	60017	Zakup koszy na śmieci, wazonów i ławek na Plac Dworcowy	8 100,00	8 100,00	100%	0,00	0,00	0
600	60017	Remont dróg do produkcji rolnej i koszenie poboczy	4 012,14	3 964,55	99%	0,00	0,00	0
801	80101	Remont schodów koło przedszkola	1 000,00	1 000,00	100%	0,00	0,00	0
926	92601	Zakup stołów, krzeseł i ławek do obiektu sportowego	10 000,00	9 999,50	100%	0,00	0,00	0
		sołectwo Karłowice Małe	8 509,22	4 097,70	48%	0,00	0,00	0%
900	90095	Dokończenie wyposażenia placu zabaw	4 009,22	4 009,22	100%	0,00	0,00	0
921	92105	Wykonanie ogrodzenia wokół świetlicy wiejskiej	4 500,00	88,48	2%	0,00	0,00	0

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące		%	wydatki majątkowe		%
Dział	Rozdział		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Karłowice Wielkie	20 641,72	20 632,16	100%	0,00	0,00	0%
921	92105	Remont świetlicy i zakup wyposażenia	20 641,72	20 632,16	100%	0,00	0,00	0
		sołectwo Kłodobok	13 724,55	11 417,99	83%	0,00	0,00	0%
900	90004	Zakup paliwa do kosiarki	500,00	218,00	44%	0,00	0,00	0
900	90015	Zakup lampy ulicznej	2 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	0
921	92105	Doposażenie i remont świetlicy wiejskiej	11 224,55	11 199,99	100%	0,00	0,00	0
		sołectwo Lipniki	19 681,00	18 658,50	95%	0,00	0,00	0%
754	75412	Remont sanitariatów w remizie OSP Lipniki	5 000,00	5 000,00	100%	0,00	0,00	0
900	90015	Założenie lampy-oświetlenie ulicy koło p. Lasek	1 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	0
921	92105	Remont i utrzymanie świetlicy i placu przy świetlicy wiejskiej	13 681,00	13 658,50	100%	0,00	0,00	0
		sołectwo Ogonów	6 972,07	108,30	2%	0,00	0,00	0%
900	90004	Utrzymanie porządku we wsi (koszenie poboczy dróg gminnych)	972,07	108,30	11%	0,00	0,00	0
921	92105	Remont świetlicy wiejskie	6 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	0
		sołectwo Szklary	20 202,54	20 021,33	99%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont dróg gminnych	15 000,00	14 914,53	99%	0,00	0,00	0
921	92105	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	5 202,54	5 106,80	98%	0,00	0,00	0
		sołectwo Wilamowice	9 085,65	8 282,75	91%	0,00	0,00	0%
900	90004	Utrzymanie dróg gminnych i poboczy oraz placu wokół świetlicy wiejskiej	1 085,65	824,81	76%	0,00	0,00	0
921	92105	Remont świetlicy wiejskiej w tym renowacja podłogi	8 000,00	7 457,94	93%	0,00	0,00	0
		sołectwo Zurzyce	7 383,81	7 382,17	100%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont dróg gminnych i rowów przydrożnych	2 383,81	2 383,00	100%	0,00	0,00	0
900	90095	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw i zakup huśtawek	5 000,00	4 999,17	100%	0,00	0,00	0
		Razem:	158 008,36	134 080,53	85%	14 152,38	6 000,00	42%
		RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE I MAJATKOWE				Plan	Wykonanie	%
		wydatki bieżące				158 008,36	134 080,53	85%
		wydatki majątkowe				14 152,38	6 000,00	42%
		OGÓLEM:				172 160,74	140 080,53	81 %

I.8. Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2013 roku

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Zadanie	Kwota dotacji		
					Plan	Wykonanie	%
dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					137 349,00	137 349,00	100,00%
I	PODMIOTOWE				117 349,00	117 349,00	100,00%
1.	Instytucja kultury				117 349,00	117 349,00	100,00%
1.1	Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku	921	92109	Zadania statutowe	117 349,00	117 349,00	100,00%
III	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					570 380,00	568 253,76	99,63%
I	PODMIOTOWE				490 380,00	488 253,76	99,57%
1.	Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Goworowice				60 000,00	58 610,58	97,68%
1.1	szkoła podstawowa	801	80101	zadania statutowe	29 000,00	28 251,48	97,42%
1.2	oddział przedszkolny	801	80104	zadania statutowe	31 000,00	30 359,10	97,93%
2.	Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Lipniki				430 380,00	429 643,18	99,83%
2.1	szkoła podstawowa	801	80101	zadania statutowe	311 000,00	310 766,23	99,92%
2.2	oddział przedszkolny	801	80104	zadania statutowe	119 380,00	118 876,95	99,58%
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					707 729,00	705 602,76	99,70%

I.9 Realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela nr 13

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2013 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI BIEŻĄCE			78 880,00	170 016,46	155 539,84	91,49%
801	80101	Projekt "Nasza radosna szkoła"	21 360,00	21 360,00	21 354,16	99,97%
801	80110	Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny	57 520,00	58 150,79	58 147,81	99,99%
		razem dział 801	78 880,00	79 510,79	79 501,97	99,99%
852	85214	„Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych zawodowo w gminie	0,00	7 983,99	7 983,99	100,00%
852	85295		0,00	82 521,68	68 053,88	82,47%
		razem dział 852	0,00	90 505,67	76 037,87	84,01%
WYDATKI MAJĄTKOWE			555 000,00	693 500,00	692 415,97	99,84%
921	92105	Remont budynku świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach	495 000,00	431 000,00	430 474,98	99,88%
921	92105	Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Małych	0,00	174 000,00	173 714,98	99,84%
921	92105	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich	60 000,00	68 500,00	68 235,43	99,61%
921	92105	Doposażenie orkiestry dętej przy OSP w Kamienniku w nowe instrumenty muzyczne	0,00	20 000,00	19 990,58	99,95%
		razem dział 921	555 000,00	693 500,00	692 415,97	99,84%
		OGÓLEM	633 880,00	863 516,46	847 955,81	98,20%

II. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego w 2013 roku

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2013 ROKU

Tabela 14

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 31.12.2013 r	Wykonanie na 31.12.2013 r.	%
1	2	3	4	6	7	8
1.			Stan środków na początku roku	-	26 379,16	-
2.	PRZYCHODY			768 300,00	858 819,66	111,78%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	768 300,00	858 819,66	111,78%
	90017		zakłady gospodarki komunalnej	768 300,00	858 819,66	111,78%
		0 830	Wpływy z usług	760 300,00	631 669,92	83,08%
		0 920	Wpływy z odsetek	8 000,00	3 341,22	41,77%
			Pokrycie amortyzacyjne		223 808,52	
3.	KOSZTY			768 300,00	855 547,17	111,36%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	768 300,00	855 547,17	111,36%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	768 300,00	855 547,17	111,36%
		3020	Ekwiwalenty za pranie odzieży	1 500,00	1 152,82	76,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	325 960,00	301 317,83	92,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 987,00	23 261,79	86,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 165,00	56 922,78	88,71%
		4120	Składki na fundusz pracy	8 530,00	7 667,40	89,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	-	0,00%
		4210	Zakup materiałów	131 354,00	82 500,98	62,81%
		4260	Zakup energii	85 000,00	65 570,15	77,14%
		4270	Usługi remontowe	18 000,00	1 900,00	10,56%
		4300	Usługi pozostałe	56 000,00	55 991,41	99,98%
		4410	Podróże służbowe	7 400,00	7 020,79	94,88%
		4430	Ubezpieczenie mienia	6 000,00	5 996,89	99,95%
		4440	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 940,00	9 845,37	89,99%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 764,00	1 679,00	95,18%
		4530	Podatek VAT	8 000,00	-1,17	-0,01%
		4580	Odsetki	8 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego	2 000,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup dostępu do sieci Internet	900,00	522,93	58,10%
		4360	Oplaty za usługi telefonii komórkowej	1 400,00	1 172,53	83,75%
		4370	Oplaty za usługi telefonii stacjonarnej	1 400,00	705,71	50,41%
			Odpis amortyzacyjny		232 319,96	-
4.	Stan środków na koniec roku			-	36 583,09	-
5.	WYNIK FINANSOWY				3 272,49	
6.	stan należności (w tym wymagalne)				47 138,90 34 521,34	
7.	stan zobowiązań				24 570,74	

W planie finansowym zakładu na 2013 rok zaplanowano przychody w wysokości 768 300,00 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 858 819,66 zł.

Na uzyskane przychody składają się:

- wpływy z usług takich jak wywóz nieczystości stałych i płynnych, odbiór ścieków, usług wykonywanych koparkami, piaskowanie i odśnieżanie dróg, dowożenie dzieci do szkoły oraz innych usług wykonywanych na zlecenia, wpływy za dostarczoną wodę pitną - planowane w łącznej kwocie 760 300,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 631 669,92 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8.000 zł, uzyskano w wysokości 3 341,22 zł.
- pokrycie amortyzacji w wysokości 223 808,52 zł (bez amortyzacji majątku trwałego zakupionego ze środków własnych - 8 511,44 zł),

Po stronie kosztów zakład zaplanował kwotę 768 300,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 855 547,17 zł, tj. z przeznaczeniem na:

- wypłatę wynagrodzeń łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń założoną kwocie 428 642,00 zł, zrealizowano 389 169,80 zł,
- pozostałe wydatki bieżące ujęte w kwocie 339 658,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 234 057,41 zł,
- odpisy amortyzacji w kwocie 232 319,96 zł

Działalność zakładu na dzień 31 grudnia 2013 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim w kwocie 3 272,49 zł, który pod odprowadzeniu do Urzędu Skarbowego podatku dochodowego wynosi 1 692,49 zł.

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia 2013 stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 47 138,90 zł. w tym kwota 34 521,34 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 9 226,09 zł. na które składają się między innymi usługi z tytułu dostaw towarów i usług.

Zobowiązania zakładu na koniec roku wynoszą 24 570,74 zł. i nie stanowią zobowiązań wymagalnych, a dotyczą w szczególności opłat za energię elektryczną, i paliwo

III. Sprawozdanie z realizacji środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach za 2013 rok

Realizacja środków finansowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2013 roku
Wstawić tabelę

Tabela 15

Lp.	Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan Środków obrotowych na początku roku	Dochody		Wydatki		Stan środków podlegających odprowadz budżetu gminy
					Plan	Wykonanie	Plan .	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku			0	47 052,00	29 066,21	47 052,00	29 066,21	0,00
	801	80101	Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	9 392,00	8 252,00	9 392,00	8 252,00	0,00
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	5 830,00	3 004,86	5 830,00	3 004,86	0,00
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - przedszkole	0	18 480,00	11 834,90	18 480,00	11 834,90	0,00
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Rodziców / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	9 050,00	3 629,68	9 050,00	3 629,68	0,00
	801	80148	Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej	0	100,00	36,27	100,00	36,27	0,00
	801	80195	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie uczniów	0	4 200,00	2 308,50	4 200,00	2 308,50	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach			0	47 348,00	26 108,65	47 348,00	26 108,65	0
	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	5 192,00	3 542,06	5 192,00	3 542,06	0
	801	80104	Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej	0	100,00	11,61	100,00	11,61	0
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	6 776,00	3 993,42	6 776,00	3 993,42	0
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie przedszkole	0	35 200,00	18 503,00	35 200,00	18 503,00	0
Ogółem				0	94 400,00	55 174,86	94 400,00	55 174,86	0

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 żywnością,
- 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 15 uzyskały łącznie dochody w wysokości 55 174,86 zł, które w tej samej kwocie zostały przeznaczone na cele wskazane przez Radę Gminy.