

ZARZĄDZENIE NR 23/16
WÓJTA GMINY KAMIENNIK
z dnia 30 marca 2016 roku

w sprawie sprawozdań rocznych z wykonania budżetu gminy, planu finansowego instytucji kultury za 2015 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 późn. zm.) Wójt Gminy Kamiennik ustala, co następuje:

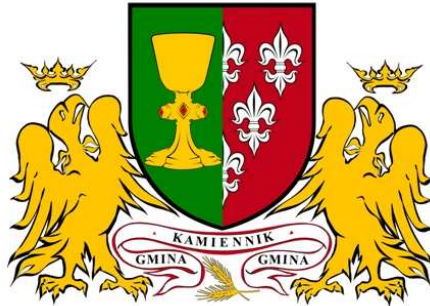
§ 1. Przedstawia Radzie Gminy Kamiennik:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2015 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku za 2015 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 2015 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 2015 rok

Marzec 2016 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	28
4.	Przychody, rozchody, wynik budżetu	32
4.1	Przychody	32
4.2	Rozchody	33
4.3	Wynik budżetu.	33
5.	Należności i zobowiązania	34
5.1	Ulgi wobec wierzycelności oraz należności wymagalne	34
5.2	Zadłużenie gminy i zobowiązania wymagalne.. . . .	35
6.	Załącznik nr 1 – realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	36
7.	Załącznik nr 2 – stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	41
8.	Załącznik nr 3 – realizacja planu zadań jednostek pomocniczych.	42
9.	Załącznik nr 4 – realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy.	44
10.	Załącznik nr 5 - realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.	45
11.	Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego	46
12	Sprawozdanie z realizacji środków gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach	48

1. Wprowadzenie.

1.1 Informacje ogólne o wykonaniu budżetu.

Budżet Gminy Kamiennik na 2015 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 15 stycznia 2015 roku, który zgodnie z treścią uchwały Nr IV/9/15 ustalono w wielkościach przedstawionych w kolumnie 3 tabeli nr 1.

Budżet Gminy Kamiennik na 2015 rok

Tabela nr 1

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2015 r.	Plan po zm. na 31.12.2015 r.	Różnica (4-3)	Wykonanie na 31.12.2015 r.	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
1.	DOCHODY	12 920 146,00	15 883 147,29	2 963 001,29	15 847 136,85	99,77%
	w tym dochody bieżące	11 806 489,00	14 063 637,72	2 257 148,72	14 014 229,31	99,65%
	<i>subwencja</i>	<i>3 244 292,00</i>	<i>3 205 923,00</i>	<i>-38 369,00</i>	<i>3 205 923,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>udziały w podatku dochodowym od os. fizycznych</i>	<i>1 079 003,00</i>	<i>1 079 003,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 088 392,00</i>	<i>100,87%</i>
	<i>dotacje na zadania zlecone</i>	<i>1 455 473,00</i>	<i>2 295 132,92</i>	<i>839 659,92</i>	<i>2 273 337,21</i>	<i>99,05%</i>
	<i>dotacje na zadania własne</i>	<i>1 129 440,00</i>	<i>2 019 341,80</i>	<i>889 901,80</i>	<i>2 001 136,80</i>	<i>99,10%</i>
	<i>wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i>	<i>52 000,00</i>	<i>59 000,00</i>	<i>7 000,00</i>	<i>60 382,29</i>	<i>102,34%</i>
	<i>pozostałe dochody własne</i>	<i>4 846 281,00</i>	<i>5 405 237,00</i>	<i>558 956,00</i>	<i>5 385 058,01</i>	<i>99,63%</i>
	w tym dochody majątkowe	1 113 657,00	1 819 509,57	705 852,57	1 832 907,54	100,74%
	<i>dochody własne ze sprzedaży majątku</i>	<i>206 500,00</i>	<i>69 866,00</i>	<i>-136 634,00</i>	<i>83 267,03</i>	<i>119,18%</i>
	<i>dotacje na zadania własne oraz inne wpływy</i>	<i>10 478,00</i>	<i>41 017,57</i>	<i>30 539,57</i>	<i>41 017,57</i>	<i>100,00%</i>
	<i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i>	<i>896 679,00</i>	<i>1 708 626,00</i>	<i>811 947,00</i>	<i>1 708 622,94</i>	<i>100,00%</i>
2.	WYDATKI	13 577 388,00	15 728 051,29	2 150 663,29	15 214 585,11	96,74%
	w tym wydatki bieżące	11 626 588,00	13 558 373,29	1 931 785,29	13 090 189,36	96,55%
	<i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>5 040 865,00</i>	<i>5 333 601,19</i>	<i>292 736,19</i>	<i>5 179 482,20</i>	<i>97,11%</i>
	<i>zadania statutowe</i>	<i>3 107 341,00</i>	<i>3 753 583,07</i>	<i>646 242,07</i>	<i>3 495 929,47</i>	<i>93,14%</i>
	<i>dotacje</i>	<i>749 323,00</i>	<i>725 823,00</i>	<i>-23 500,00</i>	<i>720 568,08</i>	<i>99,28%</i>
	<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>2 579 059,00</i>	<i>3 685 366,03</i>	<i>1 106 307,03</i>	<i>3 636 963,69</i>	<i>98,69%</i>
	<i>wydatki na obsługę długu</i>	<i>150 000,00</i>	<i>60 000,00</i>	<i>-90 000,00</i>	<i>57 245,92</i>	<i>95,41%</i>
	w tym wydatki majątkowe	1 950 800,00	2 169 678,00	218 878,00	2 124 395,75	97,91%
	<i>z tego na projekty finansowane z budżetu UE</i>	<i>1 700 000,00</i>	<i>1 653 000,00</i>	<i>-47 000,00</i>	<i>1 633 369,19</i>	<i>98,81%</i>
	WYNIK BUDŻETU (1-2)	-657 242,00	155 096,00	-812 338,00	632 551,74	407,85%
3.	PRZYCHODY ogółem:	2 260 000,00	2 340 943,00	80 943,00	2 340 943,02	144,75%
	<i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i>	<i>2 260 000,00</i>	<i>1 617 234,00</i>	<i>-642 766,00</i>	<i>1 617 234,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>w tym na projekty finansowane z budżetu UE</i>	<i>1 690 000,00</i>	<i>1 617 234,00</i>	<i>-72 766,00</i>	<i>1 617 234,00</i>	<i>100,00%</i>
	<i>wolne środki</i>	<i>0,00</i>	<i>723 709,00</i>	<i>723 709,00</i>	<i>723 709,02</i>	<i>100,00%</i>
4.	ROZCHODY ogółem:	1 602 758,00	2 496 039,00	893 281,00	2 496 038,94	100,00%
	<i>Splaty krajowych pożyczek i kredytów</i>	<i>1 602 758,00</i>	<i>2 496 039,00</i>	<i>893 281,00</i>	<i>2 496 038,94</i>	<i>100,00%</i>
	<i>w tym na projekty finansowane z budżetu UE</i>	<i>1 291 857,00</i>	<i>1 870 945,00</i>	<i>579 088,00</i>	<i>1 870 945,00</i>	<i>100,00%</i>

Na przestrzeni 2015 roku budżet był zmieniany, a konsekwencją wprowadzonych zmian jest:

- zwiększenie planu dochodów o kwotę 2 963 001,29 zł
- zwiększenie planu przychodów o kwotę 80 943,00 zł
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 2 150 663,29 zł
- zwiększenie planu rozchodów o kwotę 893 281,00 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 2015 roku

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki		Przychody	Rozchody
		bieżące	majątkowe	bieżące	majątkowe		
		zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie	zwiększenie/ zmniejszenie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	zarządzenie Nr 3/15 z dnia 16.01. 2015 r.			-15 000,00	15 000,00		
2.	uchwała Nr VI/12/15 z dnia 24.02. 2015 r.	120 612,99		87 612,99	33 000,00		
3.	zarządzenie Nr 16/15 z dnia 06.03 2015 r.	8 000,00		8 000,00			
4.	zarządzenie Nr 20/15 z dnia 31.03.2015 r.	11 719,00		11 719,00			
5.	uchwała Nr VII/20/15 z dnia 23.04.2015 r.	229 869,00	12 500,00	283 555,00	212 500,00	243 919,00	-9 767,00
6.	zarządzenie Nr 26/15 z dnia 29.04.2015 r.	389 586,21		389 586,21			
7.	zarządzenie Nr 30/15 z dnia 08.05.2015 r.	8 840,00		8 840,00			
8.	zarządzenie Nr 32/15 z dnia 22.05.2015 r.	8 840,00		8 840,00			
9.	uchwała Nr X/33/15 z dnia 25.06.2015 r.	141 250,00		135 812,00	5 438,00		
10.	zarządzenie Nr 37/15 z dnia 29.06.2015 r.	50,00		50,00			
11.	zarządzenie Nr 40/15 z dnia 20.07.2015 r.	80 471,52		80 471,52			
12.	zarządzenie Nr 43/15 z dnia 30.07.2015 r.	242 646,00		242 646,00			
13.	uchwała Nr XI/39/15 z dnia 03.09.2015 r.	100 963,00		88 063,00	12 900,00		
14.	zarządzenie Nr 56/15 z dnia 04.09.2015 r.	43 137,80	4 039,57	47 177,37			
15.	zarządzenie Nr 64/15 z dnia 30.09.2015 r.	47 086,00		47 086,00			
16.	zarządzenie Nr 67/15 z dnia 05.10.2015 r.	-4 549,83		-4 549,83			
17.	uchwała Nr XII/44/15 z dnia 22.10.2015 r.	56 300,00	-139 115,00	-254 451,00	-65 960,00	-162 976,00	74 620,00
18.	zarządzenie Nr 71/15 z dnia 23.10.2015 r.	357 541,86		357 541,86			
19.	zarządzenie Nr 73/15 z dnia 28.10.2015 r.	156 241,17		156 241,17			
20.	zarządzenie Nr 75/15 z dnia 10.11.2015 r.	246 014,00		246 014,00			
21.	uchwała Nr XIII/55/15 z dnia 26.11.2015 r.	12 589,00		6 589,00	6 000,00		
22.	uchwała Nr XIV/58/15 z dnia 10.12.2015 r.	409,00	828 428,00	409,00			828 428,00
23.	zarządzenie Nr 86/15 z dnia 30.12.2015 r.	-468,00		-468,00			
	Ogółem:	2 257 148,72	705 852,57	1 931 785,29	218 878,00	80 943,00	893 281,00

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, w tym na realizację programów współfinansowanych z budżetu UE,
- 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,
- 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 z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Zwiększenie rozchodów

W wyniku spłaty pożyczki na pokrycie wkładu unijnego, w związku z otrzymaną refundacją poniesionych wydatków.

2. Dochody gminy.

2.1 Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna.

Realizacja planu dochodów ogółem wynosi 99,72 %, w tym dochodów bieżących 99,65 % zaś dochodów majątkowych 100,74 %. Wykonanie planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2015 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	484 833,86	0,00	486 426,12	0,00	100,33%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	1 592,26	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	484 833,86	0,00	484 833,86	0,00	100,00%
0 20		Leśnictwo	1 000,00	0,00	3 109,54	0,00	310,95%
	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	3 109,54	0,00	310,95%
700		Gospodarka mieszkaniowa	87 301,00	0,00	90 296,33	0,00	103,43%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowa i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 101,00	0,00	12 998,53	0,00	86,08%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	148,00	0,00	74,00%
	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	26 000,00	0,00	30 528,81	0,00	117,42%
	0830	Wpływy z usług	36 000,00	0,00	38 954,52	0,00	108,21%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	7 666,47	0,00	76,66%
750		Administracja publiczna	235 479,00	0,00	210 631,76	0,00	89,45%
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	3 000,00	0,00	852,96		28,43%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	403,00	0,00	20,15%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	39 139,00	0,00	39 139,00	0,00	100,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	12,40	0,00	100,00%
	2460	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	190 840,00	0,00	170 224,40	0,00	89,20%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 547,00	0,00	58 604,77	0,00	98,42%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	59 547,00	0,00	58 604,77	0,00	98,42%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 656 513,00	0,00	5 677 043,90	0,00	100,36%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 079 003,00	0,00	1 088 392,00	0,00	100,87%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 000,00	0,00	6 434,98	0,00	80,44%
	0310	Podatek od nieruchomości	3 111 619,00	0,00	3 118 979,58	0,00	100,24%
	0320	Podatek rolny	1 268 832,00	0,00	1 280 688,89	0,00	100,93%
	0330	Podatek leśny	29 988,00	0,00	29 656,39	0,00	98,89%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	0340	Podatek od środków transportowych	63 071,00	0,00	60 567,17	0,00	96,03%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	4 000,00	0,00	-0,86	0,00	-0,02%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	0,00	7 150,90	0,00	59,59%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	0,00	11 200,00	0,00	74,67%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	1 200,00	0,00	120,00%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	0,00	54 723,00	0,00	109,45%
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	0,00	4 714,62	0,00	134,70%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	10 000,00	0,00	13 337,23	0,00	133,37%
758		Różne rozliczenia	3 418 073,80	0,00	3 418 538,02	0,00	100,01%
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	3 493,55	0,00	34,94%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	178 586,00	0,00	184 532,37	0,00	103,33%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	23 564,80	0,00	23 564,80	0,00	100,00%
	2400	Wpływy do budżetu pozostałych środków finansowych	0,00	0,00	1 024,30	0,00	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 205 923,00	0,00	3 205 923,00	0,00	100,00%
		w tym:					
		część oświatowa	2 582 226,00	0,00	2 582 226,00	0,00	100,00%
		część wyrównawcza	593 459,00	0,00	593 459,00	0,00	100,00%
		część równoważąca	30 238,00	0,00	30 238,00	0,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	152 124,87	0,00	150 993,08	0,00	99,26%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	18 808,87	0,00	17 677,08	0,00	93,98%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	133 316,00	0,00	133 316,00	0,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	59 850,00	0,00	61 235,05	0,00	102,31%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	59 000,00		60 382,29		102,34%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	2,76	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	850,00	0,00	850,00	0,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	3 463 690,19	0,00	3 435 156,10	0,00	99,18%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	7,12	0,00	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	33 000,00	0,00	13 680,76	0,00	41,46%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 691 154,19	0,00	1 671 432,50	0,00	98,83%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację z własnych zadań bieżących gmin	1 734 536,00	0,00	1 733 823,16	0,00	99,96%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami	5 000,00	0,00	16 212,56	0,00	324,25%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	125 925,00	0,00	108 432,84	0,00	86,11%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	123 000,00	0,00	105 507,84	0,00	85,78%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z zakresu edukacji i opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2 925,00	0,00	2 925,00	0,00	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	308 500,00	0,00	308 227,16	0,00	99,91%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych uchwał	300 000,00	0,00	298 191,70	0,00	99,40%
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00	0,00	7 133,75	0,00	129,70%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000,00	0,00	901,71	0,00	90,17%
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	0,00	4 734,64	0,00	47,35%
	0830	Wpływy z usług	10 000,00	0,00	4 734,47	0,00	47,34%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,17	0,00	100,00%
		Razem dochody bieżące	14 063 637,72	0,00	14 014 229,31	0,00	99,65%
		II Dochody majątkowe					
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 251 476,00	1 222 626,00	1 260 475,72	1 222 625,72	100,72%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	28 850,00	0,00	37 850,00	0,00	131,20%
	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	1 222 626,00	1 222 626,00	1 222 625,72	1 222 625,72	100,00%

Dział	§	Treść	Plan		Wykonanie		% wyk
			na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	na 31.12.2015 r.	w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
700		Gospodarka mieszkaniowa	41 016,00	0,00	45 417,03	0,00	110,73%
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	36 000,00	0,00	40 400,40	0,00	112,22%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 016,00	0,00	5 016,63	0,00	100,01%
754		Ochotnicze straże pożarne	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	100,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów(związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	100,00%
758		Różne rozliczenia finansowe	14 517,57	0,00	14 517,57	0,00	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin/związków gmin/	14 517,57	0,00	14 517,57	0,00	100,00%
900		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	100,00%
	6620	Dotacja celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	100,00%
921		Pozostałe zadania w zakresie kultury	486 000,00	486 000,00	485 997,22	485 997,22	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	486 000,00	486 000,00	485 997,22	485 997,22	100,00%
		Razem dochody majątkowe	1 819 509,57	1 708 626,00	1 832 907,54	1 708 622,94	100,74%
OGÓŁEM DOCHODY			15 883 147,29	1 708 626,00	15 847 136,85	1 708 622,94	99,77%
PRZYCHODY			2 340 943,00	1 617 234,00	2 340 943,02	1 617 234,00	100,00%
		w tym: kredyty i pożyczki	1 617 234,00	1 617 234,00	1 617 234,00	1 617 234,00	100,00%
		wolne środki	723 709,00	0,00	723 709,02	0,00	100,00%
OGÓŁEM DOCHODY I PRZYCHODY			18 224 090,29	3 325 860,00	18 188 079,87	3 325 856,94	99,80%

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 oraz odsetki związane ze sprzedażą ratalną. Dochody zrealizowane zostały na poziomie 100,33 %.

020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu zaplanowano dochody z tytułu opłat za dzierżawę terenów łowieckich. Wpływy przewyższyły założony plan o 2 109,54 zł, w związku z tym wskaźnik wykonania wynosi 310,95 %.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące własne w łącznej kwocie 87 301,00 zł, które zrealizowane zostały w wysokości 90 296,33 zł, tj. w 103,43 %. Na dochody te składają się:

- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 12 998,53 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz usług i innych opłat, które wynoszą 69 631,33 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat 7 666,47 zł.

Na ponadplanowe wykonanie dochodów w tym dziale wpływają opłaty za ogrzewanie.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W planie działu 750 ujęte zostały dochody w wysokości 235 479,00 zł, które zrealizowano w kwocie 210 631,76 zł, tj. 89,45 %. Dochody te pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat i usług, zrealizowane w wysokości 1 268,36 zł,
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 39 139,00 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 170 224,00 zł.

O poziomie wykonania tej części dochodów zdecydowały głównie nieco niższe wpływy z Urzędu Pracy, spowodowane niepodjęciem pracy przez zakwalifikowane osoby oraz porzuceniem pracy i wcześniejszym rozwiązaniem umowy o pracę na mocy porozumienia stron.

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

W dziale tym zaplanowane zostały dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które zrealizowano w kwocie 58 604,77 zł, tj. 98,42 %. Szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

752 OBRONA NARODOWA

Źródło dochodów tego działu stanowi dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 800,00 zł, tj. 100,00 %. Szczegółowe opis znajduje się w załączniku nr 1.

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

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 5 656 513,00 zł, a uzyskano 5 677 043,90 zł, tj. 100,36 %.

W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów:

- udziały gmin w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w wysokości:
 - od osób fizycznych 100,87 %, tj. więcej niż planowano o 9 389,00 zł,
 - od osób prawnych 80,44 %, tj. mniej niż planowano o 1 565,01 zł,
- podatek od nieruchomości 100,24 % planu, więcej niż planowano o 7 360,58 zł,
- podatek rolny 100,93 % , tj. więcej niż planowano o 11 856,89 zł,
- podatek leśny 98,89 % planu, tj. mniej o 331,61 zł,
- podatek od środków transportowych 96,03 %, w tym wielkość poniżej planu to kwota 2 503,83 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 96,17 % planu, tj. w kwocie niższej o 3 675,11 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 łącznie zaplanowano dochody w wysokości 3 418 073,80 zł, a zrealizowano w kwocie 3 418 538,02 zł, tj. 100,01 %. Na dochody te składają się:

- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2 582 226,00 zł, tj. 100 % planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 593 459,00 zł, tj. 100,00 %,
- część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 30 238,00 zł, tj. 100 %,
- środki z oprocentowania na rachunkach bankowych w kwocie 3 493,55 zł, tj. 34,94%,
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w 2014 roku w ramach funduszu sołeckiego – 23 564,80 zł – 100 % planu,
- pozostałe wpływy kwocie 185 556,67 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 152 124,87 zł które zrealizowane zostały w kwocie 150 993,08 zł, tj. 99,26 %. W dochodach tych mieszczą się:

- dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego 129 846,00 zł,
- dotacja celowa na zakup książek do bibliotek szkolnych w ramach rządowego projektu „Książki naszych marzeń” – 3 470,00 zł,
- dotacja na zadania zlecone administracji rządowej w kwocie 17 677,08 zł, szczegółowy opis w załączniku nr 1,

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 61 235,05 zł oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, której przedmiotowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

Dochody tego działu zostały wykonane w 102,31 %.

852 POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota dochodów w tym dziale zaplanowana została w wysokości 3 463 690,19 zł, z tego kwota zrealizowana to 3 435 156,10 zł, tj. 99,18 % 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 1 671 432,50 zł,

Wykonanie tych dochodów przedstawiono w załączniku nr 1,

- realizacja zadań własnych w zakresie
 - wspierania rodziny – 12 176,00 zł,
 - opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 17 007,28 zł,
 - wypłaty zasiłków i pomoc w naturze – 1 148 936,00 zł,
 - wypłaty zasiłków stałych – 188 050,88 zł,
 - funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 153 653,00 zł,
 - realizację programu dożywiania – 214 000,00 zł,

Łączna kwota dotacji otrzymanych na zadania własne wynosi 1 733 823,16 zł.

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

- zwroty opłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 13 361,46 zł,
- zwroty z tytułu wypłaconych świadczeń rodzinnych, nienależnie pobranych świadczeń – 16 538,98 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 123 000,00 zł zrealizowana została w 85,78 %, tj. do poziomu zapotrzebowania na środki,
- zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 2 925 ,00 zł, wskaźnik realizacji wynosi 100,00%.

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 4 447,15 zł na poziomie 88,94 planu, (mniej niż zakładano o 552,84 zł),
- opłat za odbiór odpadów w wysokości 298 191,70 zł, co stanowi 99,40 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat i zwrot kosztów upomnień – 3 588,31 zł,
- dotacja celowa z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadania własnego w zakresie programu „Odnowa wsi”, z przeznaczeniem na doposażenie placu zabaw w Karłowicach Wielkich – 2 000,00 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na dochody uzyskane w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za wynajmowanie pomieszczeń świetlic wiejskich, zwrot kosztów energii wody, które osiągnęły poziom 4 734,47 zł, tj. 47,35 % z uwagi na niskie zainteresowanie wynajmem.

2.2.2 Dochody majątkowe.

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody tego działu obejmują:

- wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych, które zrealizowane zostały w kwocie 37 850,00 zł, tj. na poziomie 131,20 %. W wyniku większego zainteresowania nabywców zakupem działek rolnych uzyskano o 9 000,00 zł więcej niż założono.
- dotację na zadanie inwestycyjne zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, która stanowi refundację poniesionych przez gminę w 2014 i 2015 roku wydatków na zadanie: „Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach”- w wysokości 1 222 625,72 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 41 016,00 zł, natomiast uzyskano w wysokości 45 417,03 zł, tj. 110,73 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w postaci:

- lokalu mieszkalnego w Kamienniku, w wysokości 18 179,30 zł oraz sprzedaży ratalnej w latach ubiegłych - kwota 22 220,70 zł. Łączne wpływy to kwota 40 400,40 zł.
- sprzedaży zbędnych składników majątkowych – 5 016,63 zł.

O poziomie wykonania w tej pozycji zdecydowało dokonanie przedterminowych spłaty należności rozłożonych na raty.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 na wielkość zaplanowanych i zrealizowanych dochodów majątkowych w wysokości 14 517,57 zł wpływa dotacja z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych wykonanych w 2014 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:

- budowę wiaty na placu spotkań w centrum wsi Lipniki – kwota 3 000,00 zł,
- zagospodarowanie terenu rekreacyjno - wypoczynkowego we wsi Cieszanowie – kwota 2 000,00 zł, która wpłynęła w pełnej wysokości.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody tego działu stanowi dotacja na zadanie inwestycyjne zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, jako refundacja poniesionych w 2014 roku wydatków na remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku 485 997,22 zł.

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	14 063 637,72	14 014 229,31	99,65%	88,43%
I.1.	dochody własne	5 265 397,00	5 268 780,92	100,06%	33,25%
I.2.	subwencje	3 205 923,00	3 205 923,00	100,00%	20,23%
I.3.	udziały w dochodach budżetu państwa(PIT, CIT)	1 087 003,00	1 094 826,98	100,72%	6,91%
I.4.	dotacje na zadania zlecone	2 295 132,92	2 273 337,21	99,05%	14,35%
I.5.	dotacje na zadania własne	2 019 341,80	2 001 136,80	99,10%	12,62%
I.6.	środki z różnych źródeł na zadania bieżące	190 840,00	170 224,40	89,20%	1,07%
II	DOCHODY MAJĄTKOWE	1 819 509,57	1 832 907,54	100,74%	11,57%
II.1.	dochody własne ze sprzedaży majątku	69 866,00	83 267,03	119,18%	0,53%
II.2.	dotacje i środki na zadania inwestycyjne	41 017,57	41 017,57	100,00%	0,26%
II.3.	środki na programy finansowane z budżetu UE	1 708 626,00	1 708 622,94	100,00%	10,78%
III	DOCHODY OGÓŁEM:	15 883 147,29	15 847 136,85	99,77%	100,00%

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych grup zestawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją, bo zajmującą 33,25 % w strukturze dochodów wykonanych ogółem, są dochody własne. Subwencja z budżetu państwa, stanowi 20,23 %, a udziały z PIT i CIT – 6,91 % uzyskanego ogółu. Kolejna grupa dochodów - dotacje na zadania zlecone zajmuje 14,35 %, dotacje na zadania własne – 12,62 %, środki z różnych źródeł na zadania bieżące 1,07 %. Dochody majątkowe stanowią 11,57 % uzyskanych dochodów, w tym 10,78 % 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 oraz 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 z poziomu wpływów ze sprzedaży mienia gminnego.

3. Wydatki gminy.

3.1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna.

Plan wydatków na koniec 2015 roku ukształtował się na poziomie 15 728 051,29 zł, a jego wykonanie obejmuje wielkość 15 214 585,11 zł dając wskaźnik 96,74 %, przy czym realizacja wydatków bieżących wynosi 96,55 % zaś wydatków majątkowych 97,91 % 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	562 833,86	0,00	554 313,54	0,00	98,49%
	01030	Izby rolnicze	26 300,00	0,00	25 814,84	0,00	98,16%
		- wydatki bieżące	26 300,00		25 814,84		98,16%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	26 300,00		25 814,84		98,16%
	01095	Pozostała działalność	536 533,86	0,00	528 498,70	0,00	98,50%
		- wydatki bieżące	536 533,86		528 498,70		98,50%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	536 533,86		528 498,70		98,50%
600		Transport i łączność	246 121,37	0,00	244 968,72	0,00	99,53%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	49 183,92	0,00	98,37%
		- wydatki bieżące	50 000,00		49 183,92		98,37%
		w tym: dotacje	50 000,00		49 183,92		98,37%
	60016	Drogi publiczne gminne	21 725,00	0,00	21 724,24	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	21 725,00		21 724,24		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	21 725,00		21 724,24		100,00%
	60017	Drogi wewnętrzne	174 396,37	0,00	174 060,56	0,00	99,81%
		- wydatki bieżące	174 396,37		174 060,56		99,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	281,00		281,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	174 115,37		173 779,56		99,81%
700		Gospodarka mieszkaniowa	139 500,00	0,00	136 204,37	0,00	97,64%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	139 500,00	0,00	136 204,37	0,00	97,64%
		- wydatki bieżące	139 500,00		136 204,37		97,64%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	6 394,00		6 392,87		99,98%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	133 106,00		129 811,50		97,52%
710		Działalność usługowa	20 000,00	0,00	15 489,55	0,00	77,45%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	0,00	15 489,55	0,00	77,45%
		- wydatki bieżące	20 000,00		15 489,55		77,45%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	20 000,00		15 489,55		77,45%

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	2 775 542,00	0,00	2 671 119,05	0,00	96,24%
	75011	Urzędy wojewódzkie	39 139,00	0,00	39 139,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	39 139,00		39 139,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	39 139,00		39 139,00		100,00%
	75022	Rady gmin	101 000,00	0,00	88 267,97	0,00	87,39%
		- wydatki bieżące	101 000,00		88 267,97		87,39%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	9 000,00		3 804,77		42,28%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	92 000,00		84 463,20		91,81%
	75023	Urzędy gmin	1 555 258,00	0,00	1 511 757,02	0,00	97,20%
		- wydatki bieżące	1 555 258,00		1 511 757,02		97,20%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	316 882,00		289 637,55		91,40%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	1 223 826,00		1 210 881,22		98,94%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	14 550,00		11 238,25		77,24%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	18 198,00	0,00	17 369,83	0,00	95,45%
		- wydatki bieżące	18 198,00		17 369,83		95,45%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	18 198,00		17 369,83		95,45%
	75095	Pozostała działalność	1 061 947,00	0,00	1 014 585,23	0,00	95,54%
		- wydatki bieżące	1 061 947,00		1 014 585,23		95,54%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	764 607,00		752 704,45		98,44%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	297 340,00		261 880,78		88,07%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	59 547,00	0,00	58 604,77	0,00	98,42%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	637,00	0,00	637,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	637,00		637,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	637,00		637,00		100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 170,00	0,00	28 787,77	0,00	98,69%
		- wydatki bieżące	29 170,00		28 787,77		98,69%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	6 493,51		6 111,28		94,11%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	4 996,49		4 996,49		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 680,00		17 680,00		100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	16 114,00	0,00	16 114,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	16 114,00		16 114,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 916,99		2 916,99		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	4 357,01		4 357,01		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 840,00		8 840,00		100,00%
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	13 626,00	0,00	13 066,00	0,00	95,89%
		- wydatki bieżące	13 626,00		13 066,00		95,89%

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	2 582,33		2 582,33		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	3 123,67		3 123,67		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 920,00		7 360,00		92,93%
752		Obrona narodowa	800,00	0,00	800,00		100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	0,00	800,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	800,00		800,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	800,00		800,00		100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	104 100,00	0,00	94 002,69	0,00	90,30%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	104 100,00	0,00	94 002,69	0,00	90,30%
		- wydatki bieżące	104 100,00		94 002,69		90,30%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	76 700,00		68 248,91		88,98%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	26 400,00		25 070,28		94,96%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000,00		683,50		68,35%
757		Obsługa długu publicznego	60 000,00	0,00	57 245,92	0,00	95,41%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t	60 000,00	0,00	57 245,92	0,00	95,41%
		- wydatki bieżące	60 000,00		57 245,92		95,41%
		w tym: wydatki na obsługę długu	60 000,00		57 245,92		95,41%
758		Różne rozliczenia	22 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	22 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	22 600,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	22 600,00		0,00		0,00%
801		Oświata i wychowanie	4 308 165,87	0,00	4 149 005,89	0,00	96,31%
	80101	Szkoły podstawowe	1 867 675,09	0,00	1 826 024,83	0,00	97,77%
		- wydatki bieżące	1 867 675,09		1 826 024,83		97,77%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	137 842,09		133 833,53		97,09%
		w tym: dotacja	321 823,00		321 818,28		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	1 338 979,00		1 302 365,00		97,27%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	69 031,00		68 008,02		100,00%
	80104	Przedszkola	848 082,00	0,00	806 749,15	0,00	95,13%
		- wydatki bieżące	848 082,00		806 749,15		95,13%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	92 608,00		68 796,38		74,29%
		w tym: dotacja	116 000,00		111 565,88		96,18%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	611 786,00		599 698,62		98,02%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 688,00		26 688,27		96,39%
	80110	Gimnazja	971 257,86	0,00	940 163,02	0,00	96,80%
		- wydatki bieżące	971 257,86	0,00	940 163,02	0,00	96,80%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	139 657,86		115 544,92		82,73%

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 składki	792 648,00		786 186,21		99,18%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 952,00		38 431,89		98,66%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	262 330,00	0,00	227 342,37	0,00	86,66%
		- wydatki bieżące	262 330,00		227 342,37		86,66%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	143 600,00		134 222,38		93,47%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	118 230,00		92 981,99		78,65%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00		138,00		27,60%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 087,00	0,00	6 833,90	0,00	75,21%
		- wydatki bieżące	9 087,00		6 833,90		75,21%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	9 087,00		6 833,90		75,21%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkola	116 161,00	0,00	111 243,12	0,00	95,77%
		- wydatki bieżące	116 161,00		111 243,12		95,77%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	3 830,00		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	112 331,00		111 243,12		99,03%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących	185 376,92	0,00	184 577,00	0,00	99,57%
		- wydatki bieżące	185 376,92		184 577,00		99,57%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	37 306,92		36 507,00		97,86%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	141 331,00		141 331,00		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 739,00		6 739,00		100,00%
	80195	Pozostała działalność	48 196,00	0,00	46 072,50	0,00	95,59%
		- wydatki bieżące	48 196,00		46 072,50		95,59%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	42 573,00		42 572,50		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 623,00		3 500,00		62,24%
851		Ochrona zdrowia	59 850,00	0,00	52 236,42	0,00	87,28%
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	2 500,00		2 500,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 500,00		2 500,00		100,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	56 500,00	0,00	48 886,42	0,00	86,52%
		- wydatki bieżące	56 500,00		48 886,42		86,52%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	40 075,00		35 270,76		88,01%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	16 425,00		13 615,66		82,90%
	85195	Pozostała działalność	850,00	0,00	850,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	850,00		850,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	850,00		850,00		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
852		Pomoc społeczna	4 076 208,19	0,00	4 003 042,03	0,00	98,21%
	85202	Domy pomocy społecznej	220 859,00	0,00	217 523,28	0,00	99,00%
		- wydatki bieżące	220 859,00		217 523,28		98,49%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	220 859,00		217 523,28		98,49%
	85204	Rodziny zastępcze	8 000,00	0,00	6 000,00	0,00	98,00%
		- wydatki bieżące	8 000,00		6 000,00		75,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	8 000,00		6 000,00		75,00%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 700,00	0,00	871,04	0,00	32,26%
		- wydatki bieżące	2 700,00		871,04		32,26%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	2 700,00		871,04		32,26%
	85206	Wspieranie rodziny	38 368,00	0,00	32 685,32	0,00	85,19%
		- wydatki bieżące	38 368,00		32 685,32		85,19%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	4 800,00		2 006,74		41,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	33 368,00		30 478,58		91,34%
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 684 424,00	0,00	1 647 180,92	0,00	97,79%
		- wydatki bieżące	1 684 424,00		1 647 180,92		97,79%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	32 040,00		8 397,91		26,21%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	129 254,00		123 735,62		95,73%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 523 130,00		1 515 047,39		99,47%
	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	34 508,00	0,00	34 096,75	0,00	98,81%
		- wydatki bieżące	34 508,00	0,00	34 096,75	0,00	98,81%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	34 508,00		34 096,75		98,81%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 199 240,00	0,00	1 199 186,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	1 199 240,00		1 199 186,00		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 199 240,00		1 199 186,00		100,00%
	85215	Dotatki mieszkaniowe	73 735,19	0,00	70 772,15	0,00	95,98%
		- wydatki bieżące	73 735,19		70 772,15		95,98%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	52,16		52,16		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	73 683,03		70 719,99		95,98%
	85216	Zasiłki stałe	188 655,00	0,00	188 050,88	0,00	99,68%
		- wydatki bieżące	188 655,00	0,00	188 050,88		99,68%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	188 655,00	0,00	188 050,88		99,68%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	321 490,00	0,00	302 617,89	0,00	94,13%
		- wydatki bieżące	321 490,00		302 617,89		94,13%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statut	56 135,98		40 904,27		72,87%

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 składki	264 554,02		261 057,13		98,68%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	800,00		656,49		82,06%
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	6 000,00	0,00	6 000,00		100,00%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00		6 000,00		100,00%
	85295	Pozostała działalność	298 229,00	0,00	298 057,80	0,00	99,94%
		- wydatki bieżące	298 229,00		298 057,80		99,94%
		w tym: dotacje	50 000,00		50 000,00		100,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	229,00		93,80		40,96%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	248 000,00		247 964,00		99,99%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	299 169,00	0,00	268 209,46	0,00	89,65%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	154 425,00	0,00	134 809,80	0,00	87,30%
		- wydatki bieżące	154 425,00		134 809,80		87,30%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	154 425,00		134 809,80		87,30%
	85495	Pozostała działalność	144 744,00	0,00	133 399,66	0,00	92,16%
		- wydatki bieżące	144 744,00		133 399,66		92,16%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	23 525,00		20 156,60		85,68%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	120 509,00		112 684,05		93,51%
		w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	710,00		559,01		78,73%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	560 445,00	0,00	533 085,16	0,00	95,12%
	90002	Gospodarka odpadami	300 000,00	0,00	295 644,15	0,00	98,55%
		- wydatki bieżące	300 000,00		295 644,15		98,55%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	255 908,00		251 891,09		98,43%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	44 092,00		43 753,06		99,23%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16 470,00	0,00	11 255,54	0,00	68,34%
		- wydatki bieżące	16 470,00		11 255,54		68,34%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	14 546,00		9 336,51		64,19%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	1 924,00		1 919,03		99,74%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	208 000,00	0,00	201 204,13	0,00	96,73%
		- wydatki bieżące	208 000,00		201 204,13		96,73%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	208 000,00		201 204,13		96,73%
	90095	Pozostała działalność	35 975,00	0,00	24 981,34	0,00	69,44%
		- wydatki bieżące	35 975,00		24 981,34		69,44%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	35 975,00		24 981,34		69,44%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	215 557,00	0,00	206 280,80	0,00	95,70%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	67 557,00	0,00	58 280,80	0,00	86,27%
		- wydatki bieżące	67 557,00		58 280,80		86,27%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	66 094,00		56 819,99		85,97%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych- wynagrodzenia i składki	1 463,00		1 460,81		99,85%

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
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	148 000,00	0,00	148 000,00	0,00	100,00%
		- wydatki bieżące	148 000,00		148 000,00		100,00%
		w tym: dotacje	148 000,00		148 000,00		100,00%
926		Kultura fizyczna	47 934,00	0,00	45 580,99	0,00	95,09%
	92601	Obiekty sportowe	1 000,77	0,00	0,00	0,00	0,00%
		- wydatki bieżące	1 000,77		0,00		0,00%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	1 000,77	0,00	0,00		0,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	46 933,23	0,00	45 580,99	0,00	97,12%
		- wydatki bieżące	46 933,23		45 580,99		97,12%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe	6 933,23		5 580,99		80,50%
		w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki	0,00				
		w tym: dotacja	40 000,00		40 000,00		100,00%
		Razem wydatki bieżące	13 558 373,29	0,00	13 090 189,36	0,00	96,55%
		w tym:					
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 333 601,19	0,00	5 179 482,20	0,00	97,11%
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 753 583,07	0,00	3 495 929,47	0,00	93,14%
		dotacje	725 823,00	0,00	720 568,08	0,00	99,28%
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 685 366,03	0,00	3 636 963,69	0,00	98,69%
		wydatki na obsługę długu jst	60 000,00	0,00	57 245,92	0,00	95,41%
		II Wydatki majątkowe					
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 659 500,00	1 622 979,00	1 639 840,22	1 616 434,00	98,82%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 659 500,00	1 650 000,00	1 639 840,22	1 630 369,22	98,82%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 659 500,00	1 650 000,00	1 639 840,22	1 630 369,22	98,82%
600		Transport i łączność	27 000,00	0,00	26 370,09	0,00	97,67%
	60017	Drogi wewnętrzne	27 000,00		26 370,09	0,00	97,67%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00		26 370,09		97,67%
700		Gospodarka mieszkaniowa	201 500,00	0,00	199 918,33	0,00	99,22%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	201 500,00	0,00	199 918,33	0,00	99,22%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201 500,00	0,00	199 918,33	0,00	99,22%
750		Administracja publiczna	6 000,00	0,00	5 312,19	0,00	88,54%
	75023	Urzędy gmin	6 000,00		5 312,19		88,54%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00		5 312,19		88,54%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	105 000,00	0,00	104 623,95	0,00	99,64%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00	0,00	4 928,29	0,00	98,57%
		wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00		4 928,29	0,00	98,57%
	75412	Ochotnicza straż pożarna	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	100,00%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00		85 000,00		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
	75421	Zarządzanie kryzysowe	15 000,00		14 695,66		97,97%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00		14 695,66		97,97%
801		Oświata i wychowanie	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	100,00%
	80104	Przedszkola	50 000,00		50 000,00		100,00%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00		50 000,00		100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 500,00	0,00	50 210,74	0,00	70,22%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	38 000,00	0,00	18 600,00	0,00	48,95%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 000,00		18 600,00		48,95%
	90095	Pozostała działalność	33 500,00	0,00	31 610,74	0,00	94,36%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 500,00		31 610,74		94,36%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42 278,00	3 000,00	41 289,42	2 999,97	97,66%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	42 278,00	3 000,00	41 289,42	2 999,97	97,66%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 540,00	3 000,00	24 552,35	2 999,97	96,13%
		wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 738,00		16 737,07	0,00	99,99%
926		Kultura fizyczna	6 900,00	0,00	6 830,81	0,00	99,00%
	92601	Obiekty sportowe	6 900,00	0,00	6 830,81	0,00	99,00%
		wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 900,00		6 830,81		99,00%
		Razem wydatki majątkowe	2 169 678,00	1 653 000,00	2 124 395,75	1 633 369,19	97,91%
		OGÓŁEM WYDATKI	15 728 051,29	1 653 000,00	15 214 585,11	1 633 369,19	96,74%
		ROZCHODY	2 496 039,00	1 870 945,00	2 496 038,94	1 870 945,00	100,00%
		<i>Splaty kredytów i pożyczek</i>	<i>2 496 039,00</i>	<i>1 870 945,00</i>	<i>2 496 038,94</i>	<i>1 870 945,00</i>	<i>100,00%</i>
		OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY	18 224 090,29	3 523 945,00	17 710 624,05	3 504 314,19	97,18%

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 2 222 333,86 .zł wykonane zostały na poziomie 2 194 153,76 zł, co stanowi 98,73 % planu.

Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 554 313,54 zł, tj. 98,49 % planu, które obejmowały:

- odpis na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 25 814,84 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową drogi w Białowieży 9 646,14 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową boiska sportowego w Karłowicach Wielkich 27 820,30 zł – uregulowana w kwocie niższej od wymierzonej z uwagi na umorzenie 10 000,00zł,
- podsumowanie działalności rolniczej – 400,00zł,
- organizacja dożynek gminnych – 5 798,40 zł,
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa 484 833,86 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
Realizację planu wydatków majątkowych przedstawiono 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 273 121,37 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 271 338,81 zł, dając wskaźnik 99,35 %. Z ogólnej kwoty planu wielkość 27 000,00 zł przypada na wydatki majątkowe, których szczegółowy opis zamieszczono w dalszej części.

W ramach wydatków bieżących wykorzystano środki finansowe w wysokości 244 968,72 zł z przeznaczeniem na wykonanie:

- remont chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Goworowice, w ramach zawartego porozumienia i dofinansowanego z własnych środków budżetowych kwocie 49 183,92 zł. Remont obejmował założenie kostki na powierzchni 432,9 m², ułożenie krawężników i obrzeży, wykonanie zjazdów na posesję na pow. 98,5 m², wykonanie zjazdów bitumicznych, remontu nawierzchni wzdłuż chodnika oraz odwodnienia – łączna wartość robót wynosi 99 173,28 zł, z tego udział finansowy gminy stanowi 49,59 %.
- realizacja zadań w zakresie utrzymania i remontów bieżących dróg gminnych – kwota 195 784,80 zł, przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 64 956, 11 zł, przedstawionych szczegółowo w załączniku nr 3.

Prace remontowe przeprowadzone w obrębie dróg obejmowały między innymi remonty cząstkowe i uzupełnienie nawierzchni tłuczniem, w tym także remonty dróg transportu rolnego w miejscowościach Białowieża - Siemionka, Chociebórz, Goworowice, Kamiennik, Karłowice Małe, Karłowice Wielkie, Kłodobok, zakup koryt ściekowych - Lipniki, zakup kostki granitowej - Szklary. Ponadto wymienić należy także wykonanie remontu chodnika w Wilemowicach, przebudowę przepustów w Szklarach i Kamienniku, zakup i montaż znaków drogowych. Wykaszano pobocza dróg, porządkowano przystanki, odśnieżano drogi gminne.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym łączny plan wydatków wynosi 341 000,00 zł, a realizacja 336 122,70 zł co stanowi 98,57% planu rocznego. Do wydatków bieżących zrealizowanych w tej części zaliczono opłaty związane z przygotowaniem nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, podział, rozgraniczenie działek, wycenę nieruchomości, które wyniosły 19 704,53 zł. Pozostałą wielkość 116 499,84 zł stanowią wydatki poniesione na remonty, utrzymanie i ubezpieczenie budynków komunalnych, opłaty czynszowe za lokale socjalne, projekt rozbiórki budynku w Białowieży. Wykonanie wydatków majątkowych w wysokości 199 918,33 zł, przedstawiono w dalszej części informacji.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 20 000,00 zł na sfinansowanie kosztów związanych z dokonywaniem zmian w planie przestrzennego zagospodarowania gminy, które zrealizowano w wysokości 15 489,55 zł, tj. na poziomie 77,45% - zgodnie z występującymi potrzebami.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale 750 zaplanowano na poziomie 2 781 542,00 zł, a realizacja wynosi 2 676 431,24 zł, co stanowi 96,22 %. Środki finansowe ujęte w ramach tego działu przeznaczone na:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 39 139,00 zł wykonano w 100 % – zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 1,
- wydatki związane z obsługą rady gminy – plan: 101 000,00 zł, wykonanie w kwocie 88 257,97 zł, z przeznaczeniem na wypłatę diet za udział w posiedzeniach Rady i komisjach, kosztów podróży oraz inne wydatki.
- wydatki dotyczące funkcjonowania urzędu gminy – plan: 1 561 258,00 zł, realizacja 1 517 069,21 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1 210 881,22 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące to wielkość 300 875,80 zł. Wydatki majątkowe opisano w dalszej części sprawozdania.
- wydatki w zakresie promocji gminy obejmują kwotę 17 369,83 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem w ramach prac publicznych zrealizowano na poziomie 237 758,78 zł jako wynagrodzenia i pochodne, w tym 170 224,40 zł to środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy, natomiast 67 534,38 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 170 224,40 zł, które przeznaczono na zatrudnienie 31 osób pozostających bez pracy na okresy 3 miesięczne. Gwarancją zatrudnienia objęto 27 osób, w tym gwarancja zatrudnienia po stażu dla 9 osób. W ramach prac publicznych wykonywane były prace porządkowo – remontowe prowadzone na obszarze gminy.
 - wydatki obejmujące pobór podatków w kwocie 94 868,75 zł, z przeznaczeniem na wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat, opłaty komornicze i inne, w tym za odzyskanie podatku VAT.
 - podatek od nieruchomości i leśny (mienie gminne) – 668 625,85 zł,
 - transport żywności 1 330,25 zł,
 - pozostałe wydatki w kwocie 12 001,60 zł to opłaty związane z przynależnością do Związku Gmin Śląska Opolskiego oraz stowarzyszeń Złota Ziemia i Nyskie Księstwo Gór i Jezior.
- Niższe wykonanie tej części wydatków spowodowane było niepełnym wykorzystaniem środków zaplanowanych między innymi na obsługę rady gminy, wydatków bieżących 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 niepodjęciem pracy przez zakwalifikowane osoby oraz porzuceniem pracy i wcześniejszym rozwiązaniem umowy o pracę na mocy porozumienia stron. 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 59 547,00 zł w ramach realizacji zadań administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki zostały wykonane w 98,42 %. Zakres rzeczowy tych zadań został przedstawiony w załączniku nr 1.

752 OBRONA NARODOWA

Środki tego działu wydatkowano w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które została zrealizowana w kwocie 800,00 zł, tj. 100,00 %. Szczegółowy opis przedstawiono w załączniku nr 1.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym wydatkowano środki w łącznej kwocie 198 626,64 zł, co stanowi 94,99 % planu rocznego. Zakres realizowanych zadań obejmuje utrzymanie gotowości bojowej w czterech funkcjonujących jednostkach ochotniczych straży pożarnych. Z zaplanowanej na wydatki bieżące kwoty 104 100,00 zł wykorzystano 94 002,69 zł, z tego kwota 25 070,28 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 do wysokości ustalonego limitu, a szczegółowy opis znajduje się w dalszej części.

Na poziom wykorzystania środków finansowych, wpłynęło niższe od założonego planu wykonanie wydatków bieżących, ze względu na fakt, iż udało się pozyskać dofinansowanie do zakupionego wyposażenia.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano w wielkości 60 000,00 zł Kwota zrealizowana to 57 245,92 zł, stanowiąca 95,41 % planu, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

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

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

W ciągu minionego roku z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę 54 400,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące w działach:

- dział 600 – drogi gminne – 30 532,00 zł,
- dział 754 – ochotnicze straże pożarne – 5 000,00 zł,
- dział 801 – oświata, szkoły podstawowe – 8 868,00 zł,
- dział 921 – świetlice wiejskie – 10 000,00 zł.

Rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego rozdysponowano w kwocie 15 000 zł, z przeznaczeniem na zakup i montaż pieca centralnego ogrzewania w budynku gminnym. Ze względu na trwający okres zimy i nagłą, nie dającą się przewidzieć wcześniej awarię pieca centralnego ogrzewania w budynku, w którym mieści się jedyna na terenie gminy przychodnia, apteka oraz gminny ośrodek pomocy społecznej, wystąpiła konieczność podjęcia działań zmierzających do zapewnienia sprawnego funkcjonowania tych instytucji (art. 2, art. 3 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 1166).

Na koniec roku pozostały nierozdysponowane rezerwy; ogólna w wysokości 2 600,00 zł i celowa w kwocie 20 000,00 zł.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym wydatki zaplanowano w łącznej wysokości 4 358 165,87 zł, natomiast wykorzystano 4 199 005,89 zł, tj. 96,35 % planu rocznego.

Środki zaplanowane w ramach wydatków bieżących w wysokości 4 149 005,89 zł wydatkowano na następujące zadania:

- szkoły podstawowe - plan: 1 867 675,09 zł, wykonanie 1 826 024,83 zł, z przeznaczeniem na:

- dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego szkołę w Lipnikach 321 818,28 zł,

- wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1 491 728,95 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1 302 365,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 189 363,95 zł. W ramach pozostałych wydatków bieżących zakupiono książki do bibliotek szkolnych w ramach rządowego projektu „Książki naszych marzeń” – o wartości 3 470,00 zł ze środków dotacji celowej i 867,50 zł ze środków własnych gminy,

- wydatki na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych w kwocie 12 477,60 zł, w ramach dotacji na zadania zlecone szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,

- przedszkola – planowane wydatki w wysokości 898 082,00 zł zrealizowano w kwocie 856 749,15 zł, co stanowi 95,40 % planu rocznego. Środki przeznaczone na utrzymanie oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, a w tym:

- dotacja dla stowarzyszenia prowadzącego publiczny oddział przedszkolny 111 565,88 zł,

- wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowych przedszkoli 663 592,47 zł,

z tego wynagrodzenia i pochodne 587 194,54 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 76 397,93 zł.

- wydatki za dzieci z gminy Kamiennik uczęszczające do przedszkoli w placówkach innych gmin – kwota 29 590,80 zł.

- wydatki w ramach funduszu sołectkiego 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 129 846,00 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: 971 257,86 zł, wykonanie 940 163,02 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 786 186,21 zł. Na pozostałe wydatki bieżące poza dotacją, wydatkowano kwotę 148 777,33 zł. Na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych wydatkowano 5 199,48 zł, w ramach dotacji na zadania zlecone szczegółowo przedstawione w załączniku nr 1,

- dowożenie uczniów – plan: 262 330,00 zł, wykonanie: 227 342,37 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne 92 981,99 zł, w tym dowóz dzieci niepełnosprawnych poza obręb gminy, w ramach umowy – zlecenia,

- pozostałe wydatki bieżące 134 360,38 zł, w tym 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 55 297,72 zł.

- dokształcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 9 087,00 zł wykorzystano 6 833,90 zł, tj. 75,21 %,

- stołówki szkolne i przedszkolne – planowana kwota 116 161,00 zł wykorzystana została w wysokości 111 243,12 zł z przeznaczeniem na organizację dożywiania,

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy - kwota wyodrębniona w ramach subwencji oświatowej w wysokości 185 376,92 zł, wykorzystana została na poziomie 184 577,00 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 141 331,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 43 246,00 zł,

- w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 46 072,50 zł, tj. 95,59% z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2 582 226,00 zł, dotacja na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 129 846,00 zł, dotacja na zakup podręczników w kwocie 17 677,08 zł i zakup książek do bibliotek – 3 470,00 zł oraz środki własne wielkości 1 415 786,81 zł, które stanowią 34,12 % wydatków wykonanych.

Niepełne wykorzystanie w tym dziale wynika między innymi z faktu, iż środki zabezpieczone na dodatki uzupełniające przysługujące kadry pedagogicznej w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, nie zostały uruchomione, ponieważ został on osiągnięty. Nadto ze względu na warunki pogodowe zmniejszyło się zużycie oleju opałowego, co wpłynęło na oszczędności w pozycji pozostałych wydatków bieżących.

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 59 850,00 zł została wykorzystana na poziomie 52 236,42 zł, co stanowi 87,28 %. W pozycji wydatków bieżących środki finansowe przeznaczone w szczególności na prowadzenie działalności profilaktycznej w ramach warsztatów, kolonii, wycieczek szkolnych, festynów, wspieranie działalności sportowej i świetlic w postaci zakupu wyposażenia. Ponadto wypłacono wynagrodzenia dla członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych oraz sfinansowano wydatki związane ze szkoleniem.

Środki finansowe wydatkowane w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przedstawiono w dalszej części informacji.

852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 4 003 042,03 zł, co stanowi 98,21 % 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:

- domy pomocy społecznej - opłaty za pobyt 12 osób w domach pomocy społecznej to kwota 217 523,28 zł, w ramach środków własnych,

- rodziny zastępcze - kwota planu w wysokości 8 000,00 zł zrealizowana na poziomie 75,00 %. Koszty pobytu jednego dziecka w rodzinie zastępczej wyniosły 6 000,00 zł, które opłacono ze środków własnych,

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota wykorzystanych środków własnych wynosi 871,04 zł,

- wspieranie rodziny – zaplanowana kwota 38 368,00 zł, wykorzystana w wysokości 32 685,32 zł, w tym ze środków dotacji celowej na zadania własne wydatkowano 12 176,00 zł, a ze środków własnych 20 509,32 zł, z przeznaczeniem na opłacenie asystenta rodziny.

- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1 684 424,00 zł, wydatkowano 1 647 180,92 zł, tj. 97,79 %, w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone kwota 1 644 624,00 zł, z własnych środków – 2 230,50 zł. Ponadto dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w łącznej kwocie 326,42 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 34 508,00 zł, realizacja 34 096,75 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne,
- wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan: 1 199 240,00 zł, wykonany został w 100,00 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne to kwota 1 148 936,00 zł i środki własne 50 250,00 zł.

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki:

ze środków własnych:

- jednorazowe dla 32 osób na łączną kwotę 11 875,49 zł,
- specjalne jednorazowe dla 25 osób w łącznej kwocie 11 940,00 zł,
- wypłata specjalnych zasiłków jednorazowych w wyniku zdarzenia losowego dla 1 osoby w kwocie 3 000,00 zł,
- wypłata zasiłków jednorazowych – utrzymanie 4 osób w Schronisku Bielice – 23 434,51 zł

ze środków dotacji celowej:

- okresowe dla 279 rodzin na łączną kwotę 1 148 936,00 zł

- wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 73 735,19 zł, realizacja w kwocie 70 772,15 zł

w tym ze środków własnych 67 146,92 zł, ze środków dotacji na zadania zlecone 3 625,23 zł ,

- wypłata zasiłków stałych – plan 188 655,00 zł zrealizowano w kwocie 188 050,88 zł, z przeznaczeniem

na wypłatę zasiłków dla 38 osób ze środków dotacji na zadania własne,

- bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 321 490,00 zł, wykonanie 302 617,89 zł, w tym z dotacji na zadania własne 153 653,00 zł oraz ze środków własnych 148 964,89 zł. W ramach wykonania kwotę 261 057,13 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, a 41 560,76 zł na pozostałe wydatki bieżące. Na niepełne wykorzystania środków własnych wpłynęły ostatecznie niższe niż planowano koszty związane z działalnością bieżącą ośrodka.

- usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 6 000,00 zł w ramach dotacji na zadania zlecone wypłacono zasiłek jednorazowy dla 1 rodziny.

- koszt realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, dla których wydano Karty Dużej Rodziny (7 rodzin) wynosi 93,80 zł w ramach dotacji na zadania zlecone,

- wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania wyniosły łącznie 247 964,00 zł, w tym udział środków własnych 33 964,00 zł, a dotacja celowa 214 000,00 zł. Przyznano zasiłki celowe dla 171 rodzin oraz posiłki dla 196 dzieci.

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. Część rodzin ubiegała się o świadczenia rodzinne za granicą, w ramach koordynacji.

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 50 000,00 zł, którą przekazano w pełnej wysokości.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 299 169,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania w Kamienniku i Karłowicach. Założony plan zrealizowano w kwocie 268 209,46 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów - wypłacono w kwocie 134 809,80 zł, realizując plan roczny w 87,30 %, w tym w ramach otrzymanej dotacji celowej to wysokość 105 507,85 zł i własne środki budżetowe 29 301,95 zł,

- na zakup podręczników przeznaczono kwotę 2 925,00 zł ze środków przyznanej dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”,
 - środki wykorzystane na obsługę punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 133 399,66 zł, z tego 112 684,05 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 631 945,00 zł, z której wykorzystano 583 295,90 zł, realizując plan roczny w 92,30 %. Wydatki bieżące wykonano w wysokości 533 085,16 zł, tj. 95,12 %, a ich zakres obejmuje:

- gospodarowanie odpadami – kwota 295 644,15 zł, z tego:
 - opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów – 249 610,37 zł,
 - wynagrodzenia i składki – 43 753,06 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 2 280,72 zł.

Wydatki poniesione w tej pozycji wraz ze zobowiązaniami przekraczają wpływy pozyskane z opłat za odbiór odpadów komunalnych o 460,89 zł. W rezultacie finansowanie pozyskanymi dochodami wynosi 99,85 %.

- zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 19 352,86 zł, przedstawione w załączniku nr 3,
 - wycinka drzew -
 - oświetlenie ulic, placów i dróg – plan wydatków bieżących 208 000,00 zł, zrealizowano w kwocie 201 204,13 zł, z tego na energię wydatkowano 73 403,61 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 122 604,48 zł, montaż nowych opraw oświetleniowych w Goworowicach, Kłodoboku i Szklarach oraz wymiana w Karłowicach Wielkich.
 - doposażenie placu zabaw w Karłowicach Wielkich – 2 000,00 zł w ramach dotacji celowej z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadania własnego w zakresie programu „Odnowa wsi”,
 - opłaty środowiskowe i inne, wycinka drzew – 4 741,12 zł,
 - koszty związane z wyłapywaniem i transportem do schroniska bezdomnych zwierząt – 10 142,90 zł.
- Na niepełne wykonanie planu wydatków bieżących tego działu wpłynęły niższe od założonych w planie koszty. Poziom realizacji i zakres rzeczowy wydatków majątkowych przedstawiono w dalszej części opisu.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków w tym dziale wynosi 257 835,00 zł, zaś wykonanie 247 570,22 zł, co stanowi 96,02 %. Łączny plan zadań obejmuje wydatki majątkowe w kwocie 42 278,00 zł, których poziom wykonania i zakres omówiono w dalszej części. Środki finansowe przeznaczone na wydatki bieżące to kwota 206 280,80 zł, z której można wyodrębnić:

- wydatki bieżące związane z remontami, wyposażeniem oraz utrzymaniem budynków świetlic wiejskich w kwocie 58 280,80 zł, realizowane przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 32 033,16 zł. Zakres zadań wykonanych przez jednostki pomocnicze przedstawiono w załączniku nr 3.
- dotacja podmiotowa na działalność Ośrodka Kultury w Kamienniku i bibliotek w kwocie 148 000,00 zł,

926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach tego działu realizowano zadania w zakresie kultury fizycznej. Zaplanowana łączna kwota 54 834,00 zł, wykorzystana została w 95,58 % Z tego wydatki bieżące obejmują:

- 40 000,00 zł przekazano w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu ofert,
- kwotę 909,99 zł wydatkowano na organizację imprez masowych dla dzieci i młodzieży szkolnej.

Wykorzystanie środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 4 671,00 zł przedstawiono w załączniku nr 3.

3.2.2 Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych w wysokości 2 169 678,00 zł został wykonany w kwocie 2 124 395,75 zł, stanowiącej 97,91 % planu.

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2015 ROKU

Tabela nr 6

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt * inwestycji	Wydatki do 31.12.2014 r	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
I Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.	Dział 921				1 653 000,00	1 633 369,19	98,81%
1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014/2015	2 382 220,51	751 851,29	1 650 000,00	1 630 369,22	98,81%
1.2	Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu	2015/2016	152 999,97	0,00	3 000,00	2 999,97	100,00%
	Razem				1 653 000,00	1 633 369,19	98,81%
II Bez zadań dofinansowywanych z programów pomocowych Unii Europejskiej							
L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt * inwestycji	wydatki do 31.12.2014r	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dział 010				9 500,00	9 471,00	99,69%
1.1	Wymiana sieci wodociągowej we wsi Kłodobok	2015/2017	759 471,00	0,00	9 500,00	9 471,00	99,69%
2.	Dział 600				27 000,00	26 370,09	97,67%
2.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe	2014/2016	730 956,10	10 206,00	21 000,00	20 750,10	98,81%
2.2	Zakup i montaż wiaty przystankowej w miejscowości Gowrowice	2015	5 619,99	0,00	6 000,00	5 619,99	93,67%
3.	Dział 700				201 500,00	199 918,33	99,22%
3.1	Remont lokalu w budynku gminnym w miejscowości Kamiennik	2015	124 966,83	0,00	125 000,00	124 966,83	99,97%
3.2	Przystosowanie budynku gminnego w miejscowości Kamiennik dla osób niepełnosprawnych	2015	49 951,50	0,00	50 000,00	49 951,50	99,90%
3.3	Zakup działki w miejscowości Kamiennik	2015	25 000,00	0,00	26 500,00	25 000,00	94,34%
4.	Dział 750				6 000,00	5 312,19	88,54%
4.1	Zakupy inwestycyjne - Urząd Gminy w Kamienniku	2015	5 312,19	0,00	6 000,00	5 312,19	88,54%
5.	Dział 754				105 000,00	104 623,95	99,64%
5.1	Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Nysie	2015	4 928,29	0,00	5 000,00	4 928,29	98,57%
5.2	Zakup samochodu pożarniczego	2015	85 000,00	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00%
5.3	Zakup i montaż pieca co w budynku użyteczności publicznej w Kamiennik	2015	14 695,66	0,00	15 000,00	14 695,66	97,97%

L.p.	Nazwa inwestycji	Termin realizacji	Koszt* inwestycji	wydatki do 31.12.2014r	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8
6.	Dział 801				50 000,00	50 000,00	100,00%
6.1	Budowa stołówki i oddziału przedszkolnego przy ZSO w Kamienniku	2015	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
7.	Dział 900				71 500,00	50 210,74	70,22%
7.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku	2014/2015	0,00	3 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
7.2	Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach	2014/2015	18 912,00	3 912,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
7.3	Zamontowanie lampy (oświetlenie uliczne) w Lipnikach	2015	3 600,00	0,00	8 000,00	3 600,00	45,00%
7.4	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - wypoczynkowego we wsi Cieszanowice	2015	23 622,48	0,00	25 500,00	23 622,48	92,64%
7.5	Wykonanie podstawy betonowej pod wiatę i wykonanie wiaty we wsi Lipniki	2015	7 988,26	0,00	8 000,00	7 988,26	99,85%
8.	Dział 921				39 278,00	38 289,45	97,48%
8.1	Adaptacja budynku remizy OSP na klub młodzieżowy w Kłodoboku	2015	8 591,34	0,00	9 540,00	8 591,34	90,06%
8.2	Budowa pieca kaflowego w świetlicy wiejskiej w Lipnikach	2015	3 963,59	0,00	4 000,00	3 963,59	99,09%
8.3	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie	2014/2015	38 997,45	30 000,00	9 000,00	8 997,45	99,97%
8.4	Zakupy inwestycyjne - świetlica Karłowice Wielkie	2015	16 737,07	0,00	16 738,00	16 737,07	99,99%
9.	Dział 926				6 900,00	6 830,81	99,00%
9.1	Ogrodzenie na stadionie w Kamienniku	2015	6 830,81	0,00	6 900,00	6 830,81	99,00%
Razem					516 678,00	491 026,56	95,04%
Ogółem wydatki inwestycyjne					2 169 678,00	2 124 395,75	97,91%

* koszt inwestycji z uwzględnieniem wydatków wykonanych w 2015 roku.

ZADANIA DOFINANSOWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach – plan 1 650 000,00 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, zostało zakończone i rozliczone. Łączny koszt inwestycji zamknął się kwotą 2 409 701,82 zł, w tym wielkość pozyskanych środków wynosi 1 222 625,72 zł. W 2014 roku wykonano żelbetowy zbiornik zapasu wody czystej o pojemności 400 m³ oraz remont studni głębinowej. W 2015 roku przeprowadzono kapitalny remont budynku stacji, wybudowano budynek agregatorowi i zbiornik solanki, wykonano nową studnię głębinową 2z. Obiekt stacji wyposażono w nowoczesne urządzenia i sieci technologiczne. Stacja Uzdatniania Wody została uruchomiona i oddana do użytkowania.

2.1 Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu – plan 3 000,00 zł

W roku 2015 wykonano inwentaryzację budynku świetlicy wiejskiej w Chocieborzu oraz kosztorys inwestorski na remont obiektu. Prace remontowe planuje się zrealizować w 2016 roku, z udziałem środków unijnych.

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Wymiana sieci wodociągowej w Kłodoboku – plan 9 500,00 zł (w tym fundusz sołecki 9 500,00zł)

Wykonano pierwszy etap prac projektowych – prace geodezyjne na terenie zabudowanym wsi Kłodobok. Kontynuacja zadania planowana jest na lata 2016–2017.

2.1 Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe – plan 21 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 11 000,00 zł)

W roku 2015 wykonano dokumentację techniczną, wykorzystując środki finansowe w kwocie 20 750,10 zł oraz uzyskano pozwolenie na budowę drogi. Prace związane z budową przewidziane są na 2017 rok.

2.2 Zakup i montaż wiaty przystankowej w miejscowości Gowrowice – plan 6 000,00 zł

Zadanie wykonano w ramach własnych środków budżetowych, które wydatkowano w wysokości 5 619,99 zł.

3.1 Remont lokalu w budynku gminnym w miejscowości Kamiennik – plan 125 000,00 zł

Wykonano kapitalny remont pomieszczeń lokalu w budynku gminnym przy ul. T. Kościuszki 2. Koszty remontu w wysokości 124.966,83 zł, pokryte zostały środkami własnymi. Roboty budowlane obejmowały wymianę instalacji elektrycznej, wodno – kanalizacyjnej, centralnego ogrzewania, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej oraz prace wykończeniowe.

3.2 Przystosowanie budynku gminnego w miejscowości Kamiennik dla osób niepełnosprawnych – plan 50 000,00 zł

W ramach środków własnych przebudowano schody wejściowe i wykonano podjazd (pochylnię) dla osób niepełnosprawnych przy budynku gminnym w Kamienniku. Koszty przystosowania obiektu wyniosły 49.951,50 zł.

3.3 Zakup działki w miejscowości Kamiennik – plan 26 500,00 zł

W ramach środków własnych zakupiono działkę budowlaną o powierzchni 0,37 ha w miejscowości Kamiennik, która zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego gminy, przeznaczona jest pod budownictwo związane z administracją publiczną.

4.1 Zakupy inwestycyjne - Urząd Gminy w Kamienniku – plan 6 000,00 zł

Zakupiono dwa komputery do urzędu gminy o wartości 5 312,19 zł.

5.1 Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Nysie – plan 5 000,00 zł

Środki przekazano za pośrednictwem Funduszu Wsparcia Policji na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Nysie. Zakup został zrealizowany, w wyniku rozliczenia zwrócono na konto gminy niewykorzystane środki w wysokości 71,71 zł.

5.2 Zakup samochodu pożarniczego – plan 85 000,00 zł

Środki wykorzystano w 100 % na zakup samochodu pożarniczego, który stanowi wyposażenie jednostki ochotniczej straży pożarnej w Szklarach. Ze środków własnych wydatkowano 63 500,00 zł, natomiast 21 500,00 zł pozyskano od sponsorów.

5.3 Zakup i montaż pieca co w budynku użyteczności publicznej w Kamiennik - plan 15 000,00 zł

Zakupiono i zamontowano nowy kocioł centralnego ogrzewania w gminnym budynku użyteczności publicznej w Kamienniku, w którym mieszczą się między innymi Ośrodek Zdrowia, Apteka, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Łączny koszt zadania to 14 695,66 zł.

6.1 Budowa stołówki i oddziału przedszkolnego przy ZSO w Kamienniku – plan 50 000,00 zł
Środki finansowe przeznaczono w 100 % na wykonanie dokumentacji technicznej.

7.1 Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku – plan 15 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 3 000,00 zł)

Zadanie zostało przesunięte do realizacji na 2016 rok, ze względu na występujące problemy dotyczące uzgodnień z właścicielami działek, z których duża część przebywa poza obrębem gminy, a nawet poza granicami kraju. Pomimo trudności, jeszcze w roku 2015 udało się przeprowadzić niezbędne uzgodnienia i dokonać zgłoszenia robót budowlanych w Starostwie Powiatowym. Zadanie planuje się wykonać w pierwszym półroczu 2016 roku.

7.2 Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach – plan 15 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 10 409,68 zł)

Środki wykorzystano w wysokości 15 000,00 zł, z przeznaczeniem na wybudowanie linii oświetlenia ulicznego w Zurzycach, przy drodze gminnej wewnętrznej oznaczonej numerem ewidencyjnym 108. Prace obejmowały montaż trzech słupów, wykonanie napowietrznej linii energetycznej i montaż jednej oprawy oświetleniowej.

7.3 Zamontowanie lampy (oświetlenie uliczne) w Lipnikach – plan 8 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 8 000,00 zł)

W ramach zaplanowanych środków przygotowano tylko dokumentację techniczną w celu wykonania oświetlenia. Realizacja zadania w terenie została przesunięta na 2016 rok, z uwagi na zmianę właściciela działek, przez które przebiega inwestycja. W związku z koniecznością przeprowadzenia ponownych uzgodnień z nowymi właścicielami, nie wystarczyło czasu na wykonanie prac budowlanych. Realizacja zadania przewidziana jest w pierwszym półroczu 2016 roku.

7.4 Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego we wsi Cieszanowice – plan 25 500,00 zł (w tym fundusz sołecki 13 500,00 zł i dotacja Powiat 2 000,00 zł)

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim”. Zakres robót obejmował oczyszczenie i pogłębienie stawu rekreacyjnego przy boisku sportowym w Cieszanowicach wraz z usypaniem wałów i obsianiem ich nasionami trawy. Koszty inwestycji wyniosły 23.622,48 zł, w tym 2 000,00 zł sfinansowano dotacją z budżetu Powiatu Nyskiego.

7.5 Wykonanie podstawy betonowej pod wiatę i wykonanie wiaty we wsi Lipniki – plan 8 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 5 000,00 zł i dotacja Powiat 3 000,00 zł)

Środki w wysokości 7 988,26 zł wykorzystano na zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi w powiecie nyskim”.

8.1 Adaptacja budynku remizy OSP na klub młodzieżowy w Kłodoboku – plan 9 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł)

Adaptacja pomieszczeń byłej remizy z przeznaczeniem na klub dla młodzieży wiejskiej została wykonana. Zakres prac obejmował wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę instalacji elektrycznej, przemurowanie ściany frontowej, tynkowanie i malowanie ścian i sufitów, montaż krat zabezpieczających drzwi wejściowe.

8.2 Budowa pieca kaflowego w świetlicy wiejskiej w Lipnikach – plan 4 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 4 000,00 zł)

Wykonano piec kaflowy wraz z okapem w pomieszczeniu kuchni, w budynku świetlicy wiejskiej w Lipnikach.

8.3 Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie – plan 9 000,00 zł (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł)

Kontynuacja zadania rozpoczętego w 2014 roku, polegająca 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 2014 roku wykonano 75% robót, natomiast w roku 2015 wykonano drugi etap prac budowlanych, w tym roboty elektryczne, malarskie, zagospodarowanie terenu i oddano obiekt do użytkowania.

8.4 Zakupy inwestycyjne - świetlica Karłowice Wielkie – plan 16 738,00 zł (w tym fundusz sołecki 16 738,00 zł)

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

9.1 Ogrodzenie na stadionie w Kamienniku – plan 6 900,00 zł

Zakupiono i zamontowano skradzione elementy ogrodzenia stadionu gminnego w Kamienniku, a w tym brama wjazdowa, furtki, panele ogrodzeniowe. Wysokość środków wydatkowanych na realizację zadania wynosi 6 830,81 zł, w tym 3 918,70 zł pozyskano w ramach odszkodowania.

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.

Prawie wszystkie zadania zaplanowane do wykonania w ramach wydatków majątkowych udało się sfinalizować. Te, których nie wykonano z przyczyn niezależnych od gminy, przesunięto do realizacji w 2016 roku. W terminie złożono wnioski o dofinansowanie ze środków europejskich i uzyskano refundację poniesionych wydatków Nieco niższe od ustalonego limitu poniesione koszty na realizację niektórych zadań wpłynęły na zaoszczędzenie środków finansowych.

4. Przychody, rozchody i wynik budżetu.

4.1 Przychody budżetu.

Plan początkowy przychodów w kwocie 2 260 000,00 zł został w ciągu roku zwiększony do poziomu 2 340 943,00 zł. Na przestrzeni 2015 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 723 709,00 zł wolnych środków wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych, dokonano zmniejszenia planowanych wielkości kredytów i pożyczek, w rezultacie wykorzystując je w wysokości 1 617 234,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych.

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

REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW W 2015 ROKU

Tabela nr 7

Lp.	Treść	Plan na 2015 rok	Wykonanie na 2015 rok	%
1	2	3	4	5
Przychody ogółem:		2 340 943,00	2 340 943,02	100,00%
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1 617 234,00	1 617 234,00	100,00%
	w tym:			
1.1	pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych z budżetu UE	836 334,00	836 334,00	100,00%
	z tego:			
1.1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	836 334,00	836 334,00	100,00%
1.2	kredyty na udział własny w zadaniach współfinansowanych z budżetu UE	780 900,00	780 900,00	100,00%
	z tego:			
1.2.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	780 900,00	780 900,00	100,00%
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	723 709,00	723 709,02	100,00%

4.2 Rozchody budżetu.

Rozchody budżetu zrealizowano w kwocie 2 496 038,94 zł, co stanowi 100,00 % założonego planu.

REALIZACJA PLANU ROZCHODÓW W 2015 ROKU

Tabela nr 8

Lp.	Treść	Plan na 2015 rok	Wykonanie na 2015 rok	%
1	2	3	4	5
Rozchody ogółem:		2 496 039,00	2 496 038,94	100,00%
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	625 094,00	625 093,94	100,00%
2.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1 870 945,00	1 870 945,00	100,00%
	<i>z tego:</i>			
2.1	<i>Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach</i>	<i>1 372 950,00</i>	<i>1 372 950,00</i>	<i>100,00%</i>
2.2	<i>Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku</i>	<i>497 995,00</i>	<i>497 995,00</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. Ponadto, w wyniku wpływu dofinansowania, dokonana została spłata pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu unijnego, w związku z przebudową Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach.

4.3 Wynik budżetu.

Wynik budżetu planowany na początku roku jako deficyt w wysokości 657 242,00 zł, uległ w ciągu roku zmianie i na ostatni dzień grudnia ukształtował jako nadwyżka planowana w kwocie 155 096,00 zł. W rezultacie łączne dochody wykonane za 2015 rok wyniosły 15 847 136,85 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane na poziomie 15 214 585,11 zł, co oznacza, że rok budżetowy zamknął się nadwyżką w wysokości 632 551,74 zł.

WYNIK BUDŻETU W 2015 ROKU

Tabela nr 9

Lp.	Treść	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015 r.	% wyk.
1	2	3	4	5
1.	DOCHODY	15 883 147,29	15 847 136,85	99,77
1.1	<i>w tym dochody bieżące</i>	<i>14 063 637,72</i>	<i>14 014 229,31</i>	<i>99,65</i>
1.2	<i>w tym dochody majątkowe</i>	<i>1 819 509,57</i>	<i>1 832 907,54</i>	<i>100,74</i>
2.	WYDATKI	15 728 051,29	15 214 585,11	96,74
2.1	<i>w tym wydatki bieżące</i>	<i>13 558 373,29</i>	<i>13 090 189,36</i>	<i>96,55</i>
2.2	<i>w tym wydatki majątkowe</i>	<i>2 169 678,00</i>	<i>2 124 395,75</i>	<i>97,91</i>
3.	WYNIK BUDŻETU (1-2)	155 096,00	632 551,74	407,85
3.1	<i>wynik operacyjny (dochody bieżące - wydatki bieżące)</i>	<i>505 264,43</i>	<i>924 039,95</i>	<i>182,88</i>

Wynik operacyjny (dochody bieżące wykonane minus wydatki bieżące wykonane) osiągnął wartość dodatnią 924 039,95 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wartość wolnych środków na koniec 2015 roku wynosi 477 455,82 zł i będą one stanowiły przychody 2016 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 2015 ROKU

Tabela nr 10

Lp.	Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Obniżenie stawek ustawowych	38 172,84	41 481,01	79 653,85
2.	Ulgi i zwolnienia (bez ustawowych)	84 247,00	0,00	84 247,00
3.	Umorzenie zaległości podatkowych (wraz z odsetkami)	0,00	8 084,00	8 084,00
	OGÓŁEM:	122 419,84	49 181,01	171 984,85

Działając w oparciu o przepisy ustawy Ordynacja Podatkowa, w okresie sprawozdawczym zastosowano system ulg w postaci umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec wierzytelności podatkowych i opłat, których wartość na koniec 2015 roku wynosi 8 084,00 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 163 900,85 zł.

Należności wymagalne na koniec 2015 roku bez naliczonych odsetek wyniosły 1 011 479,17 zł i dotyczyły:

- należności jednostek i zakładów budżetowych – 1 005 399,30 zł,
- należności instytucji kultury – 6 079,87 zł.

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

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE JEDNOSTEK I ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2015 ROKU

Tabela nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Osoby prawne	Osoby fizyczne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Zaległości podatkowe	768,70	240 243,33	241 012,03
1.1	<i>podatek od nieruchomości</i>	630,00	163 857,22	164 487,22
1.2	<i>podatek rolny</i>	90,70	63 171,62	63 262,32
1.3	<i>podatek leśny</i>	0,00	734,77	734,77
1.4	<i>podatek od środków transportowych</i>	0,00	10 582,72	10 582,72
1.5	<i>udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</i>	48,00	0,00	48,00
1.6	<i>podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa)</i>	0	1 897,00	1 897,00
2.	Zaległe opłaty za usuwanie odpadów	282,40	28 339,07	28 621,47
3.	Pozostałe zaległe podatki i opłaty	1 430,31	33 635,27	35 065,58
4.	Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	0,00	647 426,03	647 426,03
5.	Należności wymagalne zakładu budżetowego	1 718,52	51 555,67	53 274,19
	OGÓŁEM:	4 199,93	1 001 199,37	1 005 399,30

Łączna wielkość należności jednostek i zakładu w porównaniu do roku ubiegłego uległa zwiększeniu o 236 019,43 zł, głównie w wyniku narastania zadłużenia z tytułu wypłaconych świadczeń

alimentacyjnych. W pozycji zaległych podatków, należności wymagalne zmniejszyły się o 2 039,98 zł.

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

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów na koniec roku 2015 wyniosło 1 971 895,00 zł. Według stanu na 31 grudnia 2015 roku gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- kredyty na udział własny w zadaniach współfinansowanych z budżetu UE – 1 646 184,00 zł,
- pozostałe kredyty – 325 711,00 zł.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zadłużenie gminy bez wyłączeń ustawowych w stosunku do zrealizowanych dochodów wynosi 12,44 %.

Na koniec 2015 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 2015 ROKU I DALSZYCH LAT OBJĘTYCH PROGNOZĄ

Tabela nr 12

Lata prognozy	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

6. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Tabela nr 13

Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	6	10
010			Rolnictwo i łowiectwo	484 833,86	484 833,86	100%	484 833,86	484 833,86	100%
	01095		Pozostała działalność	484 833,86	484 833,86	100%	484 833,86	484 833,86	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	484 833,86	484 833,86	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	484 833,86	484 833,86	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	484 833,86	484 833,86	100%
750			Administracja publiczna	39 139,00	39 139,00	100%	39 139,00	39 139,00	100%
	75011		Urzędy Wojewódzkie	39 139,00	39 139,00	100%	39 139,00	39 139,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	39 139,00	39 139,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	39 139,00	39 139,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	39 139,00	39 139,00	100%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59 547,00	58 604,77	98%	59 547,00	58 604,77	98%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	637,00	637,00	100%	637,00	637,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	637,00	637,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	637,00	637,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	637,00	637,00	100%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 170,00	28 787,77	99%	29 170,00	28 787,77	99%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	29 170,00	28 787,77	99%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	29 170,00	28 787,77	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	4 996,49	4 996,49	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i>	-	-	-	6 493,51	6 111,28	94%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	17 680,00	17 680,00	100%

Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	16 114,00	16 114,00	100%	16 114,00	16 114,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	16 114,00	16 114,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	16 114,00	16 114,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	4 357,01	4 357,01	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>				2 916,99	2 916,99	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>				8 840,00	8 840,00	100%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	13 626,00	13 066,00	96%	13 626,00	13 066,00	96%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	13 626,00	13 066,00	96%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	13 626,00	13 066,00	96%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	3 123,67	3 123,67	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>				2 582,33	2 582,33	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>				7 920,00	7 360,00	93%
752			Obrona narodowa	800,00	800,00	100%	800,00	800,00	100%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	100%	800,00	800,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	800,00	800,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	800,00	800,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	800,00	800,00	100%
801			Oświata i wychowanie	18 808,87	17 677,08	97%	18 808,87	17 677,08	94%
	80101		Szkoły podstawowe	12 809,09	12 477,60	97%	12 809,09	12 477,60	97%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	12 809,09	12 477,60	97%	-	-	-
			<i>z tego wydatki bieżące</i>	-	-	-	12 809,09	12 477,60	97%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	12 809,09	12 477,60	97%
	80110		Gimnazja	5 199,86	5 199,48	100%	5 199,86	5 199,48	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	5 199,86	5 199,48	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	5 199,86	5 199,48	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	5 199,86	5 199,48	100%

Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	80150		Oświata i wychowanie	799,92	0,00	0%	799,92	0,00	0%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	799,92	0,00	0%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	799,92	0,00	0%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	799,92	0,00	0%
851			Ochrona zdrowia	850,00	850,00	100%	850,00	850,00	100%
	85195		Pozostała działalność	850,00	850,00	100%	850,00	850,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	850,00	850,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	850,00	850,00	100%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	850,00	850,00	100%
852			Pomoc społeczna	1 691 154,19	1 671 432,50	99%	1 691 154,19	1 671 432,50	99%
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 663 744,00	1 644 624,00	99%	1 663 744,00	1 644 624,00	99%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	1 663 744,00	1 644 624,00	99%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	1 663 744,00	1 644 624,00	99%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i>	-	-	-	129 254,00	123 735,62	96%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	11 360,00	5 840,99	51%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	1 523 130,00	1 515 047,39	99%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	17 446,00	17 089,47	98%	17 446,00	17 089,47	98%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	17 446,00	17 089,47	98%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	17 446,00	17 089,47	98%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	17 446,00	17 089,47	98%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 735,19	3 625,23	97%	3 735,19	3 625,23	97%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	3 735,19	3 625,23	97%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	3 735,19	3 625,23	97%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	52,16	52,16	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	3 683,03	3 573,07	97%

Dział	Rozdz	§	T r e ś ć	Dochody			Wydatki		
				Plan	Wykonanie	% wyk	Plan	Wykonanie	% wyk
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	6 000,00	6 000,00	100%	6 000,00	6 000,00	100%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	6 000,00	6 000,00	100%	-	-	-
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	6 000,00	6 000,00	100%
			<i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	-	-	6 000,00	6 000,00	100%
	85295		Pozostała działalność	229,00	93,80	41%	229,00	93,80	41%
		2010	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i>	229,00	93,80	41%			
			<i>z tego: wydatki bieżące</i>	-	-	-	229,00	93,80	41%
			<i>w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe</i>	-	-	-	229,00	93,80	41%
Razem				2 295 132,92	2 273 337,21	99%	2 295 132,92	2 273 337,21	99%
z tego: wydatki bieżące							2 295 132,92	2 273 337,21	99%
w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia. i składki							181 720,17	176 201,79	97%
w tym: wydatki jedn. budżetowych -zadania statutowe							546 159,72	538 634,96	99%
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych							1 567 253,03	1 558 500,46	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 484 833,86 zł wykorzystana została w 100 %, z tego na zwrot akcyzy przeznaczono 475 327,32 zł natomiast koszty obsługi, które przysługują w wysokości 2% wartości zwróconego podatku to wielkość 9 506,54 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania realizowane w tym dziale wydatkowano łącznie kwotę 39 139,00 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 59 547,00 zł, które wykorzystano w kwocie 58 604,77 zł, realizując plan roczny na poziomie 98,00%.

Przedmiotowy zakres zadań zleconych obejmował wydatki:

- pokrycie całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Kamiennik w wysokości 637 zł, tj. 100 %.
- przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP – kwota wydatkowana w wysokości 28 787,77 zł , tj. 99 %.
- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – kwota 16 114,00 zł, wskaźnik realizacji 100 %.
- przeprowadzenie referendum – kwota 13 066,00 zł, wskaźnik realizacji 96 %.

752 OBRONA NARODOWA

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

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowana kwota 850,00 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 1 671 432,50 zł, co stanowi 99 % planu rocznego, z tego przeznaczono na:

- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1 644 624,00,00 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla rodzin w wysokości 1 515 047,39 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania wraz z pochodnymi od świadczeń pielęgnacyjnych – 123 735,62 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 5 840,99 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 29 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 17 089,47 zł,
- wypłata dodatków energetycznych dla 22 rodzin i koszty obsługi – 3 625,23 zł,
- wypłata specjalnego zasiłku jednorazowego dla 1 rodziny w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych – 6 000,00 zł
- koszt realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, dla których wydano Karty Dużej Rodziny (7 rodzin) wynosi 93,80 zł.

7. Stopień zaawansowania realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2015-2022

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W LATACH 2015 - 2022

Tabela nr 14

Lp.	Nazwa programu	Okres realizacji	Planowana wartość	Wydatki poniesione		Razem wydatki poniesione do 2015 r.	Planowane do poniesienia	%
				do 2014 r.	w 2015 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	WYDATKI MAJĄTKOWE		9 893 950,60	798 969,29	1 687 587,74	2 483 557,06	7 345 000,00	25,10%
1.	Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej							
1.1	Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	2014-2015	2 429 332,60	751 851,29	1 630 369,22	2 382 220,51	0,00	98,06%
1.2	Budowa sieci wodociągowej w Zurzycach	2020-2021	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00%
1.3	Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu	2015-2016	153 000,00	0,00	2 999,97	0,00	150 000,00	0,00%
1.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach,	2017-2019	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00%
1.5	Remont świetlicy wiejskiej w Lipnikach	2020-2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00%
1.6	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Karłowicach Wielkich	2020-2022	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00%
2.	Zadania pozostałe realizowane ze środków własnych bądź pozyskanych							
2.1	Wymiana sieci wodociągowej w Kłodoboku	2015-2017	759,500,00	0,00	9 471,00	9 471,00	750 000,00	1,25%
2.2	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe	2014-2016	731 206,00	10 206,00	20 750,10	30 956,10	700 000,00	4,23%
2.3	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Goworowice Chociebórz	2020-2022	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00%
2.4	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Białowięża (Siemionka-Białowięża Dolna)	2020-2022	475 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00%
2.5	Budowa oświetlenia ulicznego w Kamienniku	2014-2015	18 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	16,67%
2.6	Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach	2014-2015	18 912,00	3 912,00	15 000,00	18 912,00	0,00	100,00%
2.7	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską w Ogonowie	2014-2015	39 000,00	30 000,00	8 997,45	38 997,45	0,00	99,99%

Informacja odnosi się do programów wieloletnich zawartych w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015- 2022, która obowiązywała do 31 grudnia 2015 roku.

8. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2015 roku

REALIZACJA WYDATKÓW W RAMACH FUNUSZU SOŁECKIEGO

Tabela nr 15

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące			wydatki majątkowe		
Dział	Rozdz		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Białowieża	11 725,40	11 216,12	96%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont dróg gminnych w tym przepustów	5 225,40	5 165,12	99%	0,00	0,00	0%
900	90004	Zakup kosi spalinowej i materiałów eksploatacyjnych	2 500,00	2 051,00	82%	0,00	0,00	0%
900	90095	Zakup i montaż ławek na skwerach	4 000,00	4 000,00	100%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Chociebórz	12 731,54	11 676,97	92%	0,00	0,00	0%
600	60017	Zakup kamienia na drogi gminne	1 500,00	1 463,09	98%	0,00	0,00	0%
900	90004	Zakup paliwa oleju do kosiarki oraz remont kosiarki	800,00	573,03	72%	0,00	0,00	0%
900	90095	Doposażenie placu zabaw dla dzieci i gry w kosza	2 000,00	1 377,50	69%	0,00	0,00	0%
900	90095	Zakup dwóch tablic informacyjnych do miejscowości	631,54	615,00	97%	0,00	0,00	0%
921	92105	Remont i doposażenie świetlicy wiejskiej	7 000,00	6 977,35	100%	0,00	0,00	0%
926	92605	Zakup materiałów na boisko do siatkówki i gry w kosza	800,00	671,00	84%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Cieszanowice	934,24	843,34	90%	13 500,00	13 500,00	100%
900	90004	Zakup paliwa na utrzymanie przestrzeni wiejskiej	934,24	843,34	90%	0,00	0,00	0%
900	90095	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno- wypoczynkowego we wsi - teren stawu przy boisku sportowym	0,00	0,00	0%	13 500,00	13 500,00	100%
		sołectwo Goworowice	21 090,25	20 801,15	99%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont chodnika i dróg gminnych gruntowych	16 000,00	15 900,77	99%	0,00	0,00	0%
754	75412	Zakup materiałów na regały sprzętowe w remizie OSP	3 000,00	3 000,00	100%	0,00	0,00	0%
900	90004	Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i kosi spalinowej	2 090,25	1 900,38	91%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Kamiennik	29 312,58	28 359,55	97%	3 000,00	0,00	0%
600	60017	Remont, utwardzanie dróg do produkcji rolnej i koszenie poboczy	6 000,00	5 890,50	98%	0,00	0,00	0%
754	75412	Odnowienie sztandaru strażackiego OSP Kamiennik	3 000,00	2 156,75	72%	0,00	0,00	0%
900	90015	Dofinansowanie budowy oświetlenia ulicznego do bloków	0,00	0,00	0%	3 000,00	0,00	0%
921	92105	Doposażenie kuchni w GOK w Kamienniku	18 312,58	18 312,30	100%	0,00	0,00	0%
926	92605	Dofinansowanie zakupu sprzętu i paliwa na koszenie	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0%

Klasyfikacja		Treść	wydatki bieżące		%	wydatki majątkowe		%
Dział	Rozdz.		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		sołectwo Karłowice Małe	764,10	367,35	48%	11 000,00	11 000,00	100%
600	60017	Wykonanie dokumentacji na remont drogi gminnej przez wieś	0,00	0,00	0%	11 000,00	11 000,00	100%
900	90095	Utrzymanie porządku we wsi	764,10	367,35	48%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Karłowice Wielkie	11 743,51	8 459,21	72%	16 738,00	16 737,07	100%
900	90015	Zamontowanie lampy koło p. Jarmolińskiego	3 000,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%
900	90095	Zakup wyposażenia na plac zabaw	4 000,00	3 715,70	93%	0,00	0,00	0%
921	92105	Wyposażenie świetlicy	4 743,51	4 743,51	100%	16 738,00	16 737,07	100%
		sołectwo Kłodobok	0,00	0,00	0%	19 039,27	18 062,34	95%
.010	.01010	Budowa wodociągu (wykonanie dokumentacji)	0,00	0,00	0%	9 500,00	9 471,00	100%
921	92105	Adaptacja budynku remizy OSP na lub dla młodzieży	0,00	0,00	0%	9 539,27	8 591,34	90%
		sołectwo Lipniki	10 243,18	10 207,04	100%	17 000,00	12 551,85	74%
600	60017	Wykonanie korytek spustowych przy drogach	4 543,18	4 536,63	100%	0,00	0,00	0%
754	75412	Zakup wyposażenia dla OSP Lipniki	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0%
900	90004	Zakup podkaszarki (kosy) i kosiarki spalinowej oraz materiałów eksploatacyjnych	3 700,00	3 670,41	99%	0,00	0,00	0%
900	90015	Zamontowanie lampy (ośw. ulicz) koło p. Włudygi	0,00	0,00	0%	8 000,00	3 600,00	45%
900	90095	Wykonanie podstawy betonowej pod wiatę i wykonanie wiaty	0,00	0,00	0%	5 000,00	4 988,26	100%
921	92105	Budowa pieca kaflowego na świetlicy	0,00	0,00	0%	4 000,00	3 963,59	99%
		sołectwo Ogonów	790,52	122,46	15%	9 000,00	8 997,45	100%
900	90095	Utrzymanie porządku we wsi	790,52	122,46	15%	0,00	0,00	0%
921	92105	Adaptacja budynku remizy OSP na świetlicę wiejską	0,00	0,00	0%	9 000,00	8 997,45	100%
		sołectwo Szklary	28 133,23	28 000,00	100%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont dróg do produkcji rolnej oraz rowów gminnych	20 000,00	20 000,00	100%	0,00	0,00	0%
754	75412	Dofinansowanie zakupu wyposażenia do OSP	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0%
801	80104	Dofinansowanie zakupu wyposażenia do przedszkola	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0%
921	92105	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0%
926	92605	Wykonanie boiska do siatkówki	2 133,23	2 000,00	94%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Wilamowice	12 654,15	12 116,69	96%	0,00	0,00	0%
600	60017	Remont chodnika wzdłuż drogi gminnej	12 000,00	12 000,00	100%	0,00	0,00	0%
900	90004	Utrzymanie przestrzeni publicznej we wsi	654,15	116,69	18%	0,00	0,00	0%
		sołectwo Zurzyce	0,00	0,00	0%	10 409,68	10 409,68	100%
900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego	0,00	0,00	0%	10 409,68	10 409,68	100%
		Razem:	140 122,70	132 169,88	94%	99 686,95	91 258,39	92%
		RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE				Plan	Wykonanie	%
		wydatki bieżące				140 122,70	132 169,88	94%
		wydatki majątkowe				99 686,95	91 258,39	92%
		OGÓLEM:				239 809,65	223 428,27	93,17%

9. Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2015 roku

Tabela nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Zadanie	Kwota dotacji		
					Plan	Wykonanie	%
dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					198 000,00	197 183,92	99,59%
I	PODMIOTOWE				148 000,00	148 000,00	100,00%
1.	Instytucja kultury				148 000,00	148 000,00	100,00%
1.1	Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku	921	92109	Zadania statutowe	148 000,00	148 000,00	100,00%
II	CELOWE				50 000,00	49 183,92	98,37%
1.	Starostwo Powiatowe w Nysie	600	60014	Remont chodników na terenie gminy	50 000,00	49 183,92	98,37%
dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					527 823,00	523 384,16	99,16%
I	PODMIOTOWE				437 823,00	433 384,16	98,99%
1.	Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Lipniki				437 823,00	433 384,16	98,99%
1.1	szkoła podstawowa	801	80101	zadania statutowe	321 823,00	321 818,28	100,00%
1.2	oddział przedszkolny	801	80104	zadania statutowe	116 000,00	111 565,88	96,18%
II	CELOWE				90 000,00	90 000,00	100,00%
1.	Caritas Diecezji Opolskiej z siedzibą w Opolu	852	85295	Pielęgnacja ludzi w domu oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w tym rehabilitacji	50 000,00	50 000,00	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%
OGÓLEM DOTACJE					725 823,00	720 568,08	99,28%

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 01.01.2015 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
		WYDATKI MAJĄTKOWE	1 703 000,00	1 653 000,00	1 633 369,19	98,81%
010	01010	Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach	1 700 000,00	1 650 000,00	1 630 369,22	98,81
921	92105	Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu	3 000,00	3 000,00	2 999,97	100,00%
		OGÓŁEM	1 703 000,00	1 653 000,00	1 633 369,19	98,81%

11. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego w 2015 roku

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2015 ROKU

Tabela 18

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2015 r.	%
1	2	3	4	6	7	8
1.			Stan środków obrotowych na początku roku	-	52 299,42	-
2.	PRZYCHODY			831 700,00	919 200,43	111%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	831 700,00	919 200,43	111%
	90017		<i>Zakłady gospodarki komunalnej</i>	831 700,00	919 200,43	111%
		0 830	Wpływy z usług	823 700,00	679 316,88	82%
		0 920	Wpływy z odsetek	8 000,00	1 847,31	23%
			Pozostałe przychody	-	8 126,18	-
			<i>Pokrycie amortyzacyjne</i>	-	229 910,06	-
3.	KOSZTY			831 700,00	863 825,92	104%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	831 700,00	863 825,92	104%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	831 700,00	863 825,92	104%
		3020	Ekwiwalenty za pranie odzieży	1 500,00	690,00	46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	362 254,00	328 225,75	91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 400,00	26 688,11	88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 000,00	62 618,79	88%
		4120	Składki na fundusz pracy	9 600,00	8 506,20	81%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0%
		4210	Zakup materiałów	124 606,00	71 092,42	57%
		4260	Zakup energii	85 000,00	47 488,10	56%
		4270	Usługi remontowe	20 000,00	1 150,00	6%
		4300	Usługi pozostałe	75 000,00	60 737,30	89%
		4360	Opłaty za usługi telekomunikacyjne	3 800,00	2 274,34	60%
		4410	Podróże służbowe	8 100,00	8 029,55	99%
		4430	Ubezpieczenie mienia	7 000,00	4 634,95	66%
		4440	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 940,00	9 845,37	90%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 100,00	1 934,00	92%
		4530	Podatek VAT	8 000,00	-1,00	0%
		4580	Odsetki	8 000,00	0,00	0%
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 400,00	0,00	100%
			Pozostałe koszty	-	1,98	-
			<i>Odpis amortyzacji</i>	-	229 910,06	-
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku			-	90 896,40	-
5.	WYNIK FINANSOWY (2-3)				55 374,51	-
6.				stan należności (w tym wymagalne)	67 450,80 53 274,19	- -
7.				stan zobowiązań (w tym wymagalne)	24 058,62 -	- -

W planie finansowym zakładu na 2015 rok zaplanowano przychody w wysokości 831 700,00 zł, które zrealizowane zostały na poziomie 919 200,43 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 823 700,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 679 316,88 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8 000 zł, wpłynęły w wysokości 1 847,31 zł,
- pozostałe przychody (odpisy aktualizujące należności, sprzedaż złomu) w kwocie 8 126,18 zł,
- pokrycie amortyzacji nie stanowiące przychodu pieniężnego wartości 229 910,06 zł (bez majątku trwałego zakupionego ze środków własnych 19 742,44 zł).

Po stronie kosztów zakład zaplanował 831 700,00 zł, których rzeczywista wartość ukształtowała się na poziomie 863 825,92 zł. Poniesione na koniec roku koszty obejmują:

- wynagrodzenia łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń planowane w kwocie 476 254,00 zł, zrealizowano 426 038,85 zł,
- pozostałe wydatki bieżące ujęte w kwocie 355 446,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 207 875,03 zł,
- pozostałe koszty 1,98 zł,
- odpisy amortyzacji 229 910,06 zł (bez majątku trwałego zakupionego ze środków własnych 19 742,44 zł).

Działalność zakładu na dzień 31 grudnia 2015 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim brutto w wysokości 55 374,51 zł, który po odprowadzeniu do Urzędu Skarbowego podatku od osób prawnych w kwocie 10 521,00 zł wynosi 44 853,51 zł. Nadwyżka środków obrotowych podlegająca odprowadzeniu do budżetu gminy to kwota 6 256,53 zł.

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia 2015 r. stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 67 450,80 zł, w tym kwota 53 274,19 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 10 756,91 zł, między innymi z tytułu dostaw towarów i usług.

Zobowiązania zakładu na koniec 2015 roku wynoszą 24 058,62 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 2015 rok

Realizacja środków finansowych oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2015 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 2015 r.
					Plan	Wykonanie	Plan .	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku			0	41 750,00	22 329,80	41 750,00	21 373,44	956,36
	801	80101	Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	5 000,00	3 014,00	5 000,00	2 574,81	439,19
	801	80104	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	3 990,00	3 170,20	3 990,00	3 001,46	168,74
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - przedszkole	0	25 520,00	11 375,20	24 020,00	11 324,81	50,39
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Rodziców / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	2 940,00	2 355,30	4 440,00	2 057,26	298,04
	801	80148	Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej	0	100,00	8,60	100,00	8,60	0
	801	80195	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie uczniów	0	4 200,00	2 406,50	4 200,00	2 406,50	0
2.	Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach			0	38 580,00	18 806,56	38 580,00	18 738,62	67,94
	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	3 640,00	2 876,00	3 640,00	2 876,00	0
	801	80104	Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej	0	100,00	12,00	100,00	12,00	0
	801	80148	Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej	0	3 080,00	2 578,00	3 080,00	2 533,37	44,63
	801	80148	Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie przedszkole	0	31 680,00	13 282,00	31 680,00	13 258,69	23,31
Ogółem				0	80 330,00	41 136,36	80 330,00	40 112,06	1 024,30

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 i przeznaczeniem ich na wydatki wymienione w tabeli. W omawianym okresie sprawozdawczym, jednostki budżetowe wymienione w tabeli nr 19 uzyskały łącznie dochody w wysokości 41 136,36 zł, które zostały wykorzystane w kwocie 40 112,06 zł na cele wskazane w uchwale Rady Gminy. Niewykorzystane środki w wysokości 1 024,30 zł na koniec roku, zwrócono do budżetu gminy.

Załącznik nr 2 do zarządzenia
Wójta Gminy Kamiennik
Nr 23/16 z dnia 30.03.2016 r.



WÓJT GMINY KAMIENNIK

**SPRAWOZDANIE
z wykonania planu finansowego
Instytucji Kultury
za 2015 rok**

Marzec 2016 rok

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY
ZA 2015 ROK**

Instytucja Kultury zaplanowała w 2015 roku przychody w wysokości 171 998,89 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 178.663,73 zł. Po stronie wydatkowej zaplanowano kwotę 204 834,00 zł, którą zrealizowano w wysokości 179.229,26 zł. Struktura przychodów i kosztów przedstawiona została poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1.	Stan funduszu instytucji kultury na 01.01.2015 r. (środki obrotowe)	59.699,85	59.699,85	100
2.	PRZYCHODY OGÓŁEM:	171.998,89	178.663,73	104
2.1	Dotacja z budżetu gminy	148.000,00	148.000,00	100
	<i>GOK</i>	<i>136.200,00</i>	<i>136.200,00</i>	<i>100</i>
	<i>ORKIESTRA</i>	<i>11.800,00</i>	<i>11.800,00</i>	<i>100</i>
2.2	Dotacja z fundacji ORANGE	686,99	734,96	107
2.3	Dotacja z Biblioteki Narodowej	3.000,00	3.000,00	100
2.4	Sprzedaż usług (wynajem lokali)	18.000,00	24.235,65	135
2.5	Odsetki zaległych wpłat	19,54	20,76	106
2.6	Darowizny	292,36	292,36	100
2.7	Przychody inne (wynajem sali, organizacja imprez)	2.000,00	2.380,00	119
3.	OGÓŁEM KOSZTY:	204.834,00	179.229,26	88
3.1	Zużycie materiałów i energii	48.000,00	27.210,58	57
	<i>GOK</i>	<i>43.521,00</i>	<i>22.731,58</i>	<i>52</i>
	<i>ORKIESTRA</i>	<i>4.479,00</i>	<i>4.479,00</i>	<i>100</i>
3.2	Usługi obce	9.032,00	7.595,85	84
	<i>GOK</i>	<i>6.862,00</i>	<i>5.425,85</i>	<i>79</i>
	<i>ORKIESTRA</i>	<i>2 170,00</i>	<i>2.170,00</i>	<i>100</i>
3.3	Wynagrodzenia	114.334,00	113.509,14	99
	<i>GOK</i>	<i>109.183,00</i>	<i>108.358,14</i>	<i>99</i>
	<i>ORKIESTRA</i>	<i>5.151,00</i>	<i>5.151,00</i>	<i>100</i>
3.4	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	22.370,00	20.821,76	93
3.5	Podatki i opłaty administracyjne	1.100,00	610,00	55
3.6	Podróże służbowe	250,00	212,14	85
3.7	Zakup książek	6.540,00	6.534,95	100
3.8	ZFŚS	3.208,00	2.734,84	85
4.	Środki obrotowe na koniec roku	26.864,74	59.134,32	220

W planie finansowym instytucji kultury na 2015 rok, ujęto wydatki związane z działalnością Gminnego Ośrodka Kultury i filii biblioteki funkcjonujących na terenie gminy w kwocie 193.034,00 zł. Środki te wykorzystane zostały w wysokości 167.429,26 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 2015 roku stan należności wynosił 6.090,09 zł, w tym należności wymagalne to kwota 6.079,87 zł obejmująca pozycje przedstawione w poniższej tabeli.

NALEŻNOŚCI

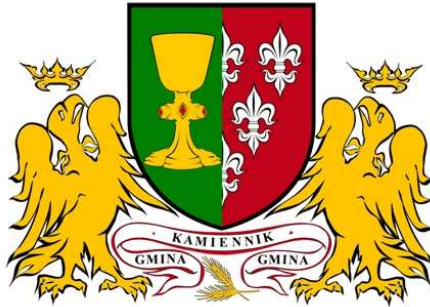
Lp.	Rodzaj należności	Ogółem należności	Należności wymagalne
1.	Czynszowe	30,68	30,68
2.	Inne (rozrachunki z lat poprzednich)	6.049,19	6.049,19
3.	Odsetki	10,22	
	RAZEM	6.090,09	6.079,87

Na koniec roku jednostka posiadała również zobowiązania zestawione w tabeli poniżej w kwocie 58,69 zł. Zobowiązania te nie stanowią zobowiązań wymagalnych.

ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Ogółem zobowiązania
1.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	22,01
2.	Rozrachunki z ZUS	1,68
3.	Z tytułu dostaw	35,00
	RAZEM	58,69

Załącznik nr 3 do zarządzenia
Wójta Gminy Kamiennik
Nr 23/16 z dnia .03.2016 r.



WÓJT GMINY KAMIENNIK

**Informacja o stanie mienia komunalnego
Gminy Kamiennik
za 2015 rok**

Marzec 2016 rok

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 2015 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 2014 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 2014,
- 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 2015 w terminie do 31 marca 2016 roku.

I Podstawowe informacje o składnikach majątkowych Gminy Kamiennik.

Wartość mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 28 790 144,06 zł brutto bez uwzględnienia wartości umorzeń.

Wielkość mienia oraz jego strukturę w układzie przedmiotowym przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na 31.12.2015 r.
1	2	3
1.	Grunty	4 239 261,07
2.	Budynki i lokale	8 459 014,81
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 074 277,62
4.	Kotły, maszyny, urządzenia	1 057 278,69
5.	Środki transportu	718 812,12
6.	Wyposażenie	121 056,30
7.	Inwestycje rozpoczęte	120 443,45
	Ogółem:	28 790 144,06

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

Tabela nr 2

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na 31.12.2015 r.
1	2	3
1.	Grunty	4 210 411,07
2.	Budynki i lokale	5 363 157,14
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 475 419,09
4.	Kotły, maszyny, urządzenia	404 043,40
5.	Środki transportu	494 707,12
6.	Wyposażenie	100 720,59
7.	Inwestycje rozpoczęte	120 443,45
	Ogółem:	19 168 901,86

Grunty gminne

Łączna wartość gruntów komunalnych Gminy Kamiennik według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi

4 210,411,07 zł, natomiast powierzchnia obejmuje 292,5573 ha.

W stosunku do stanu ubiegłego roku zwiększyła się powierzchnia gruntów o 0,1980 ha, tj. o 0,068 % w wyniku

- Sprzedano działki o pow. 0,9820 ha
- Wykupiono grunt o pow. 0,37 ha
- Skomunalizowano grunty S.P. o pow. 0,81 ha

Struktura ogólnej powierzchni gruntów komunalnych:

- w wieczystym użytkowaniu stanowią 3,01 ha, tj. 1,1 %,
- w dzierżawie stanowią 58,3908 ha, tj. 20 %
- grunty pod drogami stanowią 160,108 ha, tj. 54,7. %,
- grunty pod wodami stojącymi i płynącymi – 11,4987 ha, tj. 3,9 %,
- zasoby gruntów (działki budowlane, grunty do zagospodarowania) stanowią 4,42 ha, tj. 1,5 %,
- grunty pozostałe (szkoły, przedszkola, remizy, boiska, itp.) stanowią 55,1298 ha, tj. 18,8 %.

Pozostały majątek

Obok gruntów w bezpośrednim zarządzie Gminy pozostają inne składniki majątku o łącznej wartości 14 958 490,79 zł. Struktura pozostałego majątku przedstawiona została w tabeli nr 2.

Łączna wartość pozostałych składników majątku w stosunku do ubiegłego roku uległa zwiększeniu 1 989 622,07 zł.

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

- remont lokalu w budynku gminnym w miejscowości Kamiennik,
- wykonanie pochylni dla osób niepełnosprawnych przy budynku gminnym w Kamienniku,
- zwiększenie wartości budynku świetlicy wiejskiej w Ogonowie po zakończeniu inwestycji,
- przyjęcie SUW w Cieszanowicach w wyniku zakończenia inwestycji,
- zwiększenie wartości budynku świetlicy wiejskiej w Lipnikach poprzez wybudowanie pieca,
- przyjęcie po zakończeniu inwestycji oświetlenia ulicznego w Zurzycach,
- zakupu samochodu pożarniczego dla jednostki OSP Szklary,
- zakupu i montażu wiaty przystankowej w Goworowicach,
- wykonanie i zamontowanie wiaty drewnianej za remiza OSP w Lipnikach,
- zakup dwóch zestawów komputerowych na potrzeby UG Kamiennik,
- zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich.

Inwestycje rozpoczęte

Według stanu na ostatni dzień 31 grudnia 2015 roku wartość inwestycji rozpoczętych wynosi 120 443,45 zł, z tego:

- 2 999,97 zł - koszty związane z remontem świetlicy wiejskiej w Chocieborzu,
- 3 600,00 zł - dokumentacja w zakresie budowy oświetlenia ulicznego w Lipnikach,
- 50 000,00 zł - dokumentacja dotycząca budowy stołówki w Kamienniku,
- 23 622,48 zł - zagospodarowanie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w Cieszanowicach,
- 30 750,00 zł - dokumentacja dotycząca budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karłowice Małe,
- 9 471,00 zł - dokumentacja w zakresie wymiany sieci wodociągowej w Kłodoboku.

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 budżetowy	Jednostki oświatowe	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	11 410,00	-
	Ogółem:	51 267,55	6 245 01,66	3 321 22,99	3 750,00

W zakresie stanu majątku administrowanego przez jednostki organizacyjne, w stosunku do 2014 roku wystąpiły zmiany polegające na zmniejszeniu wartości o kwotę 3 940,00 zł w wyniku likwidacji kserokopiarki w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku.

IV Informacje o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu.

1. Ograniczone prawa rzeczowe

Tabela nr 4

Lp.	Tytuł prawny	Wartość na 31.12.2014 r.	Wartość na 31.12.2015 r.
1	2	3	4
1.	<i>Hipoteka na nieruchomościach</i>	27 933,20	29 016,93
1.1	Wpisy hipoteczne dotyczące osób prawnych	0,00	0,00
1.2	Wpisy hipoteczne dotyczące osób fizycznych	27 933,20	29 016,93

W okresie od dnia sporządzenia poprzedniej informacji nastąpiło zwiększenie wartości wpisów hipotecznych z uwagi na zwiększenie wartości odsetek dla zaległych należności. 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 2014 roku.

3. Wierzytelności

Tabela nr 5

L.p.	Tytuł prawny	Wartość na 31.12.2014 r.	Wartość na 31.12.2015 r.
1	2	3	4
1.	Dzierżawa i najem składników majątkowych	10 664,27	19 600,20
2.	Opłaty za użytkowanie wieczyste	6 915,82	10 813,00
	Razem:	17 580,09	30 413,20

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 2015 roku osiągnęła następujące dochody:

1. z tytułu sprzedaży

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Sprzedaż gruntów	28 850,00	37 850,00
2.	Sprzedaż budynków mieszkalnych i pozostałych	36 000,00	40 400,40
3.	Sprzedaż innych składników majątkowych	5 016,00	5 016,63
	Razem:	69 866,00	83 267,03

2. z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Opłaty za wieczyste użytkowanie	15 101,00	12 998,53
2.	Dzierżawa składników majątkowych	26 000,00	30 528,81
3.	Najem lokali	36 000,00	38 954,52
	Razem:	77 101,00	82 481,86

Planowane w 2016 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>	76 000,00
2.1	Sprzedaż działek niezabudowanych	15 000,00
2.2	Sprzedaż budynków użytkowych	60 000,00
2.3	Sprzedaż składników majątkowych (rzeczy ruchomych)	1 000,00
	Razem:	91 000,00

Planowane w 2016 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	24 000,00
3.	Najem lokali	30 000,00
	Razem:	69 101,00