



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 PRZECIWPOŻAROWA

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 przeznaczone 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>	<i>740 168,00</i>	<i>814 292,98</i>	<i>110%</i>
		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