

ZARZĄDZENIE NR 15/13
WÓJTA GMINY KAMIENNIK
z dnia 26 marca 2013 roku

w sprawie sprawozdań rocznych z wykonania budżetu gminy, planu finansowego instytucji kultury za 2012 rok oraz informacji o stanie mienia gminy

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm) Wójt Gminy Kamiennik ustala, co następuje:

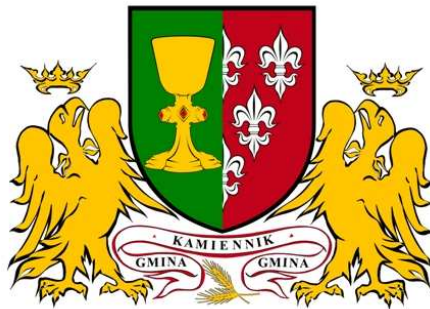
§ 1. Przedstawia Radzie Gminy Kamiennik:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2012 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku za 2012 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 2012 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 2012 rok

SPIS TREŚCI

| | | |
|--------|--|----|
| I | Wykonanie budżetu gminy w 2012 roku | 3 |
| I.1. | Informacje ogólne o wykonaniu budżetu | 3 |
| I.2. | Wykonanie planu dochodów gminy | 5 |
| I.2.1. | Wykonanie planu dochodów - część tabelaryczna | 5 |
| I.2.2. | Wykonanie planu dochodów - część opisowa | 9 |
| I.2.3. | Zaległości w podatkach i opłatach | 13 |
| I.2.4. | Skutki udzielonych ulg i zwolnień | 13 |
| I.3. | Wykonanie planu wydatków gminy | 14 |
| I.3.1. | Wykonanie planu wydatków - część tabelaryczna | 14 |
| I.3.2. | Wykonanie planu wydatków - część opisowa | 20 |
| I.4. | Ogólna analiza wykonania budżetu w 2012 roku | 25 |
| I.5. | Załącznik nr 1 – realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej | 27 |
| I.6. | Załącznik nr 2 – realizacja planu zadań inwestycyjnych oraz stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich. | 30 |
| I.7. | Załącznik nr 3 – realizacja planu zadań jednostek pomocniczych | 34 |
| I.8. | Załącznik nr 4 – realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy | 36 |
| I.9. | Załącznik nr 5 - realizacja projektów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej. | 37 |
| II | Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego | 38 |
| III | Sprawozdanie z realizacji dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku | 39 |

I WYKONANIE BUDŻETU GMINY KAMIENNIK W 2012 ROKU

I.1 Informacje ogólne o wykonaniu budżetu gminy.

Budżet Gminy Kamiennik na 2012 rok został uchwalony przez Radę Gminy w dniu 22 grudnia 2011 roku, który zgodnie z treścią uchwały Nr XII/65/11 ustalono w wielkościach przedstawionych w tabeli nr 1.

Budżet Gminy Kamiennik na 2012 rok

Tabela nr 1

| Lp. | Treść | Plan na 01.01.2012 r. | Plan na 31.12.2012 r. | Wynik zmian (różnica 4-3) | Wykonanie na 31.12.2012 r. | % wyk. |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | DOCHODY | 11 986 969,00 | 14 020 009,48 | 2 033 040,48 | 13 958 013,28 | 100% |
| | <i>w tym dochody bieżące</i> | 11 162 569,00 | 12 974 825,51 | 1 812 256,51 | 12 879 275,73 | 99% |
| | <i>dotacje na zadania zlecone</i> | 1 595 912,00 | 2 137 171,00 | 541 259,00 | 2 136 053,05 | 100% |
| | <i>dotacje na zadania własne</i> | 961 000,00 | 1 300 052,15 | 339 052,15 | 1 245 397,46 | 96% |
| | <i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i> | 0,00 | 199 120,28 | 199 120,28 | 176 707,69 | 89% |
| | <i>wpływy za wyd. zezwolenia na sprzedaż alkoholu</i> | 46 000,00 | 46 000,00 | 0,00 | 46 091,71 | 100% |
| | <i>pozostałe dochody własne</i> | 8 559 657,00 | 9 292 482,08 | 732 825,08 | 9 275 025,82 | 100% |
| | w tym dochody majątkowe | 824 400,00 | 1 045 183,97 | 220 783,97 | 1 078 737,55 | 103% |
| | <i>dochody własne ze sprzedaży majątku</i> | 66 000,00 | 85 450,00 | 19 450,00 | 120 455,00 | 141% |
| | <i>dotacje na zadania własne oraz inne wpływy</i> | 60 000,00 | 90 609,97 | 30 609,97 | 90 609,97 | 100% |
| | <i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i> | 698 400,00 | 869 124,00 | 170 724,00 | 867 672,58 | 100% |
| 2. | WYDATKI | 10 907 492,00 | 12 864 912,48 | 1 957 420,48 | 12 270 784,81 | 95% |
| | <i>w tym wydatki bieżące</i> | 10 296 946,00 | 11 988 166,48 | 1 691 220,48 | 11 443 963,21 | 95% |
| | <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | 4 697 318,00 | 4 835 410,88 | 138 092,88 | 4 734 868,17 | 98% |
| | <i>zadania statutowe</i> | 1 846 597,00 | 2 883 402,32 | 1 036 805,32 | 2 584 322,81 | 90% |
| | <i>dotacje</i> | 878 333,00 | 868 333,00 | -10 000,00 | 841 552,88 | 97% |
| | <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | 2 664 698,00 | 2 994 587,84 | 329 889,84 | 2 921 752,87 | 98% |
| | <i>środki na projekty finansowane z budżetu UE</i> | 10 000,00 | 206 432,44 | 196 432,44 | 184 019,85 | 89 % |
| | <i>wydatki na obsługę długu</i> | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 182 658,87 | 91% |
| | w tym wydatki majątkowe | 610 546,00 | 876 746,00 | 266 200,00 | 826 821,60 | 94% |
| | <i>z tego programy finansowane z budżetu UE</i> | 315 000,00 | 383 340,00 | 68 340,00 | 378 710,80 | 99% |
| 3. | WYNIK BUDŻETU (1-2) | 1 079 477,00 | 1 155 097,00 | 75 620,00 | 1 687 228,47 | 146% |
| 4. | P RZYCHODY ogółem: | 427 000,00 | 349 033,00 | -77 967,00 | 334 115,30 | 96% |
| | <i>Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym</i> | 427 000,00 | 190 800,00 | -236 200,00 | 175 882,42 | 92% |
| | <i>w tym na projekty fin. z budżetu UE</i> | 290 000,00 | 190 800,00 | -99 200,00 | 175 882,42 | 92% |
| | <i>wolne środki</i> | 0 | 158 233,00 | 158 233,00 | 158 232,88 | 100% |
| 5. | R O Z C H O D Y ogółem: | 1 506 477,00 | 1 504 130,00 | -2 347,00 | 1 504 123,10 | 100% |
| | <i>Spląty krajowych pożyczek i kredytów</i> | 1 506 477,00 | 1 504 130,00 | -2 347,00 | 1 504 123,10 | 100% |
| | <i>w tym na projekty fin. z budżetu UE</i> | 894 742,00 | 953 479,00 | 58 737,00 | 953 479,20 | 100% |

Na przestrzeni 2012 roku budżet był zmieniany a konsekwencją wprowadzonych zmian jest:

- zwiększenie planu dochodów o kwotę 2 033 040,48 zł
- zmniejszenie planu przychodów o kwotę 77 967,00 zł
- zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 957 420,48 zł
- zmniejszenie planu rozchodów o kwotę 2 347,00 zł

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

Zestawienie zmian budżetu gminy w 2012 roku

Tabela nr 2

| Lp. | Wyszczególnienie | Dochody | | Wydatki | | Przychody | Rozchody |
|----------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | bieżące | majątkowe | bieżące | majątkowe | | |
| | | zwiększenie/zmniejszenie | zwiększenie/zmniejszenie | zwiększenie/zmniejszenie | zwiększenie/zmniejszenie | zwiększenie/zmniejszenie | zwiększenie/zmniejszenie |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | uchwała Nr XIV/70/12 z dnia 23.02.2012 r | 34 440,00 | | 34 440,00 | | | |
| 2. | uchwała Nr XV/76/12 z dnia 29.03. 2012 r. | 58 160,55 | | 58 160,55 | | | |
| 3. | zarządzenie Nr 15/12 z dnia 13.04. 2012 r. | 114 438,00 | | 114 438,00 | | | |
| 4. | zarządzenie Nr 20/12 z dnia 30.04. 2012 r. | 325 724,00 | | 325 724,00 | | | |
| 5. | uchwała Nr XVI/82/12 z dnia. 24.05. 2012 r. | 548 243,00 | 102 857,00 | 566 680,00 | 245 000,00 | 158 233,00 | -2 347,00 |
| 6. | zarządzenie Nr 24/12 z dnia 28.05. 2012 r. | -138 135,00 | | -138 135,00 | | | |
| 7. | uchwała Nr XVII/85/12 z dnia. 11.06.2012 r. | 144 053,00 | 26 000,00 | 179 053,00 | -9 000,00 | | |
| 8. | zarządzenie Nr 29/12 z dnia 30.06. 2012 r. | 15 670,00 | | 15 670,00 | | | |
| 9. | uchwała Nr XIX/92/12 z dnia. 26.07.2012 r. | 89 832,63 | | 76 832,63 | 13 000,00 | | |
| 10. | zarządzenie Nr 37/12 z dnia 31.08. 2012 r. | -30 337,00 | | -30 337,00 | | | |
| 11. | zarządzenie Nr 39/12 z dnia 14.09. 2012 r. | 5 652,00 | | 5 652,00 | | | |
| 12. | uchwała Nr XXI/105/12 z dnia. 28.09. 2012 r. | 133 720,13 | 91 926,97 | -5 552,90 | -5 000,00 | -236 200,00 | |
| 13. | zarządzenie Nr 41/12 z dnia 28.09. 2012 r. | | | -12 000,00 | 12 000,00 | | |
| 14. | zarządzenie Nr 43/12 z dnia 11.10. 2012 r. | | | -700,00 | 700,00 | | |
| 15. | zarządzenie Nr 44/12 z dnia 17.10.2012 r. | 34 731,00 | | 34 731,00 | | | |
| 16. | zarządzenie Nr 47/12 z dnia 26.10.2012 r. | 218 524,00 | | 218 524,00 | | | |
| 17. | uchwała Nr XXII/107/12 z dnia. 08.11.2012 r. | 196 724,20 | | 196 724,20 | | | |
| 18. | zarządzenie Nr 53/12 z dnia 30.11.2012 r. | -1 272,00 | | -1 272,00 | | | |
| 19. | uchwała Nr XXIV/117/12 z dnia 13 .12.2012 r. | 44 500,00 | | 35 000,00 | 9 500,00 | | |
| 20. | uchwała Nr XXV/120/12 z dnia. 28.12.2012 r. | 17 588,00 | | 17 588,00 | | | |
| Ogółem: | | 1 812 256,51 | 220 783,97 | 1 691 220,48 | 266 200,00 | -77 967,00 | -2 347,00 |

Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem:

- środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących,
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- dotacji celowych z budżetu Powiatu na zadania realizowane na podstawie umów,
- środków na realizację programów współfinansowanych z budżetu UE,
- korekty dochodów własnych bieżących i majątkowych oraz wydatków.

Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach:

- części oświatowej subwencji,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych,
- dotacji celowej na realizację własnego zadania inwestycyjnego w wyniku porozumienia z inną jednostką samorządu terytorialnego,

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

I.2. Wykonanie planu dochodów gminy

I.2.1. Wykonanie planu dochodów – część tabelaryczna

Realizacja planu dochodów ogółem wynosi 99 %, w tym dochodów bieżących 99 % zaś dochodów majątkowych 103 %. Wykonanie planu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

| Dział | § | Treść | Plan | | Wykonanie | | % wyk |
|-------------|------|---|---------------------|--|---------------------|--|-------------|
| | | | na 31.12.2012 r. | w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | na 31.12.2012 r. | w tym: środki wym. w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | I Dochody bieżące | | | | | |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 458 053,00 | 0,00 | 457 967,13 | 0,00 | 100% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 458 053,00 | 0,00 | 457 967,13 | 0,00 | 100% |
| 0 20 | | Leśnictwo | 1 000,00 | 0,00 | 3 999,82 | 0,00 | 400% |
| | 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 | 3 999,82 | 0,00 | 400% |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 93 813,00 | 0,00 | 101 389,47 | 0,00 | 108% |
| | 0470 | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 15 101,00 | 0,00 | 13 364,29 | 0,00 | 88% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 200,00 | 0,00 | 44,00 | 0,00 | 22% |
| | 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 | 31 232,00 | 0,00 | 33 502,19 | 0,00 | 107% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 41 780,00 | 0,00 | 49 457,15 | 0,00 | 118% |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 5 500,00 | 0,00 | 5 021,84 | 0,00 | 91% |
| 750 | | Administracja publiczna | 190 089,00 | 0,00 | 180 047,39 | 0,00 | 95% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 3 000,00 | 0,00 | 1 022,01 | | 34% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 2 000,00 | 0,00 | 561,52 | 0,00 | 28% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 43 589,00 | 0,00 | 43 589,00 | 0,00 | 100% |
| | 2460 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 138 500,00 | 0,00 | 134 874,86 | 0,00 | 97% |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 636,00 | 0,00 | 636,00 | 0,00 | 100% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 636,00 | 0,00 | 636,00 | 0,00 | 100% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| 752 | | Obrona narodowa | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 100% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 100% |
| 756 | | Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 4 713 578,88 | 0,00 | 4 670 811,64 | 0,00 | 99% |
| | 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 797 920,00 | 0,00 | 775 773,00 | 0,00 | 97% |
| | 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 7 000,00 | 0,00 | 9 607,89 | 0,00 | 137% |
| | 0310 | Podatek od nieruchomości | 2 507 567,00 | 0,00 | 2 534 669,51 | 0,00 | 101% |
| | 0320 | Podatek rolny | 1 189 612,88 | 0,00 | 1 160 689,58 | 0,00 | 98% |
| | 0330 | Podatek leśny | 28 581,00 | 0,00 | 27 242,21 | 0,00 | 95% |
| | 0340 | Podatek od środków transportowych | 41 239,00 | 0,00 | 42 781,89 | 0,00 | 104% |
| | 0350 | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 4 000,00 | 0,00 | 652,42 | 0,00 | 16% |
| | 0360 | Podatek od spadków i darowizn | 10 298,00 | 0,00 | 3 493,00 | 0,00 | 34% |
| | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 15 000,00 | 0,00 | 12 981,08 | 0,00 | 87% |
| | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 5 870,00 | 0,00 | 5 869,50 | 0,00 | 100% |
| | 0500 | Podatek od czynności cywilnoprawnych | 92 491,00 | 0,00 | 79 025,15 | 0,00 | 85% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 3 500,00 | 0,00 | 3 999,20 | 0,00 | 114% |
| | 0910 | Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności | 10 000,00 | 0,00 | 14 027,21 | 0,00 | 140% |
| 758 | | Różne rozliczenia | 4 298 009,15 | 0,00 | 4 308 585,24 | 0,00 | 100% |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 15 000,00 | 0,00 | 18 858,45 | 0,00 | 126% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 14 040,00 | 0,00 | 20 594,93 | 0,00 | 147% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 9 420,15 | 0,00 | 9 420,15 | 0,00 | 100% |
| | 2400 | Wpływy pozostałych środków | 0,00 | 0,00 | 162,71 | 0,00 | 0% |
| | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin | 9 702,00 | 0,00 | 9 702,00 | 0,00 | 100% |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 4 249 847,00 | 0,00 | 4 249 847,00 | 0,00 | 100% |
| | | w tym: | | 0,00 | | 0,00 | |
| | | część oświatowa | 2 537 497,00 | 0,00 | 2 537 497,00 | 0,00 | 100% |
| | | część wyrównawcza | 1 679 426,00 | 0,00 | 1 679 426,00 | 0,00 | 100% |
| | | część równoważąca | 32 924,00 | 0,00 | 32 924,00 | 0,00 | 100% |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 137 282,85 | 118 087,65 | 128 778,79 | 114 380,06 | 94% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 8 000,00 | 0,00 | 6 174,73 | | 77% |
| | 2700 | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 11 195,20 | 0,00 | 8 224,00 | 0,00 | 73% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 100 374,50 | 100 374,50 | 97 223,06 | 97 223,06 | 97% |
| | 2009 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 17 713,15 | 17 713,15 | 17 157,00 | 17 157,00 | 97% |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 46 100,00 | 0,00 | 46 112,96 | 0,00 | 100% |
| | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 46 000,00 | | 46 091,71 | | 100% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | | 8,80 | | 0% |
| | 092 | Pozostałe odsetki | 0,00 | | 12,45 | | 0% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 852 | | Pomoc społeczna | 2 886 288,63 | 81 032,63 | 2 876 867,86 | 62 327,63 | 100% |
| | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 734,63 | 0,00 | 0% |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 14 800,00 | 0,00 | 21 627,78 | 0,00 | 146% |
| | 2007 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 76 958,36 | 76 958,36 | 59 193,84 | 59 193,84 | 77% |
| | 2009 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 4 074,27 | 4 074,27 | 3 133,79 | 3 133,79 | 77% |
| | 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 1 633 793,00 | 0,00 | 1 632 860,92 | 0,00 | 100% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 1 153 657,00 | 0,00 | 1 147 752,15 | 0,00 | 99% |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami | 3 006,00 | 0,00 | 11 564,75 | 0,00 | 385% |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 131 975,00 | 0,00 | 88 225,16 | 0,00 | 67% |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin | 131 975,00 | 0,00 | 88 225,16 | 0,00 | 67% |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 4 500,00 | 0,00 | 3 628,48 | 0,00 | 81% |
| | 0580 | Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 3 000,00 | 0,00 | 3 128,48 | 0,00 | 104% |
| | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 100% |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 12 500,00 | 0,00 | 11 225,79 | 0,00 | 90% |
| | 0830 | Wpływy z usług | 8 000,00 | 0,00 | 6 725,79 | 0,00 | 84% |
| | 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jednostkami samorządu terytorialnego | 4 500,00 | 0,00 | 4 500,00 | 0,00 | 100% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|------|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | | Razem dochody bieżące | 12 974 825,51 | 199 120,28 | 12 879 275,73 | 176 707,69 | 99% |
| | | II Dochody majątkowe | | | | | |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 625 721,00 | 605 721,00 | 611 926,00 | 605 721,00 | 98% |
| | 0770 | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 20 000,00 | 0,00 | 6 205,00 | 0,00 | 31% |
| | 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 | 605 721,00 | 605 721,00 | 605 721,00 | 605 721,00 | 100% |
| 600 | | Transport i łączność | 56 500,00 | 0,00 | 56 500,00 | 0,00 | 100% |
| | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 56 500,00 | 0,00 | 56 500,00 | 0,00 | 100% |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 65 450,00 | 0,00 | 114 250,00 | 0,00 | 175% |
| | 0770 | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 45 000,00 | 0,00 | 93 800,00 | 0,00 | 208% |
| | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 20 450,00 | 0,00 | 20 450,00 | 0,00 | 100% |
| 754 | | Ochotnicze straże pożarne | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 | 0,00 | 100% |
| | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł | 26 000,00 | 0,00 | 26 000,00 | 0,00 | 100% |
| 758 | | Różne rozliczenia | 6 109,97 | 0,00 | 6 109,97 | 0,00 | |
| | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) | 6 109,97 | 0,00 | 6 109,97 | 0,00 | 100% |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 18 613,00 | 18 613,00 | 18 613,77 | 18 613,77 | 100% |
| | 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 | 18 613,00 | 18 613,00 | 18 613,77 | 18 613,77 | 100% |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 244 790,00 | 244 790,00 | 243 337,81 | 243 337,81 | 99% |
| | 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 | 244 790,00 | 244 790,00 | 243 337,81 | 243 337,81 | 99% |
| 926 | | Kultura fizyczna | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 100% |
| | 6620 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 100% |
| | | Razem dochody majątkowe | 1 045 183,97 | 869 124,00 | 1 078 737,55 | 867 672,58 | 103% |
| | | OGÓLEM DOCHODY | 14 020 009,48 | 1 068 244,28 | 13 958 013,28 | 1 044 380,27 | 100% |
| | | PRZYCHODY | 349 033,00 | 190 800,00 | 334 115,30 | 175 882,42 | 96% |
| | | w tym: kredyty i pożyczki | 190 800,00 | 190 800,00 | 175 882,42 | 175 882,42 | 92% |
| | | wolne środki | 158 233,00 | 0,00 | 158 232,88 | 0,00 | 100% |
| | | OGÓLEM DOCHODY I PRZYCHODY | 14 369 042,48 | 1 259 044,28 | 14 292 128,58 | 1 220 262,69 | 99% |

