

**Informacja  
z wykonania budżetu gminy Skoroszyce  
za 2014 rok .**

Budżet Gminy Skoroszyce uchwalony przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia 2013 roku – zgodnie z treścią uchwały Nr XXXV/202/13 – w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

|  |  |
|--|--|
| • <b>dochody</b> w wysokości.....  | <b>15 294 660,-zł</b> , w ramach których wyodrębniono:         |
| - dochody bieżące.....   | <b>15 251 360,-zł</b> ,  |
| - dochody majątkowe.....   | <b>43 300,-zł</b> ,  |
| - dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości.....       | <b>1 605 600,-zł</b> ,   |
| - dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości .....                               | <b>110 000,-zł</b> ,   |
| • <b>wydatki</b> w wysokości.....  | <b>15 481 500,-zł</b> , w ramach których wyodrębnione zostały: |
| - wydatki <b>bieżące</b> w kwocie.....   | <b>15 034 938,-zł</b> , w tym na:                              |
| ❖ realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie   | <b>1 605 600,-zł</b> ,   |
| ❖ realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości.....          | <b>100 000,-zł</b> ,   |
| ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości.....                        | <b>10 000,-zł</b> ,  |
| - wydatki <b>majątkowe</b> w wysokości.....  | <b>446 562,-zł</b> ,   |
| • <b>przychody</b> w kwocie.....   | <b>786 840,-zł</b> , w tym z tytułu:                           |
| - wolnych środków .....  | <b>786 840,-zł</b> ,   |
| • <b>rozchody</b> w kwocie.....  | <b>600 000,-zł</b> ,   |
| w tym:   |  |
| ❖ spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie.....   | <b>600 000,-zł</b> .   |
| Deficyt budżetu określono kwotą <b>186 840 ,-zł</b> , wskazując źródło jego pokrycia w wolnych środkach w kwocie ..... | <b>186 840,-zł</b> .   |

**Na przestrzeni 2014 roku kształt uchwalonego budżetu gminy uległ zmianie, a w konsekwencji nastąpiło:**

|  |                                 |
|--|---------------------------------|
| • zwiększenie w planie dochodów do wysokości .....   | <b>16 452 887,-zł</b> , w tym:  |
| - dochody bieżące.....   | <b>16 334 628,-zł</b> ,         |
| - dochody majątkowe.....   | <b>118 249,-zł</b> ,            |
| ❖ dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, które zwiększono do kwoty ..... | <b>2 529 231,-zł</b> ,          |
| ❖ dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; kwota bez zmian.....            | <b>110 000,-zł</b> ,            |
| • plan przychodów kwota.....   | <b>1 227 717,-zł</b> ,          |
| a w tytułach określono:  |                                 |
| - wolne środki.....  | <b>1 227 717,-zł</b> ,          |
| • zwiększenie w planie wydatków ogółem do kwoty .....  | <b>16 780 594,-zł</b> , w tym:  |
| ❖ wydatków bieżących – do kwoty.....   | <b>16 323 612,-zł</b> , z tego: |

- ❖ wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej do kwoty **2 529 231, - zł**,
- ❖ wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości..... **100 000,- zł** oraz bez zmian na:
- ❖ realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, w wysokości..... **10 000,- zł** i
- ❖ wydatki majątkowe – ..... **456 982,- zł**,
- ❖ rozchody w kwocie - ..... **900 000,- zł** . ,

Planowana kwota deficytu budżetu uległa zmianie, i wynosiła **327 717,-zł**, a źródła jego pokrycia stanowiły wolne środki w kwocie..... **327 717,-zł**.

