

ZARZĄDZENIE NR 19/15
WÓJTA GMINY KAMIENNIK
z dnia 31 marca 2015 roku

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

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

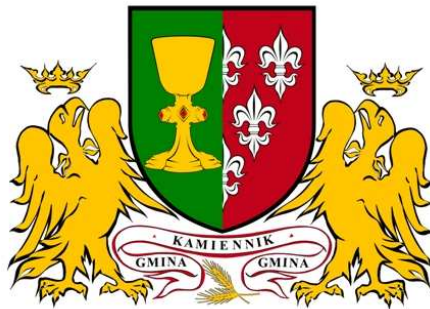
§ 1. Przedstawia Radzie Gminy Kamiennik:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2014 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku za 2014 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) informację o stanie mienia gminy stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

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

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

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



WÓJT GMINY KAMIENNIK

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu gminy za 2014 rok

Marzec 2015 rok

SPIS TREŚCI

1.	Wprowadzenie	3
1.1.	Informacje ogólne o wykonaniu budżetu	3
1.2	Zmiany budżetu gminy	4
2.	Dochody gminy	5
2.1.	Wykonanie planu dochodów - część tabelaryczna	5
2.2.	Wykonanie planu dochodów - część opisowa	9
2.2.1	Dochody bieżące	9
2.2.2	Dochody majątkowe	12
2.2.3	Dochody według ważniejszych grup	13
3.	Wydatki gminy	14
3.1	Wykonanie planu wydatków - część tabelaryczna	14
3.2.	Wykonanie planu wydatków - część opisowa	21
3.2.1	Wydatki bieżące	21
3.2.2	Wydatki majątkowe	26
4.	Przychody, rozchody, wynik budżetu	29
4.1	Przychody	29
4.2	Rozchody	30
4.3	Wynik budżetu	31
5.	Należności i zobowiązania	31
5.1	Ulgi wobec wierzycelności oraz należności wymagalne	31
5.2	Zadłużenie gminy i zobowiązania wymagalne	32
6.	Załącznik nr 1 – realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	33
7.	Załącznik nr 2 – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.	37
8.	Załącznik nr 3 – realizacja planu zadań jednostek pomocniczych	38
9.	Załącznik nr 4 – realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy	40
10.	Załącznik nr 5 - realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.	41
11.	Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego	42
12	Sprawozdanie z realizacji dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku	44

1. Wprowadzenie.

1.1 Informacje ogólne o wykonaniu budżetu.

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

Budżet Gminy Kamiennik na 2014 rok

Tabela nr 1

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

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

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

1.2 Zmiany budżetu gminy.

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

Zestawienie zmian budżetu gminy w 2014 roku

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki		Przychody	Rozchody
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe		
		zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	zarządzenie Nr 7/14 z dnia 28.01. 2014 r.	10 082,55		10 082,55			
2.	uchwała NrXXXVII/197/14 z dnia. 27.03. 2014 r.	-40 226,00	-291 455,00	121 426,00	-154 700,00	61 407,00	-237 000,00
3.	zarządzenie Nr 23/14 z dnia 31.03. 2014 r.	101 499,00		101 499,00			
4.	zarządzenie Nr 28/14 z dnia 23.04 2014 r.	402 790,98		402 790,98			
5.	zarządzenie Nr 36/14 dnia 23.05.2014 r.	9 000,00		9 000,00			
6.	uchwała NrXXXVIII/211/14 z dnia. 29.05.2014 r.	509 100,00	-21 100,00	49 000,00	-95 000,00	-534 000,00	
7.	uchwała Nr XXXIX/212/14 z dnia. 26.06. 2014 r.	180 485,70	16 161,00	170 485,70	26 161,00		
8.	zarządzenie Nr 55/14 dnia 30.07. 2014 r.	258 371,92		258 371,92			
9.	uchwała Nr XLI/220/14 z dnia 11.09. 2014 r.	88 780,64		70 574,64	166 451,00	148 245,00	
10.	zarządzenie Nr 66/14 dnia 30.09. 2014 r.	19 062,67		19 062,67			
11.	zarządzenie Nr 68/14 dnia 08.10 2014 r.	103 165,00		103 165,00			
12.	uchwała Nr XLII/228/14 z dnia 30.10. 2014 r.	416 254,67	20 784,00	452 038,67	-15 000,00		
13.	zarządzenie Nr 77/14 dnia 28.11. 2014 r.	13 014,64		13 014,64			
14.	uchwała Nr II/4/14 z dnia 11.12. 2014 r.	137 897,00		137 897,00			
	Ogółem:	2 209 278,77	-275 610,00	1 918 408,77	-72 088,00	-324 348,00	-237 000,00

Zwiększenia budżetu

dokonywano w związku z wprowadzeniem:

- środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących, w tym między innymi na organizację 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,
- korekty dochodów własnych bieżących i majątkowych oraz wydatków.

Zmniejszenie budżetu

następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach:

- części oświatowej subwencji,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych,
- środków na realizację programów współfinansowanych z budżetu UE,

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

Zwiększenie przychodów

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

Zmniejszenie rozchodów

w wyniku spłaty pożyczki w ostatnich dniach poprzedniego roku.

2. Dochody gminy.

2.1 Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna.

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

Tabela nr 3

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

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

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

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

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

2.2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa.

2.2.1 Dochody bieżące.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

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

020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

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

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

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

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

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

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

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

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

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

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

752 OBRONA NARODOWA

Źródło dochodów tego działu stanowi dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 1 297,58 zł, tj. 99,81 %. 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 6 192 134,00 zł, a uzyskano 6 190 986,31 zł, tj. 99,98 %.

W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów:

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

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

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

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

- wpływy z tytułu usług w wysokości 360,74 zł,
- dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 132 613,77 zł,
- dotacja celowa na realizację programu pod nazwą „Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 37 418,63 zł.
- dotacja na zadania zlecone administracji rządowej w kwocie 3 467,74 zł, szczegółowy opis w załączniku nr 1, Na poziom wykonania tej części planu dochodów wpływ miała między innymi dotacja w zakresie wychowania przedszkolnego, która w wyniku rozliczenia okazała się niższa od założonej w planie.

851 OCHRONA ZDROWIA

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

Dochody tego działu zostały wykonane w 101,08 %.

852 POMOC SPOŁECZNA

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

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

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

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

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

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

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

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

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

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

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

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

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

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na dochody uzyskane w tym dziale składają się:

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

926 KULTURA FIZYCZNA

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

2.2.2 Dochody majątkowe.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

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

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

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

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

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

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

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

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dotacja celowa z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi”, z przeznaczeniem na zagospodarowanie placu za remizą w Lipnikach – kwota 1 200,00 zł i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Karłowicach Wielkich – kwota 1 700,00 zł wpłynęła w pełnej wysokości.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

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

926 KULTURA FIZYCZNA

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

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

2.2.3 Dochody według ważniejszych grup.

Tabela nr 4

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

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych grup zestawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją, bo zajmującą 39,55 % w strukturze dochodów wykonanych ogółem, to dochody własne. Subwencja z budżetu państwa, stanowi 19,96 %, a udziały z PIT i CIT – 6,41 % uzyskanego ogółu. Kolejna grupa dochodów - dotacje na zadania zlecone zajmuje 14,53 %, dotacje na zadania własne – 12,40 %, 2,20 % to środki z różnych źródeł na zadania bieżące i 0,25 % środki pozyskane na projekty finansowane z budżetu UE. Dochody majątkowe stanowią 4,70 % uzyskanych dochodów, w tym 1,54 % to środki na programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej.

Podsumowując część wykonania budżetu związaną z dochodami gminy, można stwierdzić, że w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dominują pozycje, w których poziom realizacji osiągnął 100%, bądź też do niego zbliżony. Uzyskane wpływy pozwoliły na płynną realizację przyjętych zadań, jak również na przedterminowe regulowanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek.

Występujące przypadki odchyleń od prognoz w niektórych działach wynikają z przyczyn niezależnych od gminy, co wpływa również na wskaźnik wykonania po stronie wydatków.

Wyższy wskaźnik wykonania w pozycji dochodów majątkowych wynika w szczególności z poziomu wpływów ze sprzedaży mienia gminnego.

3. Wydatki gminy.

3.1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna.

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

Realizacja wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Tabela Nr 5

Dz	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		I Wydatki bieżące					
010		Rolnictwo i łowiectwo	567 185,05	0,00	558 715,51	0,00	98,51%
	01030	Izby rolnicze	46 500,00	0,00	39 026,60	0,00	83,93%
		- wydatki bieżące	46 500,00		39 026,60		83,93%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	46 500,00		39 026,60		83,93%
	01095	Pozostała działalność	520 685,05	0,00	519 688,91	0,00	99,81%
		- wydatki bieżące	520 685,05		519 688,91		99,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	175,00		175,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	520 510,05		519 513,91		99,81%
600		Transport i łączność	155 184,00	0,00	153 800,39	0,00	99,11%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	0,00	19 976,58	0,00	99,88%
		- wydatki bieżące	20 000,00		19 976,58		99,88%
		w tym: dotacje	20 000,00		19 976,58		99,88%
	60016	Drogi publiczne gminne	10 400,00	0,00	9 867,52	0,00	94,88%
		- wydatki bieżące	10 400,00		9 867,52		94,88%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 400,00		9 867,52		94,88%
	60017	Drogi wewnętrzne	124 784,00	0,00	123 956,29	0,00	99,34%
		- wydatki bieżące	124 784,00		123 956,29		99,34%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	1 107,00		904,64		81,72%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	123 677,00		123 051,65		99,49%
700		Gospodarka mieszkaniowa	103 888,00	0,00	99 691,96	0,00	95,96%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	103 888,00	0,00	99 691,96		95,96%
		- wydatki bieżące	103 888,00		99 691,96		95,96%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	322,00		320,64		99,58%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	103 566,00		99 371,32		95,95%
710		Działalność usługowa	22 000,00	0,00	18 028,44		81,95%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	22 000,00	0,00	18 028,44	0,00	81,95%
		- wydatki bieżące	22 000,00		18 028,44		81,95%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	22 000,00		18 028,44		81,95%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
750		Administracja publiczna	2 945 592,00	0,00	2 806 894,22	0,00	95,29%
	75011	Urzędy wojewódzkie	35 674,00	0,00	35 674,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	35 674,00		35 674,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	35 674,00		35 674,00		100,00%
	75022	Rady gmin	79 700,00	0,00	68 157,18	0,00	85,52%
		- wydatki bieżące	79 700,00		68 157,18		85,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 200,00		4 557,49		87,64%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	74 500,00		63 599,69		85,37%
	75023	Urzędy gmin	1 604 279,00	0,00	1 556 732,09	0,00	97,04%
		- wydatki bieżące	1 604 279,00		1 556 732,09		97,04%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	311 758,00		302 215,66		96,94%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	1 281 313,00		1 243 308,48		97,03%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 208,00		11 207,95		100,00%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	7 844,69	0,00	78,45%
		- wydatki bieżące	10 000,00		7 844,69		78,45%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	10 000,00		7 844,69		78,45%
	75095	Pozostała działalność	1 215 939,00	0,00	1 138 486,26	0,00	93,63%
		- wydatki bieżące	1 215 939,00		1 138 486,26		93,63%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	734 939,00		718 918,72		97,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	481 000,00		419 567,54		87,23%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	66 638,00	0,00	50 935,00	0,00	76,44%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	630,00	0,00	630,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	630,00		630,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	630,00		630,00		100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	48 065,00	0,00	32 362,00	0,00	67,33%
		- wydatki bieżące	48 065,00		32 362,00		67,33%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 525,61		3 652,61		48,54%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	7 599,39		7 599,39		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	32 940,00		21 110,00		64,09%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	17 943,00	0,00	17 943,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	17 943,00		17 943,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 066,21		5 066,21		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i poch	4 036,79		4 036,79		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 840,00		8 840,00		100,00%
752		Obrona narodowa	1 300,00	0,00	1 297,58	0,00	99,81%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 300,00	0,00	1 297,58	0,00	99,81%
		- wydatki bieżące	1 300,00		1 297,58		99,81%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	113,00		112,50		99,56%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	1 187,00		1 185,08		99,84%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	83 870,00	0,00	74 069,95	0,00	88,32%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	83 870,00	0,00	74 069,95	0,00	88,32%
		- wydatki bieżące	83 870,00		74 069,95		88,32%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	53 716,00		48 720,00		90,70%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	26 434,00		21 808,85		82,50%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 720,00		3 541,10		95,19%
757		Obsługa długu publicznego	85 000,00	0,00	42 562,65	0,00	50,07%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.ł	85 000,00	0,00	42 562,65	0,00	50,07%
		- wydatki bieżące	85 000,00		42 562,65		50,07%
		w tym: wydatki na obsługę długu	85 000,00		42 562,65		50,07%
758		Różne rozliczenia	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	92 000,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	92 000,00		0,00		0,00%
801		Oświata i wychowanie	4 385 093,64	37 420,00	4 198 196,07	37 418,63	95,74%
	80101	Szkoły podstawowe	2 020 617,64	0,00	1 983 230,31	0,00	98,15%
		- wydatki bieżące	2 020 617,64		1 983 230,31		98,15%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	153 797,64		142 996,28		92,98%
		w tym: dotacja	302 000,00		297 187,68		98,41%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	1 486 487,00		1 465 546,12		98,59%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	78 333,00		77 500,23		98,41%
	80104	Przedszkola	877 213,00	0,00	820 355,22	0,00	93,52%
		- wydatki bieżące	877 213,00		820 355,22		93,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	85 166,00		74 089,83		86,99%
		w tym: dotacja	187 000,00		184 557,09		98,69%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	575 972,00		533 618,57		92,65%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	29 075,00		28 089,73		96,61%
	80110	Gimnazja	1 057 610,00	37 420,00	1 013 383,24	37 418,63	95,82%
		- wydatki bieżące	1 057 610,00	37 420,00	1 013 383,24	37 418,63	95,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	132 785,00		109 895,59		82,76%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	843 850,00		822 864,60		97,51%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	43 555,00		43 204,42		99,20%
		w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	37 420,00	37 420,00	37 418,63	37 418,63	100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	253 270,00	0,00	222 129,49	0,00	87,70%
		- wydatki bieżące	253 270,00		222 129,49		87,70%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	123 806,00		120 266,58		97,14%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	128 964,00		101 802,91		78,94%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00		60,00		12,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18 912,00	0,00	10 301,20	0,00	54,47%
		- wydatki bieżące	18 912,00		10 301,20		54,47%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	18 912,00		10 301,20		54,47%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkola	115 053,00	0,00	107 126,61	0,00	93,11%
		- wydatki bieżące	115 053,00		107 126,61		93,11%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	3 830,00		3 830,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	110 873,00		103 296,61		93,17%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	350,00		0,00		0,00%
	80195	Pozostała działalność	42 418,00	0,00	41 670,00	0,00	98,24%
		- wydatki bieżące	42 418,00		41 670,00		98,24%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	42 418,00		41 670,00		98,24%
851		Ochrona zdrowia	53 715,00	0,00	47 247,92	0,00	87,96%
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	2 500,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 500,00		0,00		0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	50 465,00	0,00	46 497,92	0,00	92,14%
		- wydatki bieżące	50 465,00		46 497,92		92,14%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	45 035,00		41 933,35		93,11%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	5 430,00		4 564,57		84,06%
	85195	Pozostała działalność	750,00	0,00	750,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	750,00		750,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł.	750,00		750,00		100,00%
852		Pomoc społeczna	3 863 246,08	0,00	3 748 335,01	0,00	97,03%
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	16 000,00	0,00	510,97	0,00	86,00%
		- wydatki bieżące	16 000,00		510,97		3,19%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	16 000,00		510,97		3,19%
	85202	Domy pomocy społecznej	235 700,00	0,00	232 913,87	0,00	99,00%
		- wydatki bieżące	235 700,00		232 913,87		98,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	235 700,00		232 913,87		98,82%
	85204	Rodziny zastępcze	9 500,00	0,00	7 955,11	0,00	83,74%
		- wydatki bieżące	9 500,00		7 955,11		83,74%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	9 500,00		7 955,11		83,74%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	2 700,00		2 700,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 700,00		2 700,00		100,00%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 578 580,00	0,00	1 562 818,67	0,00	99,00%
		- wydatki bieżące	1 578 580,00		1 562 818,67		99,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	34 640,00		25 174,75		72,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skl.	103 954,00		101 993,02		98,11%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 439 986,00		1 435 650,90		99,70%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 424,00	0,00	23 147,12	0,00	98,82%
		- wydatki bieżące	23 424,00	0,00	23 147,12	0,00	98,82%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 424,00		23 147,12		
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 094 209,00	0,00	1 077 736,59	0,00	98,49%
		- wydatki bieżące	1 094 209,00		1 077 736,59		98,49%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 094 209,00		1 077 736,59		98,49%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	79 660,74	0,00	71 558,38	0,00	89,83%
		- wydatki bieżące	79 660,74		71 558,38		89,83%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	70,83		70,83		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	79 589,91		71 487,55		89,82%
	85216	Zasiłki stałe	164 614,00	0,00	158 243,08	0,00	96,13%
		- wydatki bieżące	164 614,00	0,00	158 243,08		96,13%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	5 835,00		0,00		0,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	158 779,00		158 243,08		99,66%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	307 960,00	0,00	284 917,48	0,00	92,52%
		- wydatki bieżące	307 960,00		284 917,48		92,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	48 360,31		32 735,91		67,69%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skl	258 899,69		251 496,65		97,14%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	700,00		684,92		97,85%
	85295	Pozostała działalność	350 898,34	0,00	325 833,74	0,00	92,86%
		- wydatki bieżące	350 898,34		325 833,74		92,86%
		w tym: dotacje	40 000,00		40 000,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	1 447,34		1 333,74		92,15%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	309 451,00		284 500,00		91,94%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	328 225,00	0,00	264 421,17	0,00	80,56%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	181 225,00	0,00	134 021,04	0,00	73,95%
		- wydatki bieżące	181 225,00		134 021,04		73,95%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	181 225,00		134 021,04		73,95%
	85495	Pozostała działalność	147 000,00	0,00	130 400,13	0,00	88,71%
		- wydatki bieżące	147 000,00		130 400,13		88,71%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 673,00		21 230,49		89,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	122 717,00		108 718,68		88,59%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	610,00		450,96		73,93%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	657 414,00	0,00	587 633,84	0,00	89,39%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	11 700,00	0,00	8 992,52	0,00	76,86%
		- wydatki bieżące	11 700,00		8 992,52		76,86%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	11 700,00		8 992,52		76,86%
	90002	Gospodarka odpadami	381 506,00	0,00	361 494,88	0,00	94,75%
		- wydatki bieżące	381 506,00		361 494,88		94,75%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	339 816,00		320 179,62		94,22%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	41 690,00		41 315,26		99,10%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	8 024,00	0,00	3 128,42	0,00	38,99%
		- wydatki bieżące	8 024,00		3 128,42		38,99%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 024,00		3 128,42		38,99%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	215 500,00	0,00	195 343,43	0,00	90,65%
		- wydatki bieżące	215 500,00		195 343,43		90,65%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	215 500,00		195 343,43		90,65%
	90095	Pozostała działalność	40 684,00	0,00	18 674,59	0,00	45,90%
		- wydatki bieżące	40 684,00		18 674,59		45,90%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	36 184,00		17 224,59		47,60%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	4 500,00		1 450,00		32,22%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	197 935,00	0,00	189 755,44	0,00	95,87%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	72 435,00	0,00	64 755,44	0,00	89,40%
		- wydatki bieżące	72 435,00		64 755,44		89,40%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	72 135,00		64 455,44		89,35%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	300,00		300,00		100,00%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	125 000,00		125 000,00		100,00%
		w tym: dotacje	125 000,00		125 000,00		100,00%
	92195	Pozostała działalność	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	500,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	500,00		0,00		0,00%
926		Kultura fizyczna	54 600,00	0,00	51 210,26	0,00	93,79%
	92601	Obiekty sportowe	7 400,00	0,00	6 299,12	0,00	85,12%
		- wydatki bieżące	7 400,00		6 299,12		85,12%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 400,00		6 299,12		85,12%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	47 200,00	0,00	44 911,14	0,00	95,15%
		- wydatki bieżące	47 200,00		44 911,14		95,15%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	7 125,00		4 836,14		67,88%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i skł	75,00		75,00		100,00%
		w tym: dotacja	40 000,00		40 000,00		100,00%
		Razem wydatki bieżące	13 662 885,77	37 420,00	12 892 795,41	37 418,63	94,36%

Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan		Wykonanie		%
			ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	ogółem	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
		w tym:					
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 522 235,87	0,00	5 271 299,82	0,00	95,46%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 756 658,99	0,00	3 414 864,80	0,00	90,90%
		dotacje	714 000,00	0,00	706 721,35	0,00	98,98%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 547 570,91	0,00	3 419 928,16	0,00	96,40%
		wydatki na obsługę długu jst	85 000,00	0,00	42 562,65	0,00	50,07%
		wydatki na programy finansowane z budżetu UE	37 420,00	37 420,00	37 418,63	37 418,63	100,00%
		II Wydatki majątkowe					
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 050 000,00	700 000,00	941 456,84	672 518,69	89,66%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 050 000,00	700 000,00	941 456,84	672 518,69	89,66%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	700 000,00	941 456,84	672 518,69	89,66%
600		Transport i łączność	615 206,00	0,00	614 063,32	0,00	99,81%
	60017	Drogi wewnętrzne	615 206,00	0,00	614 063,32	0,00	99,81%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	615 206,00		614 063,32		99,81%
700		Gospodarka mieszkaniowa	6 000,00	0,00	5 781,52	0,00	96,36%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 000,00	0,00	5 781,52	0,00	96,36%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00		5 781,52		96,36%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	0,00	9 856,70	0,00	98,57%
	75412	Ochotnicza straż pożarna	10 000,00	0,00	9 856,70	0,00	98,57%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00		9 856,70		98,57%
851		Ochrona zdrowia	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 000,00		8 000,00		100,00%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00		8 000,00		100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 212,00	0,00	22 982,66	0,00	99,01%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 912,00	0,00	3 911,40	0,00	99,98%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 912,00		3 911,40		99,98%
	90095	Pozostała działalność	19 300,00	0,00	19 071,26	0,00	98,81%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 300,00		19 071,26		98,81%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 374 406,00	1 274 406,00	1 373 045,63	1 273 295,87	99,90%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	1 374 406,00	1 274 406,00	1 373 045,63	1 273 295,87	99,90%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 369 406,00	1 274 406,00	1 368 045,63	1 273 295,87	99,90%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	100,00%
		Razem wydatki majątkowe	3 086 824,00	1 974 406,00	2 975 186,67	1 945 814,56	96,38%
		OGÓŁEM WYDATKI	16 749 709,77	2 011 826,00	15 867 982,08	1 983 233,19	94,74%
		ROZCHODY	761 269,00	118 883,00	761 268,13	118 882,42	100,00%
		<i>Spłaty kredytów i pożyczek</i>	<i>761 269,00</i>	<i>118 883,00</i>	<i>761 268,13</i>	<i>118 882,42</i>	<i>100,00%</i>
		OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY	17 510 978,77	2 130 709,00	16 629 250,21	2 102 115,51	94,96%

3.2. Wykonanie planu wydatków - część opisowa

3.2.1 Wydatki bieżące.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu realizowano wydatki bieżące i majątkowe w zakresie rolnictwa. Zaplanowane zadania o łącznej wartości 1 617 185,05 zł wykonane zostały na poziomie 1 500 172,35 zł, co stanowi 92,76 % planu.

Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 558 715,51 zł, tj. 98,51 % planu, które obejmowały:

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

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

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

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

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

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

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

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

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

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

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

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

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

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

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

752 OBRONA NARODOWA

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

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

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

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

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

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

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

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

W ciągu minionego roku nie zaistniała konieczność rozdysponowania rezerw.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

Środki zaplanowane w ramach wydatków bieżących wydatkowano na następujące zadania:

- szkoły podstawowe - plan: 2 020 617,64 zł, wykonanie 1 983 230,31 zł, z przeznaczeniem na:
 - dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego szkołę w Lipnikach 297 187,68 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1 682 574,89 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 1 465 546,12 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 217 028,77 zł,
 - Wydatki na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych w kwocie 3 467,74 zł, w ramach dotacji na zadania zlecone szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,
- przedszkola – planowane wydatki w wysokości 877 213,00 zł zrealizowano w kwocie 820 355,22 zł, co stanowi 93,52 % planu rocznego. Środki przeznaczone na utrzymanie oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, a w tym:
 - dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego publiczny oddział przedszkolny 184 557,09 zł,
 - wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowych przedszkoli 616 773,38 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 533 618,57 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 83 154,81 zł.
 - wydatki z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci przedszkolnych z gminy Kamiennik w placówkach innych gmin – kwota 17 024,75 zł.
 - wydatki w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 2 000,00 zł przedstawiono w załączniku nr 3.

Wydatki z zakresu wychowania przedszkolnego częściowo sfinansowano środkami dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 132 613,77 zł. Część zadań dotycząca utrzymania przedszkoli realizowana jest w ramach środków wyodrębnionych na rachunku dochodów własnych, które zostały przedstawione w dalszej części opisowej.

- gimnazjum – plan: 1 057 610,00 zł, wykonanie 1 013 383,24 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 822 864,60 zł. Na pozostałe wydatki bieżące poza projektem, wydatkowano kwotę 153 100,01 zł. Ponadto w ramach wydatków bieżących realizowano projekt pod nazwą „ Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W 2014 roku pozyskane środki wykorzystano w kwocie 37 418,63 zł na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli prowadzących zajęcia wyrównawcze; humanistyczne, matematyczno-przyrodnicze, j. angielskiego, j. niemieckiego, koła zainteresowań j. angielskiego, j. niemieckiego,
- dowożenie uczniów – plan: 253 270,00 zł, wykonanie: 222 129,49 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia i pochodne 101 802,91 zł, w tym dowóz dzieci niepełnosprawnych w ramach umowy – zlecenia,
 - pozostałe wydatki bieżące 120 326,58 zł – między innymi paliwa płynne, przegląd techniczny i remont autobusu dowożącego uczniów, wydatki związane z dowozem dzieci do szkół przez zakład budżetowy oraz koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek poza obrębem gminy, które wyniosły 39 704,70 zł.
- dokształcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 18 912,00 zł wykorzystano 10 301,20 zł, tj. 54,47 %,
- stołówki szkolne i przedszkolne – planowana kwota 115 053,00 zł wykorzystana została w wysokości 107 126,61 zł z przeznaczeniem na organizację dożywiania,
- w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 41 670,00 zł, tj. 98,24% z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2 369 171,00 zł, dotacja na program z udziałem środków europejskich w wysokości 37 418,63 zł, dotacja na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 132 613,77 zł, dotacji na zakup podręczników w kwocie 3 467,74 zł oraz środki własne wielkości 1 655 524,93 zł, które stanowią 39,43 % wydatków wykonanych.

Zrealizowane wydatki obejmują także wypłacone dodatki uzupełniające przysługujące kadrze pedagogicznej w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, których wysokość wraz z pochodnymi określona została kwotą 21 156,50 zł. Zmniejszenie etatów nauczycieli w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku i Zespole Szkół Przedszkolnym w Karłowicach Wielkich wpłynęło na oszczędności w pozycji wynagrodzeń i pochodnych.

Niepełne wykorzystanie zaplanowanych w tym dziale środków wynika między innymi z faktu, iż kwota faktycznie poniesionych kosztów okazała się niższa od kalkulowanych i założonych w planie.

851 OCHRONA ZDROWIA

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

Wydatki majątkowe oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawiono w dalszej części informacji.

852 POMOC SPOŁECZNA

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

W wydatkach tego działu wyróżniamy następujące pozycje:

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

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki:

ze środków własnych:

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

ze środków dotacji celowej:

- okresowe dla 259 rodzin na łączną kwotę 1 039 486,59 zł

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

Niepełne wykonanie wydatków realizowanych przez ośrodek pomocy społecznej wynika między innymi z mniejszego zapotrzebowania na środki finansowe w pozycji dotacji na zadania zlecone oraz zadania własne, co również wpływa na niższe wykonanie po stronie wydatków. Poziom otrzymanych środków uwarunkowany jest liczbą świadczeniobiorców ustaloną na podstawie złożonych wniosków z uwzględnieniem kryterium dochodowego. Zadanie realizowane przez urząd gminy ujęte w tym dziale to:

- dotacja na dofinansowanie zadań gminy realizowanych w zakresie świadczeń z pomocy społecznej przez wyłoniony w drodze konkursu podmiot – Stację Opieki Caritas w Kamienniku – w wysokości 40 000,00 zł, którą przekazano w pełnej wysokości.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 328 225,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania w Kamienniku i Karłowicach. Założony plan zrealizowano w kwocie 264 421,17 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów - wypłacono w kwocie 134 021,04 zł, w tym w ramach otrzymanej dotacji celowej to wysokość 100 756,48 zł i własne środki budżetowe – 33 264,56 zł,
- na zakup podręczników przeznaczono kwotę 8 075,44 zł ze środków przyznanej dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”,
- środki wykorzystane na obsługę punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 130 400,13 zł, z tego 108 718,68 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi.

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

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

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

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

- zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 17 537,89 zł, przedstawione w załączniku nr 3,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – plan wydatków bieżących 215 500,00 zł, zrealizowano w kwocie 195 343,43 zł, z tego na energię wydatkowano 69 246,25 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 122 207,61 zł, montaż

i demontaż oświetlenia świątecznego - 900,67 zł i zadania w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 2 988,90 zł, które przedstawiono w załączniku nr 3.

- opłaty środowiskowe i inne – 4 707,64 zł,
- koszty związane z wyłapywaniem i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt – 8 550,00 zł.

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

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

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

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

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

926 KULTURA FIZYCZNA

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

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

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

3.2.2 Wydatki majątkowe.

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

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2014 ROKU

Tabela nr 6

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2013	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 010				700 000,00	672 518,69	96,07%
1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014-2015	2 479 332,60	79 332,60	700 000,00	672 518,69	96,07%
2.	Dział 921				1 274 406,00	1 273 295,87	99,91%
2.1	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku	2014	1 274 406,00	0,00	1 274 406,00	1 273 295,87	99,91%
	Razem				1 974 406,00	1 945 814,56	98,55%

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt inwestycji	Wydatki do 31.12.2013	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Bez zadań dofinansowywanych z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 010				350 000,00	268 938,15	76,84%
1.1	Budowa sieci wodociągowej Goworowice-Chociebórz	2013-2014	399 169,50	49 169,50	350 000,00	268 938,15	76,84%
2.	Dział 600				615 206,00	614 063,32	99,81%
2.1.	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary	2013-2014	522 140,00	22 140,00	500 000,00	499 508,99	99,90%
2.2.	Remont drogi we wsi Szklary (koło posesji Mazur)	2014	105 000,00	0,00	105 000,00	104 554,43	99,58%
2.3	Remont drogi we wsi Karlowice Małe (dokumentacja)	2014	10 206,00	0,00	10 206,00	9 999,90	97,98%
3.	Dział 700				6 000,00	5 781,52	96,36%
3.1	Zakup lokalu mieszkalnego w miejscowości Szklary	2014	6 000,00	0,00	6 000,00	5 781,52	96,36%
4.	Dział 754				10 000,00	9 856,70	98,57%
4.1	Zakup wyposażenia dla jednostek OSP	2014	10 000,00	0,00	10 000,00	9 856,70	98,57%
5.	Dział 851				8 000,00	8 000,00	100,00%
5.1	Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia przeciwdziałanie alkoholizmowi	2014	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
6.	Dział 900				23 212,00	22 982,66	99,01%
6.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach (dokumentacja)	2014	3 912,00	0,00	3 912,00	3 911,40	99,98%
6.2	Zagospodarowanie placu za remizą OSP w Lipnikach	2014	11 200,00	0,00	11 200,00	11 101,68	99,12%
6.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rozbudowę infrastruktury turystyczno-rekreacyjno-wypoczynkowej we wsi Karlowice Wielkie	2014	8 100,00	0,00	8 100,00	7 969,58	98,39%
7.	Dział 921				100 000,00	99 749,76	99,75%
7.1	Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karlowicach Wielkich	2014	87 693,50	22 693,50	65 000,00	64 900,00	99,85%
7.2	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie	2014	30 000,00	0,00	30 000,00	29 849,76	99,50%
7.3	Zakupy inwestycyjne -świetlica Goworowice	2014	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
Razem					1 112 418,00	1 029 372,11	92,53%
Ogółem wydatki inwestycyjne					3 086 824,00	2 975 186,67	96,38%

ZADANIA DOFINANSOWYWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach – plan 700 000,00 zł

Zadanie współfinansowane ze środków PROW 2007-2013 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”, założone do realizacji w latach 2014-2015. Wielkość pozyskanych środków, zgodnie z umową wynosi 1 384 835 zł . W pierwszym etapie przypadającym na rok bieżący wykonano żelbetowy zbiornik zapasu wody czystszej o pojemności 400m³ oraz remont studni głębinowej. Wartość robót pierwszego

etapu wynosi 672 518,69 zł, w tym 661 650,00 zł sfinansowano pożyczką i kredytem zaciągniętymi na pokrycie wkładu unijnego i własnego. Kolejne etapy przypadające na 2015 rok obejmują remont i wyposażenie budynku stacji uzdatniania wody oraz roboty technologiczne o łącznej wartości 1 700 000 zł. Termin zakończenia inwestycji wyznaczono na dzień 31.05.2015 r.

2.1 Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku – plan 1 274 406,00 zł

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

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Budowa sieci wodociągowej Goworowice-Chociebórz – plan 350 000,00 zł

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

2.1 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Szklary – plan 500 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 20 000,00 zł)

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

2.2 Remont drogi dojazdowej we wsi Szklary (koło posesji Mazur) – plan 105 000,00 zł

Zadanie wykonano w ramach własnych środków budżetowych, które wydatkowano w wysokości 104 554,43 zł. Efektem końcowym jest nawierzchnia asfaltowa na drodze gminnej wewnętrznej długości 320 mb.

2.3 Remont drogi we wsi Karłowice Małe (dokumentacja) - plan 10 206,00 zł (w ramach funduszu sołeckiego)

W 2014 roku wykonano część dokumentacji technicznej – sporządzenie podkładów geodezyjnych. Kontynuacja prac projektowych planowana jest w 2015 roku.

3.1 Zakup lokalu mieszkalnego w miejscowości Szklary – plan 6 000 zł

W ramach środków własnych zakupiono część budynku w miejscowości Szklary, z przeznaczeniem na lokal socjalny .

4.1 Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia dla jednostek OSP – plan 10 000,00 zł

Zakupiono wyposażenie dla jednostek OSP o wartości 33 739,20 zł. Z budżetu gminy wydatkowano środki w wysokości 9 856,70 zł, natomiast pozostała kwota 23 882,50 zł sfinansowana została przez Związek Ochotniczych Straży Pożarnych w Opolu oraz Krajowy System Ratownictwa Gaśniczego.

5.1 Zakupy inwestycyjne- zakup wyposażenia (przeciwdziałanie alkoholizmowi) – plan 8 000,00 zł

Zadanie zrealizowano, środki wykorzystano w 100 %.

6.1 Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach – plan 3 912,00 zł (w tym fundusz sołecki 3 911,91 zł)

Środki finansowe wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego przeznaczone na wykonanie dokumentacji technicznej.

6.2 Zagospodarowanie placu za remizą OSP w Lipnikach - plan 11 200 zł (w tym: fundusz sołecki 10 000,00 zł, dotacja Powiat 1 200,00 zł)

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim”. Środki finansowe wydatkowane zostały na budowę wiaty drewnianej wraz z wyposażeniem (ławko-stoły). Zadanie zakończone i rozliczone.

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

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

7.1 Remont placu przy świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich – plan 65 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 20 000,00 zł)

Wykonano wymianę nawierzchni placu przy świetlicy wiejskiej z betonowej na nawierzchnię z kostki kamiennej granitowej. Zadanie zostało zakończone.

7.2 Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie – plan 30 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 8 000,00 zł)

Zadanie polegało na adaptacji budynku remizy OSP na świetlicę wiejską. Zakres rzeczowy robót obejmował remont dachu, elewacji, remont pomieszczenia wewnątrz budynku, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej oraz wymianę instalacji elektrycznej. W roku 2014 wykonano 75% robót, a zakończenie zadania planowane jest w I kwartale 2015 r.

7.3 Zakupy inwestycyjne – świetlica Goworowie – plan 5 000,00 zł (fundusz sołecki)

W ramach środków funduszu sołeckiego zakupiono wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Goworowicach.

Wykonanie wydatków bieżących przebiegało zgodnie z przyjętymi założeniami, w sposób płynny realizowane były obligatoryjne zadania wynikające z planu. Wykorzystanie środków poniżej ustalonego limitu występujące w niektórych pozycjach, nie świadczy o niewykonaniu przedmiotowego zakresu zadań, a jest wynikiem występującego zapotrzebowania bądź oszczędnego gospodarowania.

Zadania zaplanowane do wykonania w ramach wydatków majątkowych udało się sfinalizować i w terminie wynikającym z zawartej umowy złożono wnioski o dofinansowanie ze środków europejskich. Nieco niższe od ustalonego limitu poniesione koszty na realizację zadań wpłynęły na zaoszczędzenie środków finansowych.

4. Przychody, rozchody i wynik budżetu.

4.1 Przychody budżetu.

Plan początkowy przychodów w kwocie 2 850 000,00 zł został w ciągu roku zmniejszony do poziomu 2 525 652,00 zł. Na przestrzeni 2014 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 327 407,00 zł wolnych środków wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych, dokonano zmniejszenia planowanych wielkości kredytów i pożyczek, w rezultacie wykorzystując je w wysokości 2 154 798,09 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Strukturę przychodów w odniesieniu do planu i jego realizacji prezentuje tabela nr 7.

REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW W 2014 ROKU

Tabela nr 7

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

4.2 Rozchody budżetu.

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

REALIZACJA PLANU ROZCHODÓW W 2014 ROKU

Tabela nr 8

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

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

4.3 Wynik budżetu.

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

WYNIK BUDŻETU W 2014 ROKU

Tabela nr 9

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

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

5. Należności i zobowiązania.

5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne

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

SKUTKI UDZIELONYCH ULG W 2014 ROKU

Tabela nr 10

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

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

Należności wymagalne na koniec 2014 roku bez naliczonych odsetek wyniosły 788 429,06 zł i dotyczyły:

- należności jednostek i zakładów budżetowych – 769 379,87 zł,
- należności instytucji kultury – 19 049,19 zł.

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

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE JEDNOSTEK I ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2014 ROKU

Tabela nr 11

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

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

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

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

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

Zadłużenie gminy bez wyłączeń ustawowych w stosunku do zrealizowanych dochodów wynosi 19,58 %.

Na koniec 2014 roku wskaźnik spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełnia relację wynikającą z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

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

Tabela nr 12

Lata prognozy	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ustawy o finansach publicznych -TAK/NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Zobowiązania wymagalne na koniec 2014 roku nie wystąpiły.

6. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Tabela nr 13

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

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Dochody		%	Wydatki		%
				Plan	Wykonanie		Wydatki	Wydatki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	17 943,00	17 943,00	100%	17 943,00	17 943,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych w gminie ustawami</i>	17 943,00	17 943,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	17 943,00	17 943,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	4 036,79	4 036,79	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	5 066,21	5 066,21	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	8 840,00	8 840,00	100%
752			Obrona narodowa	1 300,00	1 297,58	100%	1 300,00	1 297,58	100%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 300,00	1 297,58	100%	1 300,00	1 297,58	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 300,00	1 297,58	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	1 300,00	1 297,58	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	113,00	112,50	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	1 187,00	1 185,08	100%
801			Oświata i wychowanie	3 524,64	3 467,74	98%	3 524,64	3 467,74	98%
	80101		Szkoły podstawowe	3 524,64	3 467,74	98%	3 524,64	3 467,74	98%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	3 524,64	3 467,74	98%	-	-	-
			<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	3 524,64	3 467,74	98%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	3 524,64	3 467,74	98%
851			Ochrona zdrowia	750,00	750,00	100%	750,00	750,00	100%
	85195		Pozostała działalność	750,00	750,00	100%	750,00	750,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	750,00	750,00	100%	-	-	-
			<i>wydatki bieżące</i>	-	-	-	750,00	750,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	750,00	750,00	100%
852			Pomoc społeczna	1 608 408,08	1 598 970,32	99%	1 608 408,08	1 598 970,32	99%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 561 400,00	1 552 320,00	99%	1 561 400,00	1 552 320,00	99%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 561 400,00	1 552 320,00	99%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	1 561 400,00	1 552 320,00	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	103 954,00	101 993,02	98%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	17 460,00	14 676,08	84%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	1 439 986,00	1 435 650,90	100%

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		% wyk
				Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	9 100,00	8 870,78	97%	9 100,00	8 870,78	97%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	9 100,00	8 870,78	97%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	9 100,00	8 870,78	97%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	9 100,00	8 870,78	97%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 660,74	3 612,57	99%	3 660,74	3 612,57	99%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	3 660,74	3 612,57	99%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	3 660,74	3 612,57	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	70,83	70,83	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	3 589,91	3 541,74	99%
	85295		Pozostała działalność	34 247,34	34 166,97	100%	34 247,34	34 166,97	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	34 247,34	34 166,97	100%			
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	34 247,34	34 166,97	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	1 347,34	1 266,97	94%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	32 900,00	32 900,00	100%
	Razem			2 185 979,77	2 160 779,69	99%	2 185 979,77	2 160 779,69	99%
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>				2 185 979,77	2 160 779,69	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>				152 127,18	150 165,70	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>				515 596,68	508 571,35	99%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>				1 518 255,91	1 502 042,64	99%

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

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

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

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

Przedmiotowy zakres zadań zleconych obejmował wydatki:

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

752 OBRONA NARODOWA

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

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

851 OCHRONA ZDROWIA

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

852 POMOC SPOŁECZNA

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

- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1 552 320,00 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla rodzin w wysokości 1 435 650,90 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikami realizujących zadania wraz z pochodnymi od świadczeń pielęgnacyjnych – 101 993,02 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 14 676,08 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 21 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 8 870,78 zł,
- wypłata dodatków energetycznych dla 28 rodzin i koszty obsługi – 3 612,57 zł,
- wsparcie finansowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wypłacono ze środków dotacji na zadania zlecone dla 15 osób w łącznej kwocie 32 900,00 zł,
- koszt realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, dla których wydano Karty Dużej Rodziny (29 rodzin) wynosi 1 266,97 zł.

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

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W LATACH 2014 - 2016

Tabela nr 14

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

8. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2014 roku

REALIZACJA WYDATKÓW W RAMACH FUNUSZU SOŁECKIEGO

Tabela nr 15

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

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

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

Tabela nr 16

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

10. Realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela nr 17

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

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

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2014 ROKU

Tabela 18

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

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

Na osiągnięte przychody składają się:

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

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

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

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

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

Zobowiązania zakładu na koniec 2014 roku wynoszą 22 041,73 zł i są to zobowiązania niewymagalne, dotyczące w szczególności opłat za energię elektryczną i paliwo.

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

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

Tabela 19

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

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

- za wyżywienie dzieci w przedszkolach, wpływów jednostek uczestniczących w dożywianiu dzieci z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z żywieniem,
- wpływów ze spadków , darowizn z przeznaczeniem na cele wskazane przez darczyńców,
- odszkodowań za utracone mienie – na finansowanie odtworzenia mienia,
- opłat stałych za pobyt dzieci w przedszkolach oraz innych ustalonych przez Radę Gminy i Radę rodziców, opłat za najem pomieszczeń z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności a w szczególności zakup materiałów, wyposażenia, usług, energii, pomocy dydaktycznych,
- odsetek od środków pieniężnych gromadzonych na rachunku z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi bankowej. W omawianym okresie sprawozdawczym, jednostki budżetowe wymienione w tabeli nr 19 uzyskały łącznie dochody w wysokości 62 505,67 zł, które zostały wykorzystane w kwocie 60 850,52 zł na cele wskazane w uchwale Rady Gminy .Pozostałe środki w wysokości 1 655,15 zł na koniec roku , zwrócono do budżetu gminy.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2014 ROK

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

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

W planie finansowym instytucji kultury na 2014 rok, ujęto wydatki związane z działalnością Gminnego Ośrodka Kultury i filii biblioteki funkcjonujących na terenie gminy w kwocie 174.548,49 zł. Środki te wykorzystane zostały w wysokości 161.279,65 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz bieżące funkcjonowanie ośrodka.

Na utrzymanie orkiestry dętej założone w planie środki w wysokości 11.800,00 zł wykorzystano w 100 %, z przeznaczeniem głównie na naprawę i konserwację instrumentów.

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

NALEŻNOŚCI

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

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

ZOBOWIĄZANIA

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

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY

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

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

Informacja zawiera:

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

Dokument niniejszy obejmuje:

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

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

I Podstawowe informacje o składnikach majątkowych Gminy Kamiennik.

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

Tabela nr 1

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

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

Tabela nr 2

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

Grunty gminne

Łączna wartość gruntów komunalnych Gminy Kamiennik według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 4 122 390,07 zł, natomiast powierzchnia obejmuje 292,3593 ha.

W stosunku do stanu ubiegłego roku zmniejszyła się powierzchnia gruntów o 1,1615 ha, tj. o 1 % w wyniku

- sprzedaży nieruchomości o pow. 1,1615 ha,

Struktura ogólnej powierzchni gruntów komunalnych:

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

Pozostały majątek

Obok gruntów w bezpośrednim zarządzie Gminy pozostają inne składniki majątku o łącznej wartości 12 968 868,72 zł. Struktura pozostałego majątku przedstawiona została w tabeli nr 2.

Łączna wartość pozostałych składników majątku w stosunku do ubiegłego roku uległa zwiększeniu 2 849 342,37 zł.

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

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

Inwestycje rozpoczęte

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

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

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

Dysponowanie mieniem komunalnym Gmina Kamiennik powierzyła również gminnym jednostkom organizacyjnym, do których należą: Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamienniku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku, Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach Wielkich.

Strukturę majątku administrowanego przez wyżej wymienione jednostki przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

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

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

- zmniejszenie wartości mienia instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury) o 369 881,07 zł, nastąpiło w wyniku wyłączenia z ewidencji bilansowej budynku, który jest własnością gminy oraz w związku z likwidacją pieca co,
- zwiększenie o kwotę 413 944,61 zł w zakładzie budżetowym (ZGKiM), w związku ze wzrostem wartości sieci wodociągowych po zakończeniu inwestycji oraz wartości wyposażenia po zakupie pompy szlamowej, zestawu hydroforowego i mini koparki z przyczepką,
- zmniejszenie o 6 352,34 zł w jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jest rezultatem wycofania z użytkowania zużytego sprzętu komputerowego.

IV Informacje o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu.

1. Ograniczone prawa rzeczowe

Tabela nr 4

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

W okresie od dnia sporządzenia poprzedniej informacji nastąpiło zmniejszenie wartości wpisów hipotecznych z uwagi na wpływ części zaległych należności (podatki RSP Kamiennik)

Gmina nie posiada innych poza wymienionymi w tabeli nr 4 ograniczonych praw rzeczowych.

2. Użytkowanie wieczyste

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

3. Wierzytelności

Tabela nr 5

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

4. Udziały w spółkach

Gmina nie posiada udziałów w spółkach.

5. Akcje

Gmina nie posiada akcji.

6. Posiadanie

W Gminie nie występuje stan posiadania.

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

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

1. z tytułu sprzedaży

Tabela nr 6

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

2. z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 7

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

Planowane w 2015 roku dochody z tytułu sprzedaży

Tabela nr 8

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

Planowane w 2015 roku dochody z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 9

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

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