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

Dochody według ważniejszych grup

Tabela nr 4

| L.p. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % wyk. planu | % w strukturze dochodów wykonanych |
|------------|---|----------------------|----------------------|--------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I | DOCHODY BIEŻĄCE | 12 974 825,51 | 12 879 275,73 | 99% | 92% |
| 1. | dochody własne | 9 130 286,88 | 9 178 018,67 | 101% | 30% |
| | z tego subwencje | 4 249 847,00 | 4 249 847,00 | 100% | 30% |
| | udziały w dochodach budżetu państwa(PIT, CIT) | 804 920,00 | 785 380,89 | 98% | 7% |
| 2. | dotacje na zadania zlecone | 2 137 171,00 | 2 136 053,05 | 100% | 15% |
| 3. | dotacje na zadania własne | 1 358 552,15 | 1 245 397,46 | 92% | 9% |
| 4. | środki z różnych źródeł na zadania bieżące | 149 695,20 | 143 098,86 | 96% | 1% |
| 5. | środki na programy finansowane z budżetu UE | 199 120,28 | 176 707,69 | 89% | 1% |
| II | DOCHODY MAJĄTKOWE | 1 045 183,97 | 1 078 737,55 | 103% | 8% |
| 1. | dochody własne ze sprzedaży majątku | 85 450,00 | 120 455,00 | 141% | 1% |
| 2. | dotacje i środki na zadania inwestycyjne | 90 609,97 | 90 609,97 | 100% | 1% |
| 3. | środki na programy finansowane z budżetu UE | 869 124,00 | 867 672,58 | 100% | 6% |
| III | DOCHODY OGÓŁEM: | 14 020 009,48 | 13 958 013,28 | 100% | 100% |

I.2.2. Wykonanie planu dochodów - część opisowa

DOCHODY BIEŻĄCE

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

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

020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu zaplanowano dochody z tytułu opłat za dzierżawę terenów łowieckich. Dochody zrealizowane zostały na poziomie wyższym o 2 999,82 zł od założonego planu, w związku z powyższym wskaźnik wykonania wynosi 400 %.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące własne w łącznej kwocie 93 913,00 zł, które zrealizowane zostały w wysokości 101 389,47 zł, tj. w 108 %. Na dochody te składają się:

- wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 13 364,29 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz usług i innych opłat, które wynoszą 83 003,34 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat oraz wpływy z różnych opłat 5 021,84 zł,

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W planie działu 750 ujęte zostały dochody w wysokości 190 089,00 zł, które zrealizowano w kwocie 180 047,39 zł, tj. 95 %. Dochody te pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat i usług, zrealizowane w wysokości 1 583,53 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 43 589,00 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 134 874,86 zł.

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

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

752 OBRONA NARODOWA

Źródło dochodów tego działu stanowi dotacja na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, która została zrealizowana w kwocie 1 000,00 zł, tj. 100 %. Szczegółowe omówienie znajduje się w załączniku nr 1.

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

Dochody w tym dziale zaplanowano w wysokości 4 713 578,88 zł, a uzyskano 4 670 811,64,00 zł, tj. 99 %.

W dziale 756 ujęte zostały wpływy z następujących tytułów:

- udziały gmin w podatkach dochodowych zostały zrealizowane w wysokości:
 - od osób fizycznych 97 %, tj. mniej niż planowano o 22 147,00 zł,
 - od osób prawnych 137%, tj. więcej niż planowano o 2 607,89 zł,
- podatek od nieruchomości ok.101 % planu, więcej niż planowano o 27 102,51zł,
- podatek rolny 98 % , tj. poniżej planu o 28 923,30 zł,
- podatek leśny 95 % planu, tj. mniej o 1 338,79 zł,
- podatek od środków transportowych 104 %, w tym wielkość powyżej planu to kwota 1 542,89 zł,
- pozostałe podatki i opłaty jak: podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa), czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn, odsetki oraz inne – zrealizowane zostały łącznie na poziomie 85 % planu, tj. mniej o 21 611,44 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 łącznie zaplanowano dochody w wysokości 4 298 009,15 zł, a zrealizowano w kwocie. 4 308 585,24 zł, tj. około 10 576 zł więcej niż zakładał plan. Na dochody te składają się:

- część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2 537 497,00 zł, tj.100 % planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 1 679 426,00 zł, tj. 100 %,
- część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 32 924,00 zł, tj.100 %,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin – 9 702 zł, 100 % planu,
- środki z oprocentowania na rachunkach bankowych w kwocie 18 858,45 zł, tj. 126%,
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w 2011 roku w ramach funduszu sołeckiego – 9 420,15 zł – 100 % planu,
- wpływy różnych dochodów kwocie 20 594,93 zł, tj. 147 % realizacji planu w tym między innymi z tytułu zwrotu dotacji udzielonej na dzieci uczęszczające do przedszkoli z innych gmin oraz rozliczenia z lat ubiegłych dotyczące zwrotu niewykorzystanych środków z rachunku dochodów własnych jednostek oświatowych.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 ujęto dochody w wielkości 137 282,85 zł. które zrealizowane zostały w kwocie 128 778,79 zł. tj.94 %. W dochodach tych mieszczą się:

- wpływy z tytułu wynajmu autobusu w wysokości 6 174,73 zł,
- środki finansowe pozyskane z fundacji na przeprowadzenie pozalekcyjnych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum w kwocie 5 724,00 zł, oraz 2 500 zł na realizację programu pod nazwą „Na własne konto.
- dotacja celowa na realizację projektu pod nazwą „ Indywidualizacja zajęć w Gminie Kamiennik ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 58 160,55,00 zł,
- dotacja celowa na realizację projektu pod nazwą „ Nasza radosna szkoła ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 38 627,10 zł
- dotacja celowa na realizację programu pod nazwą „ Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 21 300,00 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym ujęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, odsetki i koszty związane z nieterminowymi wpłatami, które zostały zrealizowane w kwocie 46 112,96 zł. tj. na poziomie 100 %. oraz dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, której przedmiotowy zakres przedstawiono w załączniku nr 1.

852 POMOC SPOŁECZNA

Łączna kwota dochodów w tym dziale zaplanowana została w wysokości 2 886 288,63 zł, z tego kwota zrealizowana to 2 876 867,86 zł, tj. ok100 % planu.

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

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie wypłaty zasiłków, świadczeń rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, wsparcia finansowego osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz działalności ośrodka pomocy społecznej w łącznej wysokości 1 632 860,92 zł,

Wykonanie zadań zleconych przedstawiono w załączniku nr 1,

- zadania własne w zakresie:

- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne – 12 485,00 zł,
- wypłaty zasiłków i pomoc w naturze – 595 676,00,00 zł,
- wypłaty zasiłków stałych – 142 794,00 zł,
- funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 179 720,00 zł,
- realizacji programu dożywiania – 225 982,00 zł,

- realizację programu pod nazwą „Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych zawodowo w gminie, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 81 032,63 zł.

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

- zwroty opłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 16 122,78 zł,
- zwroty z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 11 564,75 zł,
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami – 6 239,63 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

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

- stypendia i zasiłki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów - planowana kwota 124 030,00 zł zrealizowana została w 65 %, tj. do poziomu zapotrzebowania na środki,
- zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna” w kwocie 7 945 zł, wskaźnik realizacji 100 %.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym ujęto wpływy w zakresie ochrony środowiska, zrealizowane w kwocie 3 128,48 zł, tj. na poziomie 104 % oraz dotację celową z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 500,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia placu zabaw w miejscowości Chociebórz.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na dochody uzyskane w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za wynajmowanie pomieszczeń świetlic wiejskich, zwrot kosztów energii wody, które osiągnęły poziom 6 725,79 zł.
- dotacja celową z budżetu Powiatu Nyskiego na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 4 500,00 zł:
 - utworzenie miejsca spotkań lokalnych przy świetlicy wiejskiej w Chocieborzu – 2 000 zł,
 - utworzenie miejsca spotkań lokalnych przy świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach – 2 500 zł,

DOCHODY MAJĄTKOWE

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody tego działu obejmują:

- wpływy ze sprzedaży gruntów rolnych, które zrealizowane zostały na poziomie 31 %,
- środki w wysokości 605 721 zł stanowiące refundację wydatków poniesionych w roku poprzednim na realizację drugiego etapu robót w zakresie budowy kanalizacji w Goworowicach

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Źródłem dochodów planowanych w tym dziale są środki w wysokości 56 500 zł, pozyskane z budżetu samorządu województwa na realizację zadania inwestycyjnego – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Goworowie.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym zaplanowano dochody własne w łącznej kwocie 65 450 zł, natomiast uzyskano w wysokości 114 250,00 zł, tj. w 175 %. Dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego w postaci;

- działek budowlanych, zabudowań po byłym budynku szkoły w miejscowości Szklary oraz zabudowań mieszkalno gospodarczych w Kłodoboku, za które pozyskano 93 800,00 zł,
- wycofanego z użytkowania samochodu pożarniczego oraz drewna wyciętego na stadionie w Kamienniku – 20 450 zł.

W odniesieniu do niektórych nieruchomości dokonano sprzedaży w formie ratalnej.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 na wielkość zaplanowanych dochodów majątkowych w wysokości 6 109,97 zł wpływa dotacja z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych wykonanych w 2011 roku w ramach funduszu sołeckiego.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym ujęto środki w wysokości 18 613 zł stanowiące refundację wydatków poniesionych w 2011 roku na realizację programu współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej pod nazwą – „Budowa placu zabaw w Kamienniku”,

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody w wysokości 244 790,00 zł, planowane w pozycji dotacji na zadania inwestycyjne zrealizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (refundacja wydatków poniesionych w latach poprzednich):

- „modernizacja budynku świetlicy wraz z wyposażeniem i zagospodarowanie placu przy świetlicy w Szklarach” - po zakończeniu pierwszego etapu zostały wykonane w kwocie 160 039,81 zł,
- „Remont dachu świetlicy wiejskiej w Lipnikach” – po zakończeniu zadania realizowanego w 2010 r. wpłynęła kwota 83 298 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach tego działu ujęto w planie dotację celową z budżetu Powiatu na realizację zadań własnych w zakresie programu „Odnowa wsi” w kwocie 2 000,00 zł, która została przeznaczona na wykonanie zadania wiaty na boisku sportowym w Goworowicach.

I.2.3. Zaległości w podatkach i opłatach

Na dzień 31 grudnia 2012 roku stan nieuregulowanych w terminie podatków i opłat za rok ubiegły oraz lata poprzednie wynosi 816 905,05 zł. Strukturę zaległych opłat według ważniejszych grup zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|----------------|---|-------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Osoby prawne | 301 749,47 |
| 1.1 | podatek od nieruchomości | 26 332,40 |
| 1.2 | podatek rolny | 267 598,27 |
| 1.3 | podatek leśny | 7 070,80 |
| 1.4 | podatek od środków transportowych | 748,00 |
| 2. | Osoby fizyczne | 159 184,16 |
| 2.1 | podatek od nieruchomości | 122 643,85 |
| 2.2 | podatek rolny | 33 170,65 |
| 2.3 | podatek leśny | 246,85 |
| 2.4 | podatek od środków transportowych | 3 122,81 |
| 3. | Pozostałe podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych | 18 248,42 |
| 4.1 | Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych | 337 723,00 |
| OGÓLEM: | | 816 905,05 |

Największe zaległości w podatkach występują na kontach osób prawnych, w szczególności w podatku rolnym. W sytuacjach, w których wyegzekwowanie zaległych kwot wraz z należnymi odsetkami nie było możliwe zostały one zabezpieczone hipoteką przymusową, która na dzień 31 grudnia 2012 roku w stosunku do osób prawnych obejmuje wielkość 684 325,67 zł, natomiast osób fizycznych to wartość 35 640,88 zł.

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

I.2.4. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

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

Tabela nr 6

| Lp. | Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień | Osoby prawne | Osoby fizyczne | Razem |
|----------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Obniżenie stawek ustawowych | 395 381,00 | 370 737,00 | 766 118,00 |
| 2. | Ulg i zwolnienia (bez ustawowych) | 84 184,00 | 0 | 84 184,00 |
| 3. | Umorzenie zaległości podatkowych | 1 067,00 | 8 424,21 | 9 491,21 |
| OGÓLEM: | | 480 632,00 | 379 161,21 | 859 793,21 |

Ogólna kwota zastosowanych ulg i zwolnień w 2012 roku łącznie z umorzeniami, odroczeniami terminów, rozłożeniem płatności na raty wynosi 859 793,21zł. Wpływ na osiągnięte w 2012 roku przez gminę dochody z podatków miały między innymi również uchwały Rady Gminy o obniżeniu maksymalnych stawek a także zwolnienia z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu. Zastosowane przez Radę ulgi to roczny ujemny skutek finansowy w kwocie 766 118,00 zł, co stanowi 5,5 % dochodów wykonanych ogółem.

I.3. Wykonanie planu wydatków gminy

I.3.1. Wykonanie planu wydatków – część tabelaryczna

Plan wydatków na koniec 2012 roku ukształtował się na poziomie 12 864 912,48 zł. a jego wykonanie obejmuje wielkość 12 270 784,81 zł dając wskaźnik 95 %, przy czym realizacja wydatków bieżących wynosi 95 % zaś wydatków majątkowych 94 % planu rocznego. Poziom wydatkowanych środków osiągnięty w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zamieszczono w tabeli nr 7.

Realizacja wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej

Tabela Nr 7

| Dział | 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 | 526 453,00 | 0,00 | 524 712,26 | 0,00 | 100% |
| | 01030 | Izby rolnicze | 25 400,00 | 0,00 | 24 560,05 | 0,00 | 97% |
| | | - wydatki bieżące | 25 400,00 | | 24 560,05 | | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 25 400,00 | | 24 560,05 | | 97% |
| | 01095 | Pozostała działalność | 501 053,00 | 0,00 | 500 152,21 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 501 053,00 | 0,00 | 500 152,21 | 0,00 | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 500 913,00 | | 500 012,21 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 140,00 | | 140,00 | | 100% |
| 600 | | Transport i łączność | 182 287,00 | 0,00 | 166 366,75 | 0,00 | 91% |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 100% |
| | | w tym: dotacje | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 100% |
| | 60014 | Drogi publiczne powiatowe | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 100% |
| | | w tym: dotacje | 30 000,00 | | 30 000,00 | | 100% |
| | 60016 | Drogi publiczne gminne | 43 500,00 | 0,00 | 34 602,54 | 0,00 | 80% |
| | | - wydatki bieżące | 43 500,00 | 0,00 | 34 602,54 | | 80% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 41 640,00 | | 32 773,68 | | 79% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 1 860,00 | | 1 828,86 | | 98% |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne | 88 787,00 | 0,00 | 81 764,21 | 0,00 | 92% |
| | | - wydatki bieżące | 88 787,00 | 0,00 | 81 764,21 | 0,00 | 92% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 80 435,00 | | 73 937,21 | | 92% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 8 352,00 | | 7 827,00 | | 94% |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 73 988,00 | 0,00 | 40 942,12 | 0,00 | 55% |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 73 988,00 | 0,00 | 40 942,12 | 0,00 | 55% |
| | | - wydatki bieżące | 73 988,00 | 0,00 | 40 942,12 | 0,00 | 55% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 73 888,00 | | 40 860,12 | | 55% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 100,00 | | 82,00 | | 82% |
| 710 | | Działalność usługowa | 10 000,00 | | 2 721,55 | | 27% |
| | 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego | 10 000,00 | 0,00 | 2 721,55 | 0,00 | 27% |
| | | - wydatki bieżące | 10 000,00 | | 2 721,55 | | 27% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|--------------|---|---------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 10 000,00 | | 2 721,55 | | 27% |
| 750 | | Administracja publiczna | 2 238 185,00 | 0,00 | 2 158 686,48 | 0,00 | 96% |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 43 589,00 | 0,00 | 43 589,00 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 43 589,00 | | 43 589,00 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 43 589,00 | | 43 589,00 | | 100% |
| | 75022 | Rady gmin | 91 050,00 | 0,00 | 82 024,24 | 0,00 | 90% |
| | | - wydatki bieżące | 91 050,00 | 0,00 | 82 024,24 | 0,00 | 90% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 10 450,00 | | 8 879,95 | | 85% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 80 600,00 | | 73 144,29 | | 91% |
| | 75023 | Urzędy gmin | 1 414 148,00 | 0,00 | 1 362 990,64 | 0,00 | 96% |
| | | - wydatki bieżące | 1 414 148,00 | | 1 362 990,64 | | 96% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 255 383,00 | | 226 437,82 | | 89% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 1 148 765,00 | | 1 127 518,34 | | 98% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 10 000,00 | | 9 034,48 | | 90% |
| | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 15 000,00 | 0,00 | 5 359,78 | 0,00 | 36% |
| | | - wydatki bieżące | 15 000,00 | 0,00 | 5 359,78 | 0,00 | 36% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 14 250,00 | | 4 611,78 | | 32% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 750,00 | | 748,00 | | 100% |
| | 75095 | Pozostała działalność | 674 398,00 | 0,00 | 664 722,82 | 0,00 | 99% |
| | | - wydatki bieżące | 674 398,00 | 0,00 | 664 722,82 | 0,00 | 99% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 505 123,00 | | 501 231,50 | | 99% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 169 275,00 | | 163 491,32 | | 97% |
| 751 | | Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa | 636,00 | 0,00 | 636,00 | 0,00 | 100% |
| | 75101 | Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 636,00 | 0,00 | 636,00 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 636,00 | | 636,00 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 636,00 | | 636,00 | | 100% |
| 752 | | Obrona narodowa | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 100% |
| | 75212 | Pozostałe wydatki obronne | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 1 000,00 | | 1 000,00 | | 100% |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 104 150,00 | 0,00 | 87 940,30 | 0,00 | 84% |
| | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 104 150,00 | 0,00 | 87 940,30 | 0,00 | 84% |
| | | - wydatki bieżące | 104 150,00 | 0,00 | 87 940,30 | 0,00 | 84% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 74 995,00 | | 65 369,95 | | 87% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 25 155,00 | | 22 570,35 | | 90% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 4 000,00 | | 0,00 | | 0% |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | 200 000,00 | 0,00 | 182 658,87 | 0,00 | 91% |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 200 000,00 | 0,00 | 182 658,87 | 0,00 | 91% |
| | | - wydatki bieżące | 200 000,00 | | 182 658,87 | | 91% |
| | | w tym: wydatki na obsługę długu | 200 000,00 | | 182 658,87 | | 91% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------|
| 758 | | Różne rozliczenia | 65 560,00 | 0,00 | 7 385,81 | 0,00 | 11% |
| | 75814 | Różne rozliczenia finansowe | 8 500,00 | 0,00 | 7 385,81 | 0,00 | 87% |
| | | - wydatki bieżące | 8 500,00 | | 7 385,81 | | 87% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 8 500,00 | | 7 385,81 | | 87% |
| | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe | 57 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | - wydatki bieżące | 57 060,00 | | 0,00 | | 0% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 57 060,00 | | 0,00 | | 0% |
| | | rezerwa celowa | | | 0,00 | | |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 4 336 523,85 | 118 087,65 | 4 220 208,05 | 114 380,06 | 97% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 2 174 795,65 | 96 787,65 | 2 128 269,99 | 94 910,85 | 98% |
| | | - wydatki bieżące | 2 174 795,65 | 96 787,65 | 2 128 269,99 | 94 910,85 | 98% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 123 040,00 | | 119 700,82 | | 97% |
| | | w tym: dotacja | 472 000,00 | | 462 023,83 | | 98% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 1 406 482,00 | | 1 376 716,66 | | 98% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 76 486,00 | | 74 917,83 | | 98% |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | 96 787,65 | 96 787,65 | 94 910,85 | 94 910,85 | 98% |
| | 80104 | Przedszkola | 707 709,00 | 0,00 | 680 455,37 | 0,00 | 96% |
| | | - wydatki bieżące | 707 709,00 | 0,00 | 680 455,37 | 0,00 | 96% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 50 717,00 | | 47 803,64 | | 94% |
| | | w tym: dotacja | 135 000,00 | | 123 121,07 | | 91% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 495 500,00 | | 483 510,14 | | 98% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 26 492,00 | | 26 020,52 | | 98% |
| | 80110 | Gimnazja | 1 056 315,20 | 21 300,00 | 1 045 039,52 | 19 469,21 | 99% |
| | | - wydatki bieżące | 1 056 315,20 | 21 300,00 | 1 045 039,52 | 19 469,21 | 99% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 124 150,00 | | 121 644,67 | | 98% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 867 420,20 | | 860 564,36 | | 99% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 43 445,00 | | 43 361,28 | | 100% |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | 21 300,00 | 21 300,00 | 19 469,21 | 19 469,21 | 91% |
| | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 238 720,00 | 0,00 | 222 849,88 | 0,00 | 93% |
| | | - wydatki bieżące | 238 720,00 | 0,00 | 222 849,88 | 0,00 | 93% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 120 000,00 | | 116 222,39 | | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 118 220,00 | | 106 150,49 | | 90% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 500,00 | | 477,00 | | 95% |
| | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 18 760,00 | 0,00 | 8 214,50 | 0,00 | 44% |
| | | - wydatki bieżące | 18 760,00 | 0,00 | 8 214,50 | 0,00 | 44% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 17 760,00 | | 7 864,50 | | 44% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 1 000,00 | | 350,00 | | 35% |
| | 80148 | Stołówki szkolne | 102 389,00 | 0,00 | 98 730,79 | 0,00 | 96% |
| | | - wydatki bieżące | 102 389,00 | 0,00 | 98 730,79 | 0,00 | 96% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 3 011,00 | | 3 011,00 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 99 028,00 | | 95 562,13 | | 97% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 350,00 | | 157,66 | | 45% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|--------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | 80195 | Pozostała działalność | 37 835,00 | 0,00 | 36 648,00 | 0,00 | 97% |
| | | - wydatki bieżące | 37 835,00 | 0,00 | 36 648,00 | 0,00 | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 37 835,00 | | 36 648,00 | | 97% |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 46 100,00 | 0,00 | 39 803,44 | 0,00 | 86% |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 46 000,00 | 0,00 | 39 803,44 | 0,00 | 87% |
| | | - wydatki bieżące | 46 000,00 | 0,00 | 39 803,44 | 0,00 | 87% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 35 080,00 | | 30 794,87 | | 88% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 10 920,00 | | 9 008,57 | | 82% |
| | 85195 | Pozostała działalność | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | - wydatki bieżące | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 100,00 | | 0,00 | | 0% |
| 852 | | Pomoc społeczna | 3 372 132,63 | 88 344,79 | 3 312 645,83 | 69 639,79 | 98% |
| | 85201 | Placówki opiekuńczo-wychowawcze | 2000,00 | 0,00 | 1787,39 | 0,00 | 89% |
| | | - wydatki bieżące | 2000,00 | 0,00 | 1787,39 | 0,00 | 89% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 2000,00 | | 1787,39 | | 89% |
| | 85204 | Rodziny zastępcze | 2000,00 | 0,00 | 1191,94 | 0,00 | 60% |
| | | - wydatki bieżące | 2000,00 | 0,00 | 1191,94 | 0,00 | 60% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 2000,00 | | 1191,94 | | 60% |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 600,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 33% |
| | | - wydatki bieżące | 600,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 33% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 600,00 | | 200,00 | | 33% |
| | 85212 | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 635 605,00 | 0,00 | 1 612 613,37 | 0,00 | 99% |
| | | - wydatki bieżące | 1 635 605,00 | 0,00 | 1 612 613,37 | 0,00 | 99% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 40 200,00 | | 17 856,67 | | 44% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 94 670,00 | | 94 670,00 | | 100% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 500 735,00 | | 1 500 086,70 | | 100% |
| | 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 | 25 123,00 | 0,00 | 21 893,86 | 0,00 | 87% |
| | | - wydatki bieżące | 25 123,00 | 0,00 | 21 893,86 | 0,00 | 87% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 25 123,00 | | 21 893,86 | | 87% |
| | 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 612 676,00 | 7 312,16 | 612 676,00 | 7 312,16 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 612 676,00 | 7 312,16 | 612 676,00 | 7 312,16 | 100% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 605 363,84 | | 605 363,84 | | 100% |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | 7 312,16 | 7 312,16 | 7 312,16 | 7 312,16 | 100% |
| | 85215 | Dodatki mieszkaniowe | 76 000,00 | 0,00 | 72 766,38 | 0,00 | 96% |
| | | - wydatki bieżące | 76 000,00 | 0,00 | 72 766,38 | 0,00 | 96% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fiz. | 76 000,00 | | 72 766,38 | | 96% |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 142 794,00 | 0,00 | 137 556,17 | 0,00 | 96% |
| | | - wydatki bieżące | 142 794,00 | 0,00 | 137 556,17 | 0,00 | 96% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|--------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 142 794,00 | | 137 556,17 | | 96% |
| | 85219 | Ośrodki pomocy społecznej | 284 720,00 | 0,00 | 280 326,39 | 0,00 | 98% |
| | | - wydatki bieżące | 284 720,00 | 0,00 | 280 326,39 | 0,00 | 98% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 45 930,32 | | 41 681,52 | | 91% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 238 189,68 | | 238 044,87 | | 100% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fiz. | 600,00 | | 600,00 | | 100% |
| | 85295 | Pozostała działalność | 590 614,63 | 81 032,63 | 571 634,33 | 62 327,63 | 97% |
| | | - wydatki bieżące | 590 614,63 | 81 032,63 | 571 634,33 | 62 327,63 | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 204 100,00 | | 203 846,36 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 0,00 | | 0,00 | | 100% |
| | | <i>w tym: dotacje</i> | 28 000,00 | | 28 000,00 | | 100% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 277 482,00 | | 277 460,34 | | 100% |
| | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | 81 032,63 | 81 032,63 | 62 327,63 | 62 327,63 | 77% |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 284 403,00 | 0,00 | 231 937,62 | 0,00 | 82% |
| | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 156 975,00 | 0,00 | 108 295,20 | 0,00 | 69% |
| | | - wydatki bieżące | 156 975,00 | 0,00 | 108 295,20 | 0,00 | 69% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 7 945,00 | | 7 945,00 | | 100% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fiz. | 149 030,00 | | 100 350,20 | | 67% |
| | 85495 | Pozostała działalność | 127 428,00 | | 123 642,42 | | 97% |
| | | - wydatki bieżące | 127 428,00 | | 123 642,42 | | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 21 623,00 | | 21 010,13 | | 97% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 105 095,00 | | 102 176,11 | | 97% |
| | | w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 710,00 | | 456,18 | | 64% |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 313 817,00 | 0,00 | 239 313,42 | 0,00 | 76% |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 1 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | - wydatki bieżące | 1 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 1 100,00 | | 0,00 | | 0% |
| | 90002 | Gospodarka odpadami | 17 500,00 | 0,00 | 16 098,24 | 0,00 | 92% |
| | | - wydatki bieżące | 17 500,00 | 0,00 | 16 098,24 | 0,00 | 92% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 17 500,00 | | 16 098,24 | | 92% |
| | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi | 6 000,00 | 0,00 | 1 663,56 | 0,00 | 28% |
| | | - wydatki bieżące | 6 000,00 | 0,00 | 1 663,56 | 0,00 | 28% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 6 000,00 | | 1 663,56 | | 28% |
| | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 5 000,00 | 0,00 | 775,59 | 0,00 | 16% |
| | | - wydatki bieżące | 5 000,00 | 0,00 | 775,59 | 0,00 | 16% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 5 000,00 | | 775,59 | | 16% |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 229 000,00 | 0,00 | 189 672,06 | 0,00 | 83% |
| | | - wydatki bieżące | 229 000,00 | 0,00 | 189 672,06 | 0,00 | 83% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 229 000,00 | | 189 672,06 | | 83% |
| | 90017 | Zakłady gospodarki komunalnej | 16 384,00 | 0,00 | 11 458,98 | 0,00 | 70% |
| | | - wydatki bieżące | 16 384,00 | 0,00 | 11 458,98 | 0,00 | 70% |
| | | <i>w tym: dotacje</i> | 16 384,00 | | 11 458,98 | | 70% |
| | 90095 | Pozostała działalność | 38 833,00 | 0,00 | 19 644,99 | 0,00 | 51% |

| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|------------|--------------|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| | | - wydatki bieżące | 38 833,00 | 0,00 | 19 644,99 | 0,00 | 51% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 38 833,00 | | 19 644,99 | | 51% |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 190 931,00 | 0,00 | 185 861,75 | 0,00 | 97% |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 63 482,00 | 0,00 | 58 753,99 | 0,00 | 93% |
| | | - wydatki bieżące | 63 482,00 | 0,00 | 58 753,99 | 0,00 | 93% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 63 482,00 | | 58 753,99 | | 93% |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 126 949,00 | 0,00 | 126 949,00 | 0,00 | 100% |
| | | - wydatki bieżące | 126 949,00 | 0,00 | 126 949,00 | 0,00 | 100% |
| | | w tym: dotacje | 126 949,00 | | 126 949,00 | | 100% |
| | 92195 | Pozostała działalność | 500,00 | 0,00 | 158,76 | 0,00 | 32% |
| | | - wydatki bieżące | 500,00 | 0,00 | 158,76 | 0,00 | 32% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 500,00 | | 158,76 | | 32% |
| 926 | | Kultura fizyczna | 42 000,00 | 0,00 | 41 142,96 | 0,00 | 98% |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 42 000,00 | 0,00 | 41 142,96 | 0,00 | 98% |
| | | - wydatki bieżące | 42 000,00 | 0,00 | 41 142,96 | 0,00 | 98% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-zadania statutowe | 1 200,00 | | 822,96 | | 69% |
| | | w tym: dotacja | 40 000,00 | | 40 000,00 | | 100% |
| | | w tym: wydatki jednostek budżetowych-wynagrodzenia i składki | 800,00 | | 320,00 | | 40% |
| | | Razem wydatki bieżące | 11 988 166,48 | 206 432,44 | 11 443 963,21 | 184 019,85 | 95% |
| | | w tym: | | | | | |
| | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 4 835 410,88 | 0,00 | 4 734 868,20 | 0,00 | 98% |
| | | wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 2 883 402,32 | 0,00 | 2 579 110,54 | 0,00 | 89% |
| | | dotacje | 868 333,00 | 0,00 | 841 552,88 | 0,00 | 97% |
| | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 994 587,84 | 0,00 | 2 921 752,87 | 0,00 | 98% |
| | | wydatki na obsługę długu | 200 000,00 | | 182 658,87 | | 91% |
| | | wydatki na projekty finansowane z UE | 206 432,44 | 206 432,44 | 184 019,85 | 184 019,85 | 89% |
| | | II Wydatki majątkowe | | | | | |
| 010 | | Rolnictwo i łowiectwo | 53 915,00 | 0,00 | 32 563,58 | 0,00 | 60% |
| | 01010 | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 53 915,00 | 0,00 | 32 563,58 | 0,00 | 60% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 53 915,00 | 0,00 | 32 563,58 | 0,00 | 60% |
| 600 | | Transport i łączność | 316 000,00 | 0,00 | 312 426,35 | 0,00 | 99% |
| | 60017 | Drogi wewnętrzne | 316 000,00 | 0,00 | 312 426,35 | 0,00 | 99% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 316 000,00 | 0,00 | 312 426,35 | | 99% |
| 750 | | Administracja publiczna | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | 75023 | Urzędy gmin | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 8 000,00 | | 0,00 | | 0% |
| 754 | 75412 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 66 700,00 | 0,00 | 66 691,40 | 0,00 | 100% |
| | | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 66 700,00 | | 66 691,40 | | 100% |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 1 340,00 | 1 340,00 | 1 281,47 | 1 281,47 | 96% |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 1 340,00 | 1 340,00 | 1 281,47 | 1 281,47 | 96% |
| | | dotacje | 1 340,00 | 1 340,00 | 1 281,47 | 1 281,47 | 96% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|-----|-------|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 14 500,00 | 0,00 | 9 225,00 | 0,00 | 64% |
| | 90002 | Gospodarka odpadami | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 5 000,00 | | 0,00 | | 0% |
| | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 9 500,00 | 0,00 | 9 225,00 | 0,00 | 97% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 9 500,00 | | 9 225,00 | | 97% |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 197 291,00 | 172 000,00 | 188 964,50 | 169 035,97 | 96% |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 197 291,00 | 172 000,00 | 188 964,50 | 169 035,97 | 96% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 197 291,00 | 172 000,00 | 188 964,50 | 169 035,97 | 96% |
| 926 | | Kultura fizyczna | 219 000,00 | 210 000,00 | 215 669,30 | 208 393,36 | 98% |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 219 000,00 | 210 000,00 | 215 669,30 | 208 393,36 | 98% |
| | | wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 219 000,00 | 210 000,00 | 215 669,30 | 208 393,36 | 98% |
| | | Razem wydatki majątkowe | 876 746,00 | 383 340,00 | 826 821,60 | 378 710,80 | 94% |
| | | OGÓŁEM WYDATKI | 12 864 912,48 | 589 772,44 | 12 270 784,81 | 562 730,65 | 95% |
| | | ROZCHODY | 1 504 130,00 | | 1 504 123,10 | 953 479,20 | 100% |
| | | <i>Spląty kredytów i pożyczek</i> | <i>1 504 130,00</i> | | <i>1 504 123,10</i> | <i>953 479,20</i> | <i>100%</i> |
| | | <i>w tym na projekty fin. z budżetu UE</i> | <i>953 479,00</i> | | <i>953 479,20</i> | | <i>100%</i> |
| | | OGÓŁEM WYDATKI I ROZCHODY | 14 369 042,48 | 1 543 251,44 | 13 774 907,91 | 1 516 209,85 | 96% |

I.3.2. Wykonanie planu wydatków - część opisowa

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach tego działu realizowano wydatki bieżące i majątkowe w zakresie rolnictwa. Zaplanowane zadania o łącznej wartości 580 368,00 zł wykonane zostały na poziomie 557 275,84 zł, co stanowi 96 % planu.

Na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 524 712,26 zł, które obejmowały:

- odpis na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego 24 560,05 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową drogi w Białowieży 11 659,61 zł,
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej związanych z budową boiska sportowego w Karłowicach Wielkich 25 878,35 zł – uregulowana w kwocie niższej od wymierzonej z uwagi na umorzenie 25 880,00zł,
- podsumowanie działalności rolniczej i inne 740,00zł,
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 3 907,12 zł
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa 457 967,13 zł , które przedstawione zostały w załączniku nr 1.

Wydatki majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 32 563,58 zł. Zakres realizowanych zadań przedstawiony został w załączniku nr 2.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale 600 zaplanowano wydatki na organizację lokalnego transportu zbiorowego, remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych oraz zadania inwestycyjne o łącznej wartości 498 287,00 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 478 793,10 zł, dając wskaźnik 96 %. Z ogólnej kwoty planu wielkość 316 000,00 zł przypada na wydatki majątkowe, których szczegółowy zakres opisano w załączniku nr 2.

W ramach wydatków bieżących wykorzystano środki finansowe w wysokości 166 366,75 zł z przeznaczeniem na:

- organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy w porozumieniu z Powiatem, na który przekazano dotację w wysokości 20 000,00 zł,
- remonty chodników przy drogach powiatowych w ramach zawartych porozumień i dofinansowane z własnych środków budżetowych w łącznej kwocie 30 000,00 zł:

- w miejscowości Chociebórz założono kostkę brukowa na odcinku 166 mb – wartość robót wynosi 39 415,77 zł, z tego udział finansowy gminy 19 243,06 zł,

- w miejscowości Lipniki remont wykonano na odcinku 53 mb, wartość robót wyniosła 21 513,89 zł, z tego udział gminy 10 756,94 zł,

- realizację zadań w zakresie utrzymania i remontów bieżących dróg gminnych – kwota 116 366,75 zł, przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego przedstawionych w załączniku nr 3. Prace remontowe przeprowadzone w obrębie dróg obejmowały między innymi remonty cząstkowe i uzupełnienie nawierzchni masą asfaltową oraz tłuczniami, w tym też remonty dróg transportu rolnego. Ponadto wymienić można także wykonanie studzienki w Chocieborzu, remont przepustu i wykonanie barierki w Lipnikach, remont chodnika w Kłodoboku. Zakupiono i zamontowano znaki drogowe przy drogach wewnętrznych w Kłodoboku, Karłowicach Wielkich, Lipnikach, wykaszano pobocza dróg i porządkowano przystanki. Ponadto wydatkowano 1 500,00 zł na dokonanie oceny stanu technicznego mostów i przepustów na terenie gminy oraz poniesiono wydatki związane są z zimowym utrzymaniem dróg w wysokości 15 355,84 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W dziale tym plan wydatków wynosi 73 988 zł, a realizacja 40 942,12 zł co stanowi 55% planu rocznego. Do wydatków zrealizowanych w tym dziale zaliczono opłaty za podział, szacowanie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kwocie 11 476,69 zł. Pozostałą wielkość 29 465,43 zł stanowią wydatki poniesione na remonty, utrzymanie i ubezpieczenie budynków komunalnych oraz opłaty czynszowe za lokale socjalne. Ponadto wydatki tego działu obejmują opłaty administracyjne i sądowe związane z komunalizacją mienia.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 10 000,00 zł na sfinansowanie kosztów związanych z dokonywaniem zmian w planie przestrzennego zagospodarowania gminy, które zrealizowano w wysokości 2 721,55 zł, tj. na poziomie 27 %, zgodnie z występującymi potrzebami.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale 750 zaplanowano na poziomie 2 246 185,00 zł a realizacja wynosi 2 158 686,48 zł, co stanowi 96 %. W ramach tego działu ujęto następujące zadania:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowane w kwocie 43 589,00 zł wykonano w 100 % – zakres rzeczowy przedstawiono w załączniku nr 1,
- wydatki związane z obsługą rady gminy – plan: 91 050,00 zł, wykonanie w kwocie 82 024,24 zł, z przeznaczeniem na wypłatę diet za udział w posiedzeniach Rady i komisjach, kosztów podróży oraz inne wydatki,
- wydatki dotyczące funkcjonowania urzędu gminy – plan: 1 414 148,00 zł, realizacja 1 362 990,64 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 1 127 518,34 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące to wielkość 235 472,30 zł,
- wydatki w zakresie promocji gminy obejmują kwotę 5 359,78 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem w ramach prac publicznych zrealizowano na poziomie 137 789,32 zł jako wynagrodzenia i pochodne, w tym 134 874,86 zł to środki pozyskane z Powiatowego Urzędu Pracy, natomiast 2 914,46 zł to środki własne,
- wydatki obejmujące pobór podatków w kwocie 29 444,45 zł, z przeznaczeniem na wypłatę prowizji za inkaso podatków i opłat, zakupy materiałów, opłaty komornicze i inne.
- podatek od nieruchomości i leśny (mienie gminne) – 493 212,00 zł,
- pozostałe wydatki w kwocie 4 277,00 zł dotyczą opłaty związanej z przynależnością do stowarzyszenia Złota Ziemia.

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

W dziale 751 ujęto w planie kwotę 636,00 zł w ramach realizacji zadań administracji rządowej zleconych gminie. Wydatki zostały wykonane w 100 %. Zakres rzeczowy tych zadań został przedstawiony w załączniku nr 1.

752 OBRONA NARODOWA

Środki tego działu wydatkowane w ramach dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które została zrealizowana w kwocie 1 000,00 zł, tj. 100 %. Szczegółowe opis przedstawiono w załączniku nr 1.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

W dziale tym wydatkowane środki w łącznej kwocie 154 631,70 zł, co stanowi 91 % planu rocznego. Zakres realizowanych zadań obejmuje utrzymanie gotowości bojowej w czterech funkcjonujących jednostkach ochotniczych straży pożarnych. Z zaplanowanej na wydatki bieżące kwoty 104 150,00 zł wykorzystano 87 940,30 zł, z tego kwota 22 570,35 zł przeznaczona została na wynagrodzenia i pochodne kierowców pojazdów pożarniczych. Wydatki majątkowe zrealizowano w wielkości 60 603,95 zł, szczegółowy opis wydatków znajduje się w załączniku nr 2.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki związane z obsługą długu zaplanowano w wielkości 200 000,00 zł Kwota wykorzystana to 182 658,87 zł, stanowiąca 91 % realizacji planu, z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym ujęto rezerwy, których plan początkowy wynosił 91 160,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 64 160, 00 zł,
- rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym – 27 000,00 zł,

W ciągu minionego roku rozdysponowano rezerwę ogólną w kwocie 34 100,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące:

- w zakresie oświaty, w związku z koniecznością zwrotu kosztów utrzymania dzieci uczęszczających do przedszkola na terenie innej gminy,
- związane z utrzymaniem bezdomnych zwierząt,
- dotyczące poboru podatków (wynagrodzenia sołtysów za inkaso podatków),
- zwrot dotacji stanowiącej refundację wydatków poniesionych ze środków funduszu sołectkiego za 2011 rok., (w ramach rozliczeń finansowych dokonano zwrotu nienależnie pobranej dotacji).

Na koniec roku pozostała nierozdysponowana rezerwa ogólna w wysokości 30 060 zł i rezerwa celowa w kwocie 25 000 zł utworzona na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym wydatki zaplanowano w łącznej wysokości 4 337 863,85 zł, natomiast wykorzystano 4 221 489,52 zł, tj. 97 % planu rocznego. Wydatki realizowane w ramach majątkowych przedstawiono w załączniku nr 2.

Środki zaplanowane w ramach wydatków bieżących wydatkowane na następujące zadania:

- szkoły podstawowe - plan: 2 174 795,65 zł, wykonanie 2 128 269,99 zł, z przeznaczeniem na:
 - dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły w Goworowicach i Lipnikach 462 023,83 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem szkół w Kamienniku i Karłowicach Wielkich wysokości 1 666 246. 16 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 1 376 716,66 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 289 529,50 zł,Wydatki bieżące obejmują środki pozyskane na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w szkołach samorządowych, które wykorzystano na:
 - * projekt pod nazwą „ Indywidualizacja zajęć w Gminie Kamiennik ” w kwocie 57 729,64 zł,
 - * projekt pod nazwą „ Nasza radosna szkoła ” kwota 37 181,21 zł. Środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne w celu przeprowadzenia zajęć dla dzieci z trudnościami w czytaniu, w zdobywaniu umiejętności matematycznych, zajęć rozwijających zainteresowania, zdolności plastyczne, gimnastykę korekcyjną dla dzieci z wadami postawy. Do realizacji projektu zakupiono niezbędne pomoce, między innymi książki, płyty, farby, programy logopedyczne, gry dydaktyczne, przybory kreślarskie , piłki i inne.
- przedszkola – planowane wydatki w wysokości 707 709,00 zł zrealizowano w kwocie 680 455,37 zł, co stanowi 96 % planu rocznego. Środki wydatkowane na utrzymanie oddziałów przedszkolnych i przedszkoli, a w tym:
 - dotacje dla stowarzyszeń prowadzących publiczne oddziały przedszkolne 123 121,07 zł,
 - wydatki na utrzymanie i prowadzenie samorządowego oddziału przedszkolnego i przedszkoli 557 334,30 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 483 510,14 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością placówek 73 824,16 zł,

Część zadań dotycząca utrzymania przedszkoli realizowana jest w ramach środków wyodrębnionych na rachunku dochodów własnych, które zostały przedstawione w dalszej części opisowej.

- gimnazjum – plan: 1 056 315,20,00 zł, wykonanie 1 045 039,52 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczono 860 564,36 zł, w tym ze środków fundacji sfinansowano wydatki na wynagrodzenia za prowadzenie dodatkowych zajęć języka angielskiego dla młodzieży gimnazjum – 7 395,20 zł, oraz wynagrodzenie za realizację projektu pod nazwą „Na własne konto” – 2 500 zł, którego celem było poszerzenie wiedzy ekonomicznej przez uczniów. Na pozostałe wydatki bieżące wydatkowano kwotę 145 536,71zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących realizowano projekt pod nazwą „ Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Pozyskane środki wykorzystano w kwocie 19 469,21 zł na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli prowadzących zajęcia wyrównawcze; humanistyczne, matematyczno-przyrodnicze, j. angielskiego, j. niemieckiego, koła zainteresowań j. angielskiego, j. niemieckiego .

- dowożenie uczniów - plan: 238 720,00 zł, wykonanie: 222 849,88 zł, z tego środki wykorzystano z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne 106 150,49 zł, w tym dowóz dzieci niepełnosprawnych w ramach zlecenia,
 - pozostałe wydatki bieżące 116 699,39 zł, w tym głównie paliwa płynne, przegląd techniczny i remont autobusu dowożącego uczniów oraz wydatki na dowóz dzieci przez ZGKiM w Kamienniku ,

- dokształcanie nauczycieli – z zaplanowanej kwoty 18 760,00 zł wykorzystano 8 214,50 zł, tj.44 %,
- stołówki szkolne i przedszkolne – planowana kwota 102 389,00 zł wykorzystana została w wysokości 98 730,79 zł z przeznaczeniem na organizację dożywiania w przedszkolach,
- w rozdziale pozostała działalność wydatki zrealizowano w kwocie 36 648,00 zł, tj. 97 % z przeznaczeniem na odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Źródłami finansowania wydatków poniesionych w tym dziale były: subwencja oświatowa w kwocie 2 537 497,00 zł, dotacje na programy z udziałem środków europejskich w wysokości 114 380,06 zł, inne pozyskane środki w wysokości 10 420,00 zł oraz środki własne wielkości 1 557 910,99 zł.

Zrealizowane wydatki obejmują także wypłacone dodatki uzupełniające przysługujące kadrze pedagogicznej w celu osiągnięcia poziomu średniego wynagrodzenia, których wysokość wraz z pochodnymi określona została kwotą 71 517,17 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym sklasyfikowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana kwota 46 100,00 zł została wykorzystana na poziomie 39 803,44 zł, co stanowi 86 %. Wydatkowane środki finansowe przeznaczono w szczególności na prowadzenie leczenia odwykowego, prowadzenie działalności profilaktycznej w ramach organizowanych wycieczek szkolnych, zawodów sportowych, festynów, warsztatów z programami profilaktycznymi oraz wspieranie działalności bieżącej świetlic w postaci zakupu wyposażenia. Ponadto wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla sekretarza i członków komisji rozwiązywania problemów alkoholowych.

852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki z zakresu pomocy społecznej wynoszą łącznie 3 312 645,83 zł, co stanowi 98 % planu rocznego. Dominujące wydatki w zakresie zadań własnych i zleconych realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamienniku. Szczegółowy zakres zadań zleconych przedstawiono w załączniku nr 1.

W wydatkach tego działu wyróżniamy następujące pozycje:

- placówki opiekuńczo – wychowawcze - z zaplanowanej kwoty 2 000,00 zł wykorzystano 1 787,39 zł na opłacenie pobytu jednego dziecka w placówce,
- rodziny zastępcze - kwota planu w wysokości 2 000 zł zrealizowana na poziomie 60 %. Koszty pobytu dwojga dzieci w rodzinie zastępczej wyniosły 1 191,94 zł.
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota wykorzystanych środków wynosi 200 zł
- świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne – planowana kwota 1 635 605,00 zł, wydatkowano 99 %. w ramach dotacji przyznanej na zadania zlecone kwota 1 605 306,70 zł, z własnych środków – 1 067,04 zł. Ponadto dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w łącznej kwocie 6 239,63 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – plan: 25 123,00 zł, realizacja 21 893,86 zł w ramach dotacji na zadania zlecone i własne,
- wypłata zasiłków oraz składki na ubezpieczenia społeczne – plan: 612 676,00 zł, wykonany został w 100 %, w tym ze środków dotacji na zadania własne to kwota 592 676,00 zł i środki własne 20.000,00 zł.

W ramach zadań własnych wypłacono zasiłki:

ze środków własnych:

- jednorazowe dla 21 osób na łączną kwotę 13 410,00 zł,
- specjalne jednorazowe dla 12 osób w łącznej kwocie 5 690 zł,
- wypłata zasiłków jednorazowych dla 12 osób w kwocie 900 zł, biorących udział w projekcie pod nazwą „Szansa na powrót” (udział środków własnych)

ze środków dotacji celowej:

- okresowe dla 238 rodzin na łączną kwotę 586 263,84 zł i dla 12 osób w kwocie 6 412,16 zł, biorących udział w projekcie pod nazwą „Szansa na powrót” (udział środków własnych)

- wypłata dodatków mieszkaniowych – plan w wysokości 76 000,00 zł, realizacja w kwocie 72 766,38 zł

ze środków własnych,

- wypłata zasiłków stałych – plan 142 794,00 zł zrealizowano w kwocie 137 556,17 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków dla 40 osób ze środków dotacji na zadania własne,
- bieżąca działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kamienniku – plan 284 720,00 zł, wykonanie 280 326,39 zł, w tym ze środków dotacji na zadania własne 179 720 zł oraz ze środków własnych 100 606,39 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 238 044,87 zł oraz pozostałe wydatki 42 281,52 zł,
- wsparcie finansowe dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wypłacono ze środków dotacji na zadania zlecone dla 17 osób w łącznej kwocie 17 500,00 zł,
- wydatki na zasiłki w zakresie dożywiania wyniosły łącznie 259 960,34 zł, w tym udział środków własnych 34.000 zł, a dotacja celowa 225 960,34 zł,
- opłaty za pobyt czternastu osób w domach pomocy społecznej to kwota 203 846,36 zł,
- realizacja projektu pod nazwą „Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych zawodowo w gminie, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 62 327,63 zł, w ramach przyznanego dofinansowania oraz udziału środków własnych w postaci zasiłków wypłaconych w łącznej wysokości 7 312,16 zł.

W wyniku realizacji projektu przeszkolono 12 osób długotrwale bezrobotnych i korzystających z pomocy społecznej,

Ukończone kursy: obsługi komputera i kas fiskalnych – 2 osoby, kierowca wózków jezdniowych – 1 osoba, kurs prawa jazdy kategorii C – 2 osoby, kategorii B – 4 osoby, spawanie metodą MAG – 3 osoby.

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 28.000 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 284 403,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów oraz obsługi punktów dożywiania w Kamienniku i Karłowicach. Założony plan zrealizowano w kwocie 231 937,62 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów - wypłacono w kwocie 100 350,20 zł, w tym w ramach otrzymanej dotacji celowej to wysokość 80 280,16 zł i własne środki budżetowe – 20 070,04 zł,
- na zakup podręczników przeznaczono kwotę 7 945,00 zł ze środków przyznanej dotacji celowej w ramach rządowego programu „Wyprawka szkolna”,
- środki wykorzystane na obsługę punktów dożywiania uczniów stanowią kwotę 123 642,42 zł, z tego 102 176,11 zł przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 328 317,00 zł, z której wykorzystano 248 538,42 zł, realizując plan roczny w 76 %. Wykonane wydatki bieżące stanowią wielkość 239 313,42 zł, natomiast majątkowe to 9 225,00 zł. Zakres rzeczowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 2.

Na wartość wykonanych wydatków bieżących składają się niżej wymienione pozycje:

- opróżnienie pojemników do selektywnej segregacji odpadów i wywóz nieczystości – 6 660,14 zł,
- opracowanie wytycznych z zakresu gospodarki odpadami – 7 134,00 zł,
- zakup programu komputerowego do obsługi gospodarowania odpadami – 3 075,00 zł,
- zakup drzewek, materiałów eksploatacyjnych oraz naprawa kosiarki – 833,84 zł

- oświetlenie ulic, placów i dróg – plan wydatków bieżących 229 000,00 zł, zrealizowano w kwocie 189 672,06 zł, z tego na energię wydatkowano 131 577,84 zł, na konserwację urządzeń oświetleniowych 57 922,72 zł, materiały i montaż licznika oświetlenia ulic w miejscowości Lipniki 171,50 zł,
- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego w kwocie 11 458,98 zł stanowiąca dopłaty w zakresie oczyszczania ścieków,
- zadania realizowane przez sołectwa o wartości 11 552,37 zł przedstawione w załączniku nr 3.
- dofinansowanie z budżetu powiatu w wysokości 500 zł na zadanie realizowane w sołectwie Chociebórz - utworzenie placu zabaw,
- opłaty za zanieczyszczanie środowiska – 1 886,40 zł,
- koszty przygotowania przytuliska oraz utrzymanie bezdomnych zwierząt – 6 540,63 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan wydatków w tym dziale wynosi 388 222,00 natomiast wykonanie 374 826,25 zł, co stanowi 97 % planu. Łączny plan zadań obejmuje wydatki majątkowe w kwocie 197 291,00 zł, których poziom i zakres omówiono w załączniku nr 2. Środki finansowe przeznaczone na wydatki bieżące to kwota 185 861,75 zł, z której można wyodrębnić:

- wydatki bieżące związane z remontami, wyposażeniem oraz utrzymaniem budynków świetlic wiejskich w kwocie 58 753,99 zł, realizowane przy udziale środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 26 059,17 zł. Zakres zadań realizowany przez jednostki pomocnicze przedstawiono w załączniku nr 3.
- dotacja podmiotowa na działalność Ośrodka Kultury w Kamienniku i bibliotek w kwocie 126 949,00 zł,
- wydatki związane z imprezą rocznicową poniesione w kwocie 158,76 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach tego działu realizowano zadania w zakresie kultury fizycznej. Zaplanowana kwota 261 000,00 zł, wykorzystana została w 98 %. Na wydatki bieżące przeznaczono 41 142,96 zł, z tego 40 000,00 zł przekazano w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenie wyłonione w drodze konkursu ofert. Ponadto w dziale tym wyodrębniono środki w ramach funduszu sołeckiego, których poziom wykonania i zakres omówiono w załączniku nr 3.

Pozostałą kwotę 1 142,96 zł wydatkowano na organizację imprez masowych dla dzieci i młodzieży szkolnej.

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

I.4. Ogólna analiza wykonania budżetu w 2012 roku

Analiza dochodów zaprezentowanych w tabeli nr 3 dostarcza informacji o zadowalającym poziomie ich wykonania, bo w około 100 %, w stosunku do założonego planu. Wielkość realna dochodów budżetowych ogółem zaplanowanych na 2012 rok osiągnęła poziom 14 020 009,48 zł, zaś wykonanie – 13 958 013,28 zł.

Wskaźnik uzyskanych dochodów bieżących wynosi 99 % planu rocznego natomiast dochodów majątkowych - 103 %. W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dominują pozycje, w których poziom realizacji osiągnął 100% bądź też do niego zbliżony.

Czynnikami mającymi istotny wpływ na niepełne wykonanie planu dochodów bieżących są niższe od prognozowanych o około 42 767,24 zł wpływy z podatków i opłat ujęte w dziale 756, w tym głównie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatków realizowanych przez urzędy skarbowe.

Niepełne wykonanie planu w działach 801 i 852, w pozycjach dochodów związanych z realizacją projektów z udziałem środków europejskich, występuje z powodu mniejszego zapotrzebowania na środki finansowe. Ponadto również poziom wykorzystania dotacji na zadania własne w zakresie pomocy materialnej dla uczniów w dziale 854 uzależniony jest od występującego zapotrzebowania na środki finansowe po stronie wydatków.

Dochody majątkowe prognozowane w budżecie gminy w wartości realnej 1 045 183,97 zł wykonane zostały w kwocie 1 078 737,77 zł. Wskaźnik wykonania wyższy niż w pozycji dochodów bieżących, bo stanowiący 103 %, wynika w szczególności z poziomu wpływów ze sprzedaży mienia gminnego.

Analiza osiągniętych dochodów według ważniejszych grup zestawionych w tabeli nr 4 wskazuje, iż najistotniejszą pozycją, bo zajmującą 66 % w strukturze dochodów wykonanych ogółem, to dochody własne

obejmujące między innymi subwencję z budżetu państwa, która stanowi 30 % oraz udziały z PIT i CIT stanowiące 6% uzyskanego ogółu. Kolejna grupa dochodów - dotacje na zadania zlecone zajmuje 15 %, dotacje na zadania własne - 9 %, 1 % środki z różnych źródeł na zadania bieżące i 1% środki pozyskane na projekty finansowane z budżetu UE. Dochody majątkowe stanowią 8 % uzyskanych dochodów, w tym 6% to środki na programy finansowane z budżetu Unii Europejskiej.

Na przestrzeni 2012 roku w pozycji przychodów wprowadzono kwotę 158 233,00 zł wolnych środków wynikających z rozliczenia z lat ubiegłych, dokonano zmniejszenia planowanych wielkości kredytów i pożyczek, w rezultacie wykorzystując je w wysokości 175 882,42 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych.

Analizując realizację planu wydatków, dane liczbowe zamieszczone w tabeli nr 7 wskazują, że zaplanowane środki finansowe wykorzystano na poziomie 95 %. Wielkość realna planu wydatków budżetowych ogółem na koniec 2012 roku wynosi 12 864 912,48 zł, zaś wykonanie to 12 270 784,81 zł. Realizacja wydatków bieżących ukształtowała się na poziomie 95 %, natomiast wydatków majątkowych 94 %. Niepełne wykorzystanie środków w większości poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej, między innymi w działach 700, 710, 754, 851, 900, nie świadczy o niewykonaniu zakresu przedmiotowego zadań, a jest wynikiem występującego zapotrzebowania bądź oszczędnego gospodarowania. Istotny wpływ na niepełne wykonanie planu po stronie wydatków bieżących mają zadania w zakresie pomocy materialnej dla uczniów ujęte w dziale 854, których poziom uwarunkowany został zapotrzebowaniem na środki finansowe. W zakresie oświaty i pomocy społecznej klasyfikowanych w działach 801 i 852 nie wykorzystano w pełni środków na realizację projektów finansowanych z budżetu unijnego, z uwagi na fakt, iż kwota faktycznie poniesionych kosztów okazała się niższa od kalkulowanych i założonych w planie. Nadto zaoszczędzone środki w dziale 801, w pozycji dotacji są konsekwencją zmniejszenia w drugim półroczu liczby uczniów szkoły podstawowej i wychowanków oddziału przedszkolnego prowadzonych przez stowarzyszenia. Niski wskaźnik wykonania w dziale 758 jest skutkiem nierozdysponowania rezerwy ogólnej i celowej związanej z zarządzaniem kryzysowym, których uruchomienie nie było wymagane.

W minionym roku, podobnie jak w latach poprzednich, prowadzone były działania na rzecz zmniejszania poziomu bezrobocia występującego na terenie gminy poprzez organizację prac publicznych. W wyniku tych działań pozyskano środki w kwocie 134 874,86 zł, które przeznaczono na zatrudnienie 47 osób pozostających bez pracy. W ramach prac publicznych wykonywane były prace porządkowo – remontowe prowadzone na obszarze gminy. Środki finansowe zaplanowane na zadania inwestycyjne w ramach wydatków majątkowych wykorzystano w kwocie 826 821,60 zł. W około 46 % przeznaczono je na realizację projektów współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej na zasadzie refinansowania wydatków, które w części unijnej zostały pokryte przez gminę środkami własnymi bądź pożyczkami. Większość, zaplanowanych do wykonania zadań udało się sfinalizować i w terminach wynikających z umów złożono wnioski o dofinansowanie ze środków europejskich. Przyczyną wykonania wydatków majątkowych poniżej ustalonego limitu były między innymi nieco niższe od planowanych koszty, a także realizacja dwóch zadań w ramach wydatków bieżących. Zrezygnowano z planowanego zakupu pieca do ogrzewania budynku urzędu gminy z uwagi na to, że nie wystąpiła konieczność jego wymiany.

Miniony okres sprawozdawczy został zamknięty kwotą 517 220,00 zł wolnych środków budżetowych. Zobowiązania gminy na koniec ubiegłego roku wynosiły 3 007 904,97 zł, (bez wymagalnych), z tego zobowiązania w postaci pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek to kwota 2 636 317,98 zł. Wielkość zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2012 roku w relacji do wykonanych dochodów budżetowych wynosi 31,6 %, a tym samym zachowana została obowiązująca w omawianym okresie sprawozdawczym norma ustawowa wyznaczająca granicę łącznej kwoty długu do poziomu 60 % wykonanych dochodów gminy. Nadto zachowana została również wymagana relacja dotycząca poziomu wykonania wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących. Na koniec 2012 roku poziom wykonanych wydatków bieżących był niższy od uzyskanych dochodów o 1 435 312,52 zł.

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

Tabela nr 8

| Dział | Rozdz | § | T r e ś ć | Dochody | | | Wydatki | | |
|-------|-------|------|--|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
| | | | | Plan | Wykonanie | % wyk | Plan | Wykonanie | % wyk |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 458 053,00 | 457 967,13 | 100% |
| 750 | | | Administracja publiczna | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% |
| | 75011 | | Urzędy Wojewódzkie | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i> | - | - | - | 43 589,00 | 43 589,00 | 100% |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 636,00 | 636,00 | 100% | 636,00 | 636,00 | 100% |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 636,00 | 636,00 | 100% | 636,00 | 636,00 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 636,00 | 636,00 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 636,00 | 636,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 636,00 | 636,00 | 100% |
| 752 | | | Obrona narodowa | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% |
| | 75212 | | Pozostałe wydatki obronne | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | 100,00 | 0,00 | 0% | 100,00 | 0,00 | 0% |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 100,00 | 0,00 | 0% | 100,00 | 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> | 100,00 | 0,00 | 0% | - | - | - |
| | | | <i>wydatki bieżące</i> | - | - | - | 100,00 | 0,00 | 0% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i> | - | - | - | 100,00 | 0,00 | 0% |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 6 | 10 |
|------------|--------------|------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 852 | | | Pomoc społeczna | 1 633 793,00 | 1 632 860,92 | 100% | 1 633 793,00 | 1 632 860,92 | 100% |
| | 85212 | | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 1 605 955,00 | 1 605 306,70 | 100% | 1 605 955,00 | 1 605 306,70 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 1 605 955,00 | 1 605 306,70 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 1 605 955,00 | 1 605 306,70 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - wynagrodzenia i składki</i> | - | - | - | 94 670,00 | 94 670,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 10 550,00 | 10 550,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | - | - | - | 1 500 735,00 | 1 500 086,70 | 100% |
| | 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 10 338,00 | 10 054,22 | 97% | 10 338,00 | 10 054,22 | 97% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 10 338,00 | 10 054,22 | 97% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 10 338,00 | 10 054,22 | 97% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 10 338,00 | 10 054,22 | 97% |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 17 500,00 | 17 500,00 | 100% | 17 500,00 | 17 500,00 | 100% |
| | | 2010 | <i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami</i> | 17 500,00 | 17 500,00 | 100% | - | - | - |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 17 500,00 | 17 500,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | - | - | - | 17 500,00 | 17 500,00 | 100% |
| | | | Razem | 2 137 171,00 | 2 136 053,05 | 100% | 2 137 171,00 | 2 136 053,05 | 100% |
| | | | <i>z tego: wydatki bieżące</i> | - | - | - | 2 137 171,00 | 2 136 053,05 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. bud wynagrodzenia i składki</i> | - | - | - | 138 359,00 | 138 259,00 | 100% |
| | | | <i>w tym: wydatki jedn. budżetowych - zadania statutowe</i> | - | - | - | 480 577,00 | 480 207,35 | 100% |
| | | | <i>w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> | - | - | - | 1 518 235,00 | 1 517 586,70 | 100% |

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 458 053,00 zł wykorzystana została w kwocie 457 967,13 zł, z tego na zwrot akcyzy przeznaczono 448 985,72 zł natomiast koszty obsługi, które przysługują w wysokości 2% wartości zwróconego podatku to wielkość 8 981,41 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na zadania realizowane w tym dziale wydatkowano łącznie kwotę 43 589,00 zł, tj. 100% założonego planu w ramach dotacji otrzymanej na zadania zlecone. Środki finansowe wykorzystano na wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

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

W dziale tym wydatkowano kwotę 636,00 zł realizując plan roczny na poziomie 100%. Zakres zadań zleconych dotyczył pokrycia całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Kamiennik.

752 OBRONA NARODOWA

Środki w wysokości 1 000,00 zł przeznaczono na szkolenia pracowników urzędu gminy w zakresie obronności kraju.

851 OCHRONA ZDROWIA

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

852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym realizowano zadania zlecone w zakresie pomocy społecznej. Łączna kwota wydatkowanych środków wynosi 1 632 860,92 zł, co stanowi 100 % planu rocznego, z tego przeznaczono na:

- świadczenia rodzinne, alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 1 605 306,70 zł, w tym:
 - wypłata świadczeń rodzinnych oraz dodatków do zasiłków rodzinnych dla 520 rodzin w wysokości 1 500 086,70 zł,
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników realizujących zadania wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i świadczeń pielęgnacyjnych – 94 670,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 10 550,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 26 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne w kwocie 10 054,22 zł.

I.6. Realizacja planu zadań inwestycyjnych oraz stopień zaawansowania realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2012-2018

REALIZACJA PLANU ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2012 ROKU

Tabela nr 9

| L.p. | Nazwa inwestycji | Termin realizacji | Koszt inwestycji (5+7) | Wydatki do 31.12.2011 r. | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej | | | | | | | |
| 1. | Dział 801 | | | | 1 340,00 | 1 281,47 | 96% |
| 1.1 | Projekt "Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości" | 2010 - 2012 | 79 965,05 | 78 683,58 | 1 340,00 | 1 281,47 | 96% |
| 2. | Dział 921 | | | | 172 000,00 | 169 035,97 | 98% |
| 2.1 | Remont budynku świetlicy oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach | 2009-2013 | 629 309,89 | 6 588,00 | 130 000,00 | 127 721,89 | 98% |
| 2.2 | Remont świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach | 2012 | 41 314,08 | 0 | 42 000,00 | 41 314,08 | 98% |
| 3. | Dział 926 | | | | 210 000,00 | 208 393,36 | 99% |
| 3.1 | Remont stadionu gminnego w Kamienniku | 2011-2012 | 231 384,79 | 22 991,43 | 210 000,00 | 208 393,36 | 99% |
| | Razem | | | | 383 340,00 | 378 710,80 | 99% |
| Bez zadań dofinansowywanych z programów pomocowych Unii Europejskiej | | | | | | | |
| 1. | Dział 010 | | | | 53 915,00 | 32 563,58 | 60% |
| 1.1 | Budowa przyłącza wodociągowego w Szklarach | 2012 | 0 | 0 | 3 915,00 | 0 | 0% |
| 1.2 | Wymiana rur wodociągowych w Chocieborzu | 2012 | 24 046,45 | 0 | 30 000,00 | 24 046,45 | 80% |
| 1.3 | Wymiana rur wodociągowych w Karłowicach Wielkich | 2012 | 8 517,13 | 0 | 20 000,00 | 8 517,13 | 43% |
| 2. | Dział 600 | | | | 316 000,00 | 312 426,35 | 99% |
| 2.1. | Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Goworowice | 2012 | 221 972,49 | 0 | 222 000,00 | 221 972,49 | 100% |
| 2.2. | Modernizacja placu w Lipnikach | 2011-2012 | 118 452,70 | 35 650,19 | 86 000,00 | 82 802,51 | 96% |
| 2.3. | Budowa przystanku w miejscowości Szklary | 2012 | 7 651,35 | 0 | 8 000,00 | 7 651,35 | 96% |
| 3. | Dział 750 | | | | 8 000,00 | 0 | 0% |
| 3.1 | Zakupy inwestycyjne dla UG | 2012 | 0 | 0 | 8 000,00 | 0 | 0% |
| 4. | Dział 754 | | | | 66 700,00 | 66 691,40 | 100% |
| 4.1 | Zakup samochodu pożarniczego i wyposażenia | 2012 | 66 691,40 | 0 | 66 700,00 | 66 691,40 | 100% |
| 5. | Dział 900 | | | | 14 500,00 | 9 225,00 | 64% |
| 5.1 | Budowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Zurzyce | 2011-2012 | 11 225,00 | 2 000,00 | 9 500,00 | 9 225,00 | 97% |
| 6. | Dział 921 | | | | 25 291,00 | 19 928,53 | 79% |
| 6.1 | Adaptacja budynku remizy strażackiej na świetlicę wiejską w miejscowości Ogonów | 2012 | 0 | 0 | 5 000,00 | 0 | 0% |
| 6.2 | Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich | 2012 | 19 928,53 | 0 | 20 291,00 | 19 928,53 | 98% |

| L.p. | Nazwa inwestycji | Termin realizacji | Koszt inwestycji | Wydatki do 31.12.2011 r. | Plan | Wykonanie | % |
|------|---|-------------------|------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7. | Dział 926 | | | | 9 000,00 | 7 275,94 | 81% |
| 7.1 | Budowa wiaty na boisku sportowym w Goworowicach | 2011-2012 | 23 119,46 | 15 843,52 | 9 000,00 | 7 275,94 | 81% |
| | Razem | | | | 493 406,00 | 448 110,80 | 91% |
| | Ogółem wydatki inwestycyjne | | | | 876 746,00 | 826 821,60 | 94% |

ZADANIA DOFINANSOWANE Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Projekt „Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości”

Projekt realizowany w latach 2010 i 2011 przez Wojewódzki Ośrodek Doskonalenia Informatycznego w Opolu, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007- 2013. Zadanie zostało zakończone w 2011 roku, a kwota 1 281,47 zł wydatkowana w 2012 roku, dotyczy ostatecznego rozliczenia. Wartość projektu przypadająca na gminę wynosi 492 505,35 zł, z tego udział finansowy gminy to kwota 74 965,05 zł, a środki UE – 417 540,40 zł.

2.1 Remont budynku świetlicy oraz zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Goworowicach

Projekt realizowany od 2009 roku w ramach działania 313,322,323 „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013, na który gmina zgodnie z zawartą umową uzyskała pomoc finansową do wysokości 336 615 zł, natomiast łączna wartość projektu po wykonaniu pierwszego etapu ukształtowała się na poziomie 629 309,89 zł. W 2012 roku wydatkowano środki finansowe w kwocie 127 721,89 zł (w tym 57 000 zł z pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu unijnego). Zakres wykonanych robót obejmował: wymianę pokrycia dachowego na budynku świetlicy, wykonanie remontu instalacji wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i elektrycznej w obiekcie. Drugi etap zaplanowano wykonać w pierwszym półroczu 2012 roku.

2.2 Remont świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach

Projekt realizowany w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu „Małych Projektów” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, na który gmina uzyskała pomoc finansową do wysokości 17 839,14 zł. Wartość wykonanych robót osiągnęła poziom 41 314,08 zł, a efektem rzeczowym jest elewacja budynku świetlicy wiejskiej z paneli typu SIDING, odrestaurowanie istniejącego cokołu kamienniego oraz pomalowanie pomieszczeń świetlicy. Zgodnie z zawartą umową, wniosek o płatność ostateczną został złożony do Urzędu Marszałkowskiego w miesiącu grudniu 2012 roku.

3.1 Modernizacja stadionu gminnego w Kamienniku

Zadanie realizowano w latach 2011-2012 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” z zakresu działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Gmina zgodnie z zawartą umową uzyskała pomoc finansową do wysokości 133 833,00 zł. Projekt obejmował: modernizację trybun sportowych z montażem 200 szt. siedzisk sportowych, budowę ogrodzenia działki stadionu, remont zaplecza socjalnego budynku szatni sportowej, zagospodarowanie terenu. Wartość całkowita zadania wyniosła 231 384,79 zł.

ZADANIA REALIZOWANE BEZ DOFINANSOWANIA Z PROGRAMÓW POMOCOWYCH

1.1 Budowa przyłącza wodociągowego w Szklarach

Zrezygnowano z budowy przyłącza wodociągowego w Szklarach. W ramach remontu bieżącego zakupiono i zamontowano nową pompę w istniejącej studni.

1.2 Wymiana rur wodociągowych w Chocieborzu

W ramach inwestycji zmodernizowano część sieci wodociągowej we wsi Chociebórz. Wymienione zostały stare rurociągi stalowe na nowe rury z PVC. Zadanie zostało zlecone własnemu zakładowi budżetowemu - ZGKiM w Kamienniku. Łączne koszty zadania wynoszą 24 046,45 zł.

1.3 Wymiana rur wodociągowych w Karłowicach Wielkich

W 2012 roku wykonana została dokumentacja projektowa oraz zakupiono część materiałów instalacyjnych. Ze względu na wydłużenie się prac projektowych nie wykonano robót zaplanowanych w 2012 roku. Kontynuacja inwestycji nastąpi w 2013 roku i zlecona zostanie do wykonania zakładowi budżetowemu – ZGKiM w Kamienniku.

2.1 Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Goworowie

Zadanie współfinansowane z budżetu Województwa Opolskiego, w ramach realizacji zadań określonych w ustawie o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Efektem rzeczowym jest przebudowa 565 mb drogi tłuczniowej na drogę o nawierzchni asfaltowej. Koszt całości zadania wyniósł 221 972,49 zł, z tego otrzymane środki na dofinansowanie to 56 500 zł, natomiast własne środki budżetowe - kwota 165 472,49 zł.

2.2 Modernizacja placu w Lipnikach

Zadanie realizowano w latach 2011-2012 w ramach środków własnych. Modernizacja placu gminnego na działce nr 84/2 w Lipnikach polegała na wykonaniu nawierzchni z kostki kamiennej nieregularnej o wymiarze 9/11cm, ustawienia krawężników kamiennych, obrzeży chodnikowych i odtworzenie istniejącej zieleni niskiej. Wartość całkowita zadania wyniosła 118 452,70 zł.

2.3 Budowa przystanku w Szklarach

Inwestycja zaplanowana do realizacji ze środków własnych w ramach funduszu sołeckiego, której rezultatem jest zakup i montaż wiaty przystankowej. Wykonano płytę betonową fundamentową, na której zamontowano zakupioną wiatę typu EOS, przed wiatą utwardzono nawierzchnię kostką brukową. Wartość całkowita zadania wynosi: 7 651,35 zł.

3.1 Zakupy inwestycyjne dla UG

Zaplanowane środki finansowe na zakup pieca co nie zostały wydatkowane z uwagi na to, że nie wystąpiła konieczność jego wymiany.

4.1 Zakup samochodu pożarniczego i wyposażenia

Zakupiono używany samochód pożarniczy dla jednostki OSP Kamiennik oraz zestaw ratowniczych urządzeń hydraulicznych.

5.1 Budowa oświetlenia ulicznego w Zurzycach

Projekt techniczny został wykonany w 2011 roku, natomiast w 2012 roku wykonano odcinek elektroenergetycznej sieci napowietrznej, oświetleniowej niskiego napięcia z nowym punktem oświetleniowym przy drodze gminnej w Zurzycach. Wartość całkowita inwestycji wynosi 11 225,00 zł.

6.1 Adaptacja budynku remizy strażackiej na świetlicę wiejską w miejscowości Ogonów

Zadanie planowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego nie zostało wykonane w 2012 roku.

6.2 Remont świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich

Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego. W ramach zadania wymienione zostały okna i drzwi oraz zmodernizowana kotłownia w budynku świetlicy – założono nowy kocioł centralnego ogrzewania.

7.1 Budowa wiaty na boisku sportowym w Goworowicach

Zadanie realizowane w ramach powiatowego konkursu „Odnowa wsi” w latach 2011-2012. W roku 2012 zakończony został drugi etap realizacji zadania – wykonano pokrycie dachowe z blachy i zakończono inwestycję. Wartość całkowita zadania wyniosła 23 119,46 zł.

Budowa oświetlenia ulicznego w Chocieborzu

Zadanie nie było planowane do realizacji w 2012 roku, jednak w wyniku prowadzonych negocjacji oświetlenie wykonano na koszt wykonawcy.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH W LATACH 2012 - 2018

Tabela nr 10

| Lp. | Nazwa programu | Okres realizacji | Planowana wartość | Nakłady poniesione | | Razem nakłady poniesione do 2012 r. | Planowane do poniesienia | Stopień zaawansowania realizacji programów |
|--|---|------------------|-------------------|--------------------|------------|-------------------------------------|--------------------------|--|
| | | | | do 2011 r. | w 2012 r. | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | WYDATKI BIEŻĄCE | | | | | | | |
| 1. | Projekty dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej | | | | | | | |
| 1.1 | Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny | 2012 - 2014 | 117 440,00 | 0,00 | 19 469,21 | 19 469,21 | 96 140,00 | 17 % |
| 1.2 | Nasza radosna szkoła | 2012 - 2013 | 59 987,10 | 0,00 | 37 181,21 | 37 181,21 | 21 360,00 | 62 % |
| 2. | Wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem) | | | | | | | |
| 2.1 | Oświetleniowa umowa serwisowa - rozszerzona | 2012 - 2018 | 710 384,25 | 0,00 | 28 803,84 | 28 803,84 | 681 968,88 | 4 % |
| | WYDATKI MAJĄTKOWE | | | | | | | |
| 3. | Zadania dofinansowywane z programów pomocowych Unii Europejskiej | | | | | | | |
| 3.1 | Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach | 2008 - 2014 | 2 329 240,00 | 79 281,00 | 0,00 | 79 281,00 | 2 249 959,00 | 3% |
| 3.2 | Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach | 2015 - 2016 | 1 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 990 000,00 | 0% |
| 3.3 | Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach | 2009 - 2013 | 631 588,00 | 6 588,00 | 127 721,89 | 134 309,89 | 495 000,00 | 21% |
| 3.4 | Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku | 2013 - 2014 | 1 264 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 264 000,00 | 0% |
| 3.6 | Remont stadionu gminnego w Kamienniku | 2011-2012 | 232 941,43 | 22 991,43 | 208 393,36 | 231 384,79 | 0,00 | 99% |
| 4. | Zadania pozostałe realizowane ze środków własnych bądź pozyskanych | | | | | | | |
| 4.1 | Budowa stołówki w Kamienniku | 2016 - 2017 | 2 019 996,00 | 29 996,00 | 0,00 | 29 996,00 | 1 990 000,00 | 1% |
| Uwagi: | | | | | | | | |
| Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie programu, projektu lub zadania jest Urząd Gminy w Kamienniku | | | | | | | | |

I.7. Realizacja planu zadań jednostek pomocniczych w 2012 roku

REALIZACJA WYDATKÓW W RAMACH FUNUSZU SOŁECKIEGO

Tabela nr 11

| Klasyfikacja | | Treść | wydatki bieżące | | | wydatki majątkowe | | |
|--------------|----------|---|------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|
| Dział | Rozdział | | Plan | Wykonanie | % | Plan | Wykonanie | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | sołectwo Białowieża | 7 971,00 | 7 405,81 | 93% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60017 | Remont dróg | 7 971,00 | 7405,81 | 93% | | | |
| | | sołectwo Chociebórz | 9 125,00 | 7 880,84 | 86% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60017 | Remont dróg | 1 325,00 | 677,75 | 51% | | | |
| 600 | 60017 | Zakup kosiarki oraz materiałów eksploatacyjnych | 1 800,00 | 1703,09 | 95% | | | |
| 900 | 90095 | Doposażenie placu zabaw | 1 000,00 | 500 | 50% | | | |
| 921 | 92105 | Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej | 5 000,00 | 5000,00 | 100% | | | |
| | | sołectwo Cieszanowice | 10 118,00 | 10 106,46 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90095 | Zakup tablicy ogłoszeń | 900,00 | 890,46 | 99% | | | |
| 900 | 90095 | Zakup i montaż zestawu zabawowego do placu zabaw | 2 000,00 | 1 998,00 | 100% | | | |
| 921 | 92105 | Zakup i montaż wiaty z wyposażeniem | 5 200,00 | 5 200,00 | 100% | | | |
| 921 | 92105 | Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej | 2 018,00 | 2 018,00 | 100% | | | |
| | | sołectwo Goworowice | 7 735,00 | 7 278,83 | 94% | 7 000,00 | 5 275,94 | 75% |
| 600 | 60017 | Remont dróg | 6 000,00 | 6000,00 | 100% | | | |
| 600 | 60017 | Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki | 1 735,00 | 1 278,83 | 74% | | | |
| 926 | 92601 | Dokończenie budowy wiaty na boisku sportowym | | | | 7 000,00 | 5275,94 | 75% |
| | | sołectwo Kamiennik | 2 706,00 | 2 045,50 | 76% | 20 000,00 | 20 000,00 | 100% |
| 600 | 60016 | Utrzymanie dróg gminnych | 1 000,00 | 1000,00 | 100% | | | |
| 600 | 60017 | Remont dróg do produkcji rolnej | 1 706,00 | 1045,50 | 61% | | | |
| 926 | 92601 | Modernizacja stadionu gminnego - udział w projekcie w ramach PROW | | | | 20 000,00 | 20 000,00 | 100% |
| | | sołectwo Karłowice Małe | 8 159,00 | 59,50 | 1% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90095 | Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw | 7 659,00 | 59,50 | 1% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90095 | Zakup i montaż tablic ogłoszeń | 500,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | sołectwo Karłowice Wielkie | 0,00 | 0,00 | 0% | 20 291,00 | 19 928,53 | 98% |
| 921 | 92105 | Remont świetlicy wraz z zapleczem kuchennym | 0,00 | 0,00 | 0% | 20 291,00 | 19 928,53 | 98% |
| | | sołectwo Kłodobok | 13 447,00 | 12 088,46 | 90% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60017 | Naprawa chodnika na odcinku od krzyżówki w dół wsi w kierunku przedszkola | 10 447,00 | 10 088,46 | 97% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Zakup drzwi wejściowych do świetlicy | 3 000,00 | 2 000,00 | 67% | 0,00 | 0,00 | 0% |

| Klasyfikacja | | Treść | wydatki bieżące | | | wydatki majątkowe | | |
|--------------|----------|---|-------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|
| Dział | Rozdział | | Plan | Wykonanie | % | Plan | Wykonanie | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | sołectwo Lipniki | 9 000,00 | 8 027,38 | 89% | 10 405,00 | 10 405,00 | 100% |
| 600 | 60017 | Modernizacja placu - udział w projekcie w ramach PROW | 0,00 | 0,00 | 0% | 10 405,00 | 10 405,00 | 100% |
| 600 | 60017 | Utwardzenie drogi wewnętrznej | 1 000,00 | 1 000,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 754 | 75412 | Zakup okien do remizy | 5 000,00 | 5 000,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Remont świetlicy | 3 000,00 | 2 027,38 | 68% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | sołectwo Ogonów | 1 764,00 | 834,41 | 83% | 5 000,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90003 | Utrzymanie porządku we wsi | 1 000,00 | 834,41 | 83% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Utrzymanie świetlicy wiejskiej | 764,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Adaptacja budynku remizy strażackiej na świetlicę wiejską | 0,00 | 0,00 | 0% | 5 000,00 | 0,00 | 0% |
| | | sołectwo Szklary | 16 000,00 | 8 983,04 | 56% | 3 915,00 | 0,00 | 0% |
| 010. | 01010. | Budowa przyłącza wodociągowego do cmentarza | 0,00 | 0,00 | 0% | 3 915,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60016 | Remont dróg gminnych | 5 000,00 | 3 542,40 | 71% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60017 | Remont dróg wewnętrznych | 5 000,00 | 3 548,05 | 71% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90015 | Montaż i zakup lamp oświetlenia ulicznego | 4 000,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Zagospodarowanie pomieszczeń w świetlicy | 2 000,00 | 1 892,59 | 95% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | sołectwo Wilamowice | 8 803,00 | 8 724,20 | 99% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 600 | 60017 | Remont dróg gminnych i koszenie poboczy | 803,00 | 803,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 921 | 92105 | Zagospodarowanie terenu przy świetlicy | 8 000,00 | 7 921,20 | 99% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | sołectwo Zurzyce | 7 274,00 | 7 270,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 900 | 90095 | Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw | 7 274,00 | 7 270,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | Razem: | 102 102,00 | 80 704,43 | 79% | 66 611,00 | 55 609,47 | 83% |

I.8. Realizacja planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2012 roku

Tabela nr 12

| Lp. | Wyszczególnienie | Dział | Rozdział | Zadanie | Kwota dotacji | | |
|---|--|-------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------|
| | | | | | Plan | Wykonanie | % |
| dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | | 194 673,00 | 189 689,45 | 97% |
| I | PODMIOTOWE | | | | 126 949,00 | 126 949,00 | 100% |
| 1. | Instytucja kultury | | | | 126 949,00 | 126 949,00 | 100% |
| 1.1 | Gminny Ośrodek Kultury w Kamienniku | 921 | 92109 | Zadania statutowe | 126 949,00 | 126 949,00 | 100% |
| II | PRZEDMIOTOWE | | | | 16 384,00 | 11 458,98 | 70% |
| 1. | Zakład budżetowy | | | | 16 384,00 | 11 458,98 | 70% |
| 1.1 | Zakład Gospodarki Komunalnej w Kamienniku | 900 | 90017 | Dopłata do usług świadczonych w zakresie oczyszczania ścieków | 16 384,00 | 11 458,98 | 70% |
| III | CELOWE | | | | 51 340,00 | 51 281,47 | 100% |
| 1. | Starostwo Powiatowe w Nysie | 600 | 60014 | publiczny transport zbiorowy - przewozy pasażerskie | 20 000,00 | 20 000,00 | 100% |
| 2. | Starostwo Powiatowe w Nysie | 600 | 60014 | Remont chodników na terenie gminy | 30 000,00 | 30 000,00 | 100% |
| 3. | Samorząd Województwa Opolskiego | 801 | 80101 | Projekt "Opolska eSzkoła szkołą ku przyszłości" | 1 340,00 | 1 281,47 | 96% |
| dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | | 735 000,00 | 653 144,90 | 89% |
| I | PODMIOTOWE | | | | 667 000,00 | 585 144,90 | 88% |
| 1. | Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Goworowice | | | | 203 000,00 | 170 785,53 | 84% |
| 1.1 | szkoła podstawowa | 801 | 80101 | zadania statutowe | 143 000,00 | 125 077,87 | 87% |
| 1.2 | oddział przedszkolny | 801 | 80104 | zadania statutowe | 60 000,00 | 45 707,66 | 76% |
| 2. | Zespół szkolno przedszkolny Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Lipniki | | | | 464 000,00 | 414 359,37 | 89% |
| 2.1 | szkoła podstawowa | 801 | 80101 | zadania statutowe | 374 000,00 | 336 945,96 | 90% |
| 2.2 | oddział przedszkolny | 801 | 80104 | zadania statutowe | 90 000,00 | 77 413,41 | 86% |
| II | CELOWE | | | | 68 000,00 | 68 000,00 | 100% |
| 1. | Caritas Diecezji Opolskiej z siedzibą w Opolu | 852 | 85295 | Pielęgnacja ludzi w domu oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w tym rehabilitacji | 28 000,00 | 28 000,00 | 100% |
| 2. | Gminne Zrzeszenie LZS w Kamienniku | 926 | 92605 | krzewienie kultury fizycznej, utrzymywanie obiektów i urządzeń sportowych | 40 000,00 | 40 000,00 | 100% |
| OGÓLEM DOTACJE | | | | | 929 673,00 | 842 834,35 | 91% |

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

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA PROGRAMY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela nr 13

| Dział | Rozdział | Wyszczególnienie | Plan na 01.01.2012 r. | Plan na 31.12.2012 r. | Wykonanie | % |
|-------|----------|---|--------------------------|--------------------------|-------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 10 000,00 | 206 432,44 | 184 019,85 | 89% |
| 750 | 75095 | Promocja gminy | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | razem dział 750 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 801 | 80101 | Indywidualizacja zajęć w Gminie Kamiennik | 0,00 | 58 160,55 | 57 729,64 | 99% |
| 801 | 80101 | Projekt "Nasza radosna szkoła" | 0,00 | 38 627,10 | 37 181,21 | 96% |
| 801 | 80110 | Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny | 0,00 | 21 300,00 | 19 469,21 | 91% |
| | | razem dział 801 | 0,00 | 118 087,65 | 114 380,06 | 97% |
| 852 | 85214 | „Szansa na powrót” dla osób nieaktywnych | 0,00 | 7 312,16 | 7 312,16 | 100% |
| 852 | 85295 | zawodowo w gminie | 0,00 | 81 032,63 | 62 327,63 | 77% |
| | | razem dział 852 | 0,00 | 88 344,79 | 69 639,79 | 79% |
| | | WYDATKI MAJĄTKOWE | 254 340,00 | 383 340,00 | 378 710,80 | 99% |
| 010 | 01010 | Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| | | razem dział 010 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0% |
| 801 | 80101 | Projekt "Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości" | 1 340,00 | 1 340,00 | 1 281,47 | 96% |
| | | razem dział 801 | 1 340,00 | 1 340,00 | 1 281,47 | 96% |
| 921 | 92105 | Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach | 130 000,00 | 130 000,00 | 127 721,89 | 98% |
| 921 | 92105 | Remont budynku świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach | 0,00 | 42 000,00 | 41 314,08 | 98% |
| | | razem dział 921 | 130 000,00 | 172 000,00 | 169 035,97 | 98% |
| 926 | 92605 | Modernizacja stadionu gminnego w Kamienniku | 23 000,00 | 210 000,00 | 208 393,36 | 99% |
| | | razem dział 926 | 23 000,00 | 210 000,00 | 208 393,36 | 99% |
| | | OGÓLEM: | 264 340,00 | 589 772,44 | 562 730,65 | 95% |

II. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zakładu budżetowego w 2012 roku

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2012 ROKU

Tabela 14

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan | Wykonanie | % |
|------------|---|------|--|-------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | | Stan środków obrotowych na początku roku | - | 17 568,58 | - |
| 2. | PRZYCHODY | | | 740 168,00 | 823 103,56 | 111% |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 740 168,00 | 823 103,56 | 111% |
| | 90017 | | <i>zakłady gospodarki komunalnej</i> | 740 168,00 | 823 103,56 | 111% |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 715 784,00 | 579 550,47 | 81% |
| | | 0920 | Wpływy z odsetek | 8 000,00 | 1 993,69 | 25% |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy | 16 384,00 | 10 610,17 | 65% |
| | | | Pokrycie amortyzacji | | 216 609,84 | |
| | | | Pozostałe przychody | | 14 339,39 | |
| 3. | KOSZTY | | | 740 168,00 | 814 292,98 | 110% |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 740 168,00 | 814 292,98 | 110% |
| | 90017 | | <i>Zakłady gospodarki komunalnej</i> | 740 168,00 | 814 292,98 | 110% |
| | | 3020 | Ekwiwalenty za pranie odzieży | 1 500,00 | 680,00 | 45% |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 295 000,00 | 283 627,52 | 96% |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 25 585,00 | 22 862,63 | 89% |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 58 910,00 | 54 349,32 | 92% |
| | | 4120 | Składki na fundusz pracy | 8 280,00 | 7 407,30 | 89% |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 000,00 | 1 250,00 | 42% |
| | | 4210 | Zakup materiałów | 130 243,00 | 89 872,25 | 69% |
| | | 4260 | Zakup energii | 80 000,00 | 58 811,28 | 74% |
| | | 4270 | Usługi remontowe | 21 500,00 | 5 298,32 | 25% |
| | | 4300 | Usługi pozostałe | 52 000,00 | 44 403,60 | 85% |
| | | 4410 | Podróże służbowe | 8 100,00 | 8 082,03 | 100% |
| | | 4430 | Ubezpieczenie mienia | 9 500,00 | 4 330,21 | 46% |
| | | 4440 | Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych | 10 800,00 | 10 027,69 | 93% |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 13 200,00 | 4 266,00 | 32% |
| | | 4530 | Podatek VAT | 9 000,00 | - 3,28 | 0% |
| | | 4580 | Odsetki | 8 000,00 | 46,00 | 1% |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego | 1 300,00 | 0,00 | 0% |
| | | 4350 | Zakup dostępu do sieci Internet | 950,00 | 432,84 | 46% |
| | | 4360 | Oplaty za usługi telefonii komórkowej | 1 800,00 | 1 077,10 | 60% |
| | | 4370 | Oplaty za usługi telefonii stacjonarnej | 1 500,00 | 847,75 | 57% |
| | | | Odpisy amortyzacji | - | 216 609,84 | - |
| | | | Pozostałe koszty | - | 14,58 | - |
| 4. | | | Stan środków obrotowych na koniec roku | - | 26 379,16 | - |
| 5. | WYNIK FINANSOWY(przychody wykonane minus koszty wykonane) | | | | 8 810,58 | - |
| 6. | STAN NALEŻNOŚCI <i>(w tym wymagalne)</i> | | | | 55 839,98 | |
| | | | | | 41 678,98 | |
| 7. | STAN ZOBOWIĄZAŃ | | | | 27 363,84 | |

W planie finansowym zakładu na 2012 rok zaplanowano przychody w wysokości 740 168,00 zł, które zrealizowane zostały w kwocie 823 103,56 zł.

Na uzyskane przychody składają się:

- wpływy z usług takich jak wywóz nieczystości stałych i płynnych, odbiór ścieków, usług wykonywanych koparkami, piaskowanie i odśnieżanie dróg, dowożenie dzieci do szkoły oraz innych usług wykonywanych na zlecenia, wpływy za dostarczoną wodę pitną - planowane w łącznej kwocie 715 784,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 579 550,47 zł,
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym planowane w kwocie 8.000 zł, wpłynęły w wysokości 1 993,69 zł.

Dotacja przedmiotowa z Urzędu Gminy zaplanowana w kwocie 16 384,00 zł. wykorzystano w kwocie 10 610,17 zł. z czego odprowadzono podatek VAT w kwocie 848,81 zł. do Urzędu Skarbowego.

Pozostałe przychody tj. 14 339,39 zł./nadpłata podatku VAT – 13 947,00 zł. zapłata należności – odpisy aktualizacyjne należności – 392,39 zł./

Po stronie kosztów zakład zaplanował kwotę 740 168,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 814 292,98 zł, tj. z przeznaczeniem na:

- wypłatę wynagrodzeń łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń założoną kwocie 390 775,00 zł, zrealizowano 369 496,77 zł,
- pozostałe wydatki bieżące ujęte w kwocie 349 393,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 228 171,79 zł,
- odpisy amortyzacji 216 609,84 zł oraz pozostałe koszty w kwocie 14,58 zł.

Działalność zakładu na dzień 31 grudnia 2012 roku została zakończona wynikiem finansowym dodatnim w kwocie 8 810,58 zł..

W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na dzień 31 grudnia 2012 stan należności ogółem łącznie z naliczonymi odsetkami wynosi 55 839,98 zł. w tym kwota 41 678,98 zł. to należności wymagalne bez naliczonych odsetek za nie dotrzymanie terminów płynnych.

Są to głównie zaległości z tytułu opłat za wodę, wywóz nieczystości płynnych.

Pozostałe należności niewymagalne to kwota 10 778,69 zł. na które składają się między innymi usługi z tytułu dostaw towarów i usług.

Zobowiązania zakładu na koniec roku wynoszą 27 363,84 zł. i nie stanowią zobowiązań wymagalnych a dotyczą w szczególności opłat za energię elektryczną, paliwo i składek ZUS

III. Sprawozdanie z realizacji środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach za 2012 rok

Realizacja środków finansowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych w 2012 roku

Tabela 15

| Lp. | Dział | Rozdz. | Wyszczególnienie | Stan Środków obrotowych na początku roku | Dochody | | Wydatki | | Stan środków podlegających odprowadz budżetu gminy |
|-----------|--|--------|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | | | | Plan | Wykonanie | Plan . | Wykonanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Zespół Szkół Ogólnokształcących | | | 0 | 48 352,00 | 25 502,84 | 48 352,00 | 25 438,30 | 64,54 |
| | 801 | 80101 | Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 4000,00 | 3100,00 | 4000,00 | 3100 | 0 |
| | 801 | 80104 | Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 3172,00 | 2 825,76 | 3172,00 | 2825,76 | 0 |
| | 801 | 80148 | Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - przedszkole | 0 | 19 140,00 | 10 782,64 | 19 140,00 | 10 782,64 | 0 |
| | 801 | 80148 | Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Rodziców / wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 14 900,00 | 6 152,72 | 14 900,00 | 6 088,18 | 64,54 |
| | 801 | 80148 | Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej | 0 | 100,00 | 25,72 | 100,00 | 25,72 | 0 |
| | 801 | 80195 | Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie uczniów | 0 | 7 040,00 | 2 616,00 | 7 040,00 | 2 616,00 | 0,00 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---------------|--|-------|--|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 2. | Zespół Szkolno Przedszkolny w Karłowicach | | | 0 | 53 225,00 | 32 062,98 | 53 225,00 | 31964,81 | 98,17 |
| | 801 | 80101 | Wpływy z wynajmu pomieszczeń/ wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 80,00 | 58,56 | 80,00 | 58,56 | 0,00 |
| | 801 | 80104 | Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 4 620,00 | 2 902,80 | 4 620,00 | 2 902,80 | 0,00 |
| | 801 | 80104 | Odsetki od środków na rachunku bankowym/ koszty obsługi bankowej | 0 | 100,00 | 30,48 | 100,00 | 30,48 | 0,00 |
| | 801 | 80148 | Wpływy z opłat ustalonych przez Radę Gminy / wydatki na finansowanie działalności bieżącej | 0 | 10 065,00 | 6 475,44 | 10 065,00 | 6 472,55 | 2,89 |
| | 801 | 80148 | Opłaty za wyżywienie/zakup żywności - dożywianie przedszkole | 0 | 38 360,00 | 22 595,70 | 38 360,00 | 22 500,42 | 95,28 |
| Ogółem | | | | 0 | 101 577,00 | 57 565,82 | 101 577,00 | 57 403,11 | 162,71 |

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

- za wyżywienie dzieci w przedszkolach, wpływów jednostek uczestniczących w dożywianiu dzieci z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z żywnością,
- wpływów ze spadków , darowizn z przeznaczeniem na cele wskazane przez darczyńców,
- odszkodowań za utracone mienie – na finansowanie odtworzenia mienia,
- opłat stałych za pobyt dzieci w przedszkolach oraz innych ustalonych przez Radę Gminy i Radę rodziców, opłat za najem pomieszczeń z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności a w szczególności zakup materiałów, wyposażenia, usług, energii, pomocy dydaktycznych,
- odsetek od środków pieniężnych gromadzonych na rachunku z przeznaczeniem na finansowanie kosztów obsługi bankowej. W omawianym okresie sprawozdawczym, jednostki budżetowe wymienione w tabeli nr 15 uzyskały łącznie dochody w wysokości 57 565,82 zł, które w kwocie 57 403,11 zł zostały przeznaczone na cele wskazane przez Radę Gminy. Niewykorzystane środki finansowe w wysokości 162,71 zł, zgodnie z ustawowym obowiązkiem w ostatnim dniu roku przekazano do budżetu gminy

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2012 ROK

Instytucja Kultury zaplanowała w 2012 roku przychody w wysokości 157.829,00 zł, które zostały zrealizowane w kwocie 160.338,73 zł. Po stronie wydatkowej zaplanowano kwotę 177.291,00 zł, którą zrealizowano w wysokości 165.194,30 zł. Struktura przychodów i kosztów przedstawiona została poniższej tabeli.

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|-----------|---|-------------------|-------------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Stan funduszu instytucji kultury na 01.01.2012 r. (środki obrotowe) | 24.135,25 | 44.105,88 | - |
| 2. | PRZYCHODY OGÓLEM: | 157.829,00 | 160.338,73 | 102 |
| 2.1 | Dotacja z budżetu gminy | 126.949,00 | 126.949,00 | 100 |
| 2.3 | Dotacja z fundacji ORANGE | 0,00 | 0,00 | - |
| 2.4 | Dotacja z Biblioteki Narodowej | 2.640,00 | 2.640,00 | 100 |
| 2.5 | Sprzedaż usług (wynajem lokali) | 23.290,00 | 24.991,45 | 107 |
| 2.7 | Odsetki od środków na rachunkach bankowych i zaległych wpłat | 250,00 | 220,76 | 88 |
| 2.8 | Naliczone odsetki od zaległości | 0,00 | 2.876,53 | - |
| 2.9 | Darowizny | 0,00 | 498,99 | - |
| 2.10 | Przychody inne (wynajem sali, organizacja imprez) | 4.700,00 | 2.162,00 | 46 |
| 3. | OGÓLEM KOSZTY: | 177.291,00 | 165.194,30 | 93 |
| 3.1 | Zakup materiałów, książek i wyposażenia, <i>w tym: zakup książek ze środków na zadania zlecone</i> | 33.932,00 | 33.612,30 | 99 |
| 3.2 | Zużycie energii | 150,00 | 129,98 | 87 |
| 3.3 | Usługi remontowe | 535,00 | 533,68 | 99,8 |
| 3.4 | Usługi telekomunikacyjne i pocztowe | 2.000,00 | 2.058,67 | 103 |
| 3.5 | Usługi obce | 6000,00 | 4.412,53 | 74 |
| 3.6 | Wynagrodzenia | 111.200,00 | 101.025,88 | 91 |
| 3.7 | Składki ZUS i FP | 19.200,00 | 19.196,88 | 99,9 |
| 3.8 | Świadczenia na rzecz pracowników | 3.282,00 | 3.281,80 | 99,9 |
| 3.9 | Podatki i opłaty administracyjne | 800,00 | 778,44 | 97 |
| 3.10 | Podróże służbowe | 192,00 | 163,92 | 85 |
| 3.11 | Koszty finansowe | 0,00 | 0,22 | |
| 4. | Środki obrotowe na koniec roku | 24.683,88 | 39.250,31 | - |

W planie finansowym instytucji kultury na 2012 rok, ujęto wydatki związane z działalnością Gminnego Ośrodka Kultury i filii biblioteki funkcjonujących na terenie gminy w kwocie 157.829,00 zł. Środki te wykorzystane zostały w wysokości 160.338,73 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 2012 roku stan należności wynosił 42.609,65 zł, w tym należności wymagalne to kwota 35.570,60 zł obejmująca pozycje przedstawione w poniższej tabeli.

NALEŻNOŚCI

| Lp. | Rodzaj należności | Ogółem należności | Należności wymagalne |
|------------|---|--------------------------|-----------------------------|
| 1. | Czynszowe | 11.225,27 | 9.283,09 |
| 2. | Inne (rozrachunki z byłym pracownikiem) | 31.349,70 | 26.287,51 |
| 3. | Rozrachunki z pracownikami | 34,68 | 0,00 |
| | RAZEM | 42.609,65 | 35.570,60 |

Na koniec roku jednostka posiadała również zobowiązania zestawione w tabeli poniżej w kwocie 5.516,83 zł. Zobowiązania te nie stanowią zobowiązań wymagalnych.

| Lp. | Rodzaj zobowiązania | Ogółem zobowiązania |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Składki ZUS | 4.577,83 |
| 2. | Podatek | 756,00 |
| 3. | Rozrachunki z pracownikami | 183,00 |
| | RAZEM | 5.516,83 |

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 2012 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 2012 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 2011,
- 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 2012 w terminie do 31 marca 2013 roku.

I Podstawowe informacje o składnikach majątkowych Gminy Kamiennik.

Wartość mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 22 806 392,43 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 31.12.2012 r. |
|-----|-------------------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Grunty | 4 187 422,86 |
| 2. | Budynki i lokale | 6 333 925,58 |
| 3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 344 405,90 |
| 4. | Kotły, maszyny, urządzenia | 940 348,65 |
| 5. | Środki transportu | 656 636,24 |
| 6. | Wyposażenie | 71 568,65 |
| 7. | Inwestycje rozpoczęte | 272 084,55 |
| | Ogółem: | 22 806 392,43 |

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

Tabela nr 2

| Lp. | Opis majątku trwałego wg KRST | Stan na 31.12.2012 r. |
|-----|-------------------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Grunty | 4 158 572,86 |
| 2. | Budynki i lokale | 2 878 067,91 |
| 3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 095 086,88 |
| 4. | Kotły, maszyny, urządzenia | 347 909,05 |
| 5. | Środki transportu | 432 231,24 |
| 6. | Wyposażenie | 55 092,94 |
| 7. | Inwestycje rozpoczęte | 272 084,55 |
| | Ogółem: | 13 239 045,53 |

Grunty gminne

Łączna wartość gruntów komunalnych Gminy Kamiennik według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 4 158 572,86 zł, natomiast powierzchnia obejmuje 295,1457 ha.

W stosunku do stanu ubiegłego roku nastąpił wzrost powierzchni gruntów o 1,0317 ha, tj. o 1 % w wyniku

- Komunalizacji mienia Skarbu Państwa na rzecz Gminy nieruchomości o pow. 2,5230 ha
- Sprzedano działki o pow. 1,4913 ha

Struktura ogólnej powierzchni gruntów komunalnych:

- w wieczystym użytkowaniu stanowią 3,01 ha, tj. 1, %
- w dzierżawie stanowią 64,10 ha, tj. 21,7 %
- grunty pod drogami stanowią 160,108 ha, tj. 54,2, %
- grunty pod wodami stojącymi i płynącymi – 8,37 ha, tj. 2,8 %
- zasoby gruntów (działki budowlane, grunty do zagospodarowania) stanowią 4,42 ha, tj. 1,5 %
- grunty pozostałe (szkoły, przedszkola, remizy, boiska, itp.) stanowią 55,1371 ha, tj. 18,7 %

Pozostały majątek

Obok gruntów w bezpośrednim zarządzie Gminy pozostają inne składniki majątku o łącznej wartości 8 808 388,12 zł. Struktura pozostałego majątku przedstawiona została w tabeli nr 2.

Łączna wartość pozostałych składników majątku w stosunku do ubiegłego roku uległa zmniejszeniu 1 475 226,52 zł.

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

- przekazanie do ZGKiM w Kamienniku sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Goworowicach, sprzedaż budynków po byłej szkole w Szklarach
- zwiększenie wartości budynku świetlicy wiejskiej w Cieszanowicach po zakończeniu inwestycji,
- przyjęcie drogi dojazdowej do pól w Goworowicach w wyniku zakończenia inwestycji,
- przyjęcie po zakończeniu inwestycji przystanku autobusowego w Szklarach,
- sprzedaż samochodu pożarniczego OSP w Kamienniku
- zakup samochodu pożarniczego OSP w Kamienniku
- modernizacja stadionu gminnego w Kamienniku
- modernizacja placu w Lipnikach

Inwestycje rozpoczęte

Według stanu na ostatni dzień 31 grudnia 2012 roku wartość inwestycji rozpoczętych wynosi 272 084,55 zł, z tego:

- 19 928,53 zł - koszty związane z remontem świetlicy wiejskiej w Karłowicach Wielkich
- 79 332,60 zł - dokumentacja w zakresie modernizacji stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach,
- 29 996,40 zł - środki wydatkowane na dokumentację dotyczącą budowy stołówki w Kamienniku,,,
- 134 309,89 zł - koszty związane z remontem świetlicy wiejskiej w Goworowicach .
- 8 517,13 zł - wymiana rur wodociągowych w Karłowicach Wielkich

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

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

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

Tabela nr 3

| Lp. | Opis majątku trwałego wg KRST | Gminny Ośrodek Kultury | Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej | Jednostki oświatowe | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej |
|-----|-------------------------------------|------------------------|--|---------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | - | - | 28 850,00 | - |
| 2. | Budynki i lokale | 411 267,55 | 125 826,13 | 2 918 763,99 | - |
| 3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | 5 249 318,92 | - | - |
| 4. | Kotły, maszyny, urządzenia | 9 881,97 | 210 456,29 | 361 999,00 | 10 102,34 |
| 5. | Środki transportu | - | 224 405,00 | - | - |
| 6. | Wyposażenie | - | 8.925,71 | 7 550,00 | - |
| | Ogółem: | 421 149,52 | 5 818 932,05 | 3 317 162,99 | 10 102,34 |

W zakresie stanu majątku administrowanego przez jednostki organizacyjne, w stosunku do 2011 roku wystąpiły zmiany polegające na:

- zwiększeniu wartości o kwotę 304 065,97 zł. w jednostkach oświatowych w kamienniku, w wyniku otrzymania sprzętu teleinformatycznego po zakończeniu projektu Szkoła,
- zwiększeniu wartości w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamienniku o 2 002 758,25 zł z związku z przejściem sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Goworowicach oraz wymianą rur wodociągowych w Chocieborzu .

IV Informacje o innych niż własność prawach majątkowych oraz posiadaniu.

1. Ograniczone prawa rzeczowe

Tabela nr 4

| Lp. | Tytuł prawny | Wartość na 31.12.2011 r. | Wartość na 31.12.2012 r. |
|-----|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | <i>Hipoteka na nieruchomościach</i> | 681 630,89 | 719 966,55 |
| 1.1 | Wpisy hipoteczne dotyczące osób prawnych | 644 779,11 | 684 325,67 |
| 1.2 | Wpisy hipoteczne dotyczące osób fizycznych | 36 851,78 | 35 640,88 |

W okresie od dnia sporządzenia poprzedniej informacji nastąpiło zwiększenie wartości wpisów hipotecznych z uwagi na dokonanie nowych 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 2011 roku.

3. Wierzytelności

Tabela nr 5

| L.p. | Tytuł prawny | Wartość na 31.12.2011 r. | Wartość na 31.12.2012 r. |
|------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Dzierżawa i najem składników majątkowych | 20 744,28 | 7 463,10 |
| 2. | Opłaty za użytkowanie wieczyste | 2 571,06 | 5 110,16 |
| | Razem: | 23 315,34 | 12 573,26 |

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 2012 roku osiągnęła następujące dochody:

1. z tytułu sprzedaży

Tabela nr 6

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie |
|-----|--|------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Sprzedaż gruntów | 20 000,00 | 6 205,00 |
| 2. | Sprzedaż budynków mieszkalnych i pozostałych | 45 000,00 | 93 800,00 |
| 3. | Sprzedaż innych składników majątkowych | 20 450,00 | 20 450,00 |
| | Razem: | 85 450,00 | 120 455,00 |

2. z tytułu opłat majątkowych

Tabela nr 7

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie |
|-----|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Opłaty za wieczyste użytkowanie | 15 101,00 | 13 364,29 |
| 2. | Dzierżawa składników majątkowych | 31 232,00 | 33 502,19 |
| 3. | Najem lokali | 41 780,00 | 49 457,15 |
| | Razem: | 88 113,00 | 96 323,63 |

Planowane w 2013 roku dochody z tytułu sprzedaży

Tabela nr 8

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | <i>Rolnictwo, w tym:</i> | 40 000,00 |
| 1.1 | Sprzedaż gruntów rolnych | 40 000,00 |
| 2. | <i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami, w tym:</i> | 40 000,00 |
| 2.1 | Sprzedaż działek niezabudowanych | 15 000,00 |
| 2.2 | Sprzedaż budynków użytkowych | 20 000,00 |
| 2.3 | Sprzedaż składników majątkowych (rzeczy ruchomych) | 5 000,00 |
| | Razem: | 80 000,00 |

Planowane w 2013 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 | 31 109,00 |
| 3. | Najem lokali | 53 801,00 |
| | Razem: | 100 011,00 |