Zmiany budżetu gminy dokonane zostały uchwałami Rady Gminy, a także Zarządzeniami Wójta, co prezentuje poniższa tabela:

Tabela 1

| Lp. | Wyszczególnienie                                     | Dochody                                   | Wydatki                                      | Przychody                    | Rozchody                    |
|-----|--|---|--|------------------------------|-----------------------------|
|     |  | Zwiększenie/<br>Zmniejszenie              | Zwiększenie/<br>Zmniejszenie                 | Zwiększenie/<br>Zmniejszenie | Zwiększenie/<br>Zmniejszen. |
| 1.  | 2.   | 3.  | 4.   | 5.                           | 6.                          |
| 1.  | zarządzenie Nr 254/14 z dnia 29 stycznia 2014        | + 11 940,00                               | + 11 940,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 2.  | uchwała Nr XXXVI/210/14 z dnia 14 lutego 2014 r.     | + 41 224,00                               | - 28 730,00<br>+ 69 954,00                   | 0,00                         | 0,00                        |
| 3.  | zarządzenie Nr 259/14 z dnia 25 lutego 2014          | + 13 000,00                               | + 13 000,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 4.  | uchwała Nr XXXVII/216/14 z dnia 28 marca 2014 r.     | - 68 999,00                               | - 109 199,00<br>+ 40 200,00                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 5.  | zarządzenie Nr 268/14 z dnia 31 marca 2014           | + 35 661,00                               | + 35 661,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 6.  | uchwała Nr XXXVIII/216/14 z dnia 25 kwietnia 2014 r. | - 26 000,00<br>+ 190 559,00               | - 140 000,00<br>+ 304 559,00                 | 0,00                         | 0,00                        |
| 7.  | zarządzenie Nr 273/14 z dnia 25 kwietnia 2014        | + 435 971,00                              | + 435 971,00                                 | 0,00                         | 0,00                        |
| 8.  | zarządzenie Nr 276/14 z dnia 30 kwietnia 2014        | + 11 498,00                               | + 11 498,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 9.  | zarządzenie Nr 279/14 z dnia 19 maja 2014            | + 8 040,00                                | + 8 040,00                                   | 0,00                         | 0,00                        |
| 10. | uchwała Nr XXXIX//234/14 z dnia 30 maja 2014 r.      | + 60 000,00                               | - 40 000,00<br>+ 100 000,00                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 11. | zarządzenie Nr 283/14 z dnia 3 czerwca 2014          | + 33 500,00                               | + 33 500,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 12. | zarządzenie Nr 287/14 z dnia 23 czerwca 2014         | 0,00                                      | - 5 000,00<br>+ 5 000,00                     | 0,00                         | 0,00                        |
| 13. | zarządzenie Nr 288/14 z dnia 30 czerwca 2014         | + 9 933,00                                | + 9 933,00                                   | 0,00                         | 0,00                        |
|     | <b>Razem za I półrocze:</b>                          | <b>+ 851 326,00</b><br><b>- 94 999,00</b> | <b>+ 1 079 256,00</b><br><b>- 322 929,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | <b>Ogółem:</b>                                       | <b>+ 756 327,00</b>                       | <b>+ 756 327,00</b>                          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| 14. | uchwała Nr XL/242/14 z dnia 25 lipca 2014 r.         | - 81 700,00<br>+ 15 800,00                | - 97 100,00<br>+ 31 200,00                   | 0,00                         | 0,00                        |
| 15. | zarządzenie Nr 293/14 z dnia 25 lipca 2014           | +29 000,00                                | + 29 000,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 16. | zarządzenie Nr 295/14 z dnia 29 lipca 2014           | + 20 338,00                               | + 20 338,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 17. | zarządzenie Nr 301/14 z dnia 26 sierpnia 2014        | + 3 228,00                                | + 3 228,00                                   | 0,00                         | 0,00                        |
| 18. | zarządzenie Nr 304/14 z dnia 3 września 2014         | + 16 345,00                               | + 16 345,00                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| 19. | uchwała Nr XLI/247/14                                | - 256 022,00                              | - 109 091,00                                 | + 440 877,00                 | + 300 000,00                |

|     |   |                                      |                                      |                     |                     |
|-----|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
|     | z dnia 26 września 2014 r.                            | + 105 145,00                         | 99 091,00                            |                     |                     |
| 20. | zarządzenie Nr 309/14<br>z dnia 26 września 2014      | + 13 410,00                          | + 13 410,00                          | 0,00                | 0,00                |
| 21. | zarządzenie Nr 317/14<br>z dnia 13 października 2014  | + 97 070,00                          | + 97 070,00                          | 0,00                | 0,00                |
| 22. | zarządzenie Nr 321/14<br>z dnia 21 października 2014  | - 2 000,00<br>+37 026,00             | - 2 000,00<br>+ 37 026,00            | 0,00                | 0,00                |
| 23. | zarządzenie Nr 322/14<br>z dnia 22 października 2014  | + 50 118,00                          | + 50 118,00                          | 0,00                | 0,00                |
| 24. | zarządzenie Nr 323/14<br>z dnia 27 października 2014  | + 203 851,00                         | + 203 851,00                         | 0,00                | 0,00                |
| 25. | uchwała Nr XLII/256/14<br>z dnia 30 października 2014 | - 20 000,00<br>+ 20 000,00           | - 5 000,00<br>+ 5 000,00             | 0,00                | 0,00                |
| 26. | zarządzenie Nr 327/14<br>z dnia 31 października 2014  | - 478,00                             | - 478,00                             | 0,00                | 0,00                |
| 27. | zarządzenie Nr 332/14<br>z dnia 18 listopada 2014     | - 228,00<br>+ 66 090,00              | - 228,00<br>+ 66 090,00              | 0,00                | 0,00                |
| 28. | zarządzenie Nr 1/2014<br>z dnia 1 grudnia 2014        | + 7 200,00                           | + 7 200,00                           | 0,00                | 0,00                |
| 29. | uchwała Nr II/7/14<br>z dnia 12 grudnia 2014          | - 10 000,00<br>+ 70 000,00           | + 60 000,00                          | 0,00                | 0,00                |
| 30. | zarządzenie Nr 6/2014<br>z dnia 22 grudnia 2014       | + 17 697,00                          | + 17 697,00                          | 0,00                | 0,00                |
|     | <b>Razem za II półrocze:</b>                          | <b>- 370 428,00<br/>+ 772 318,00</b> | <b>- 213 897,00<br/>+ 756 664,00</b> | <b>+ 440 877,00</b> | <b>+ 300 000,00</b> |
|     | <b>Ogółem za II półrocze</b>                          | <b>+ 401 890,00</b>                  | <b>+ 542 767,00</b>                  | <b>+ 440 877,00</b> | <b>+ 300 000,00</b> |
|     | <b>Ogółem za rok:</b>                                 | <b>1 158 217,00</b>                  | <b>1 299 094,00</b>                  | <b>+ 440 877,00</b> | <b>+ 300 000,00</b> |

Ogólnie w 2014 roku budżet zwiększył się o kwotę **1 158 217** – zł, zaś po stronie wydatków dokonano zwiększeń o kwotę **1 299 094** – zł. Różnicę wprowadzonych zmian bilansuje wprowadzona pozycja przychodów- wolne środki w kwocie 440 877,- zł, która jednocześnie jest pokryciem dla zwiększonej pozycji rozchodów o 300 000,-zł.

#### **Zwiększenia budżetu dokonywano w związku z wprowadzeniem :**

- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin ,
- dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej,
- dotacji celowej 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,
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych,

#### **Zmniejszenie budżetu następowało w związku z decyzjami o mniejszych wpływach :**

- subwencji ogólnej z budżetu państwa ( oświatowa),
- dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Gmina Skoroszyce na dzień 31 grudnia 2014 r. posiadała zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Opolu na współfinansowanie zadania pn.:

1. „Budowa sali sportowej z zapleczem socjalno-sanitarnym przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Skoroszycach wraz z zagospodarowaniem terenu III etap" ; na kwotę 3.000.000,00 zł i odsetki w kwocie 473.301,24 - złotych

Umowę kredytu inwestycyjnego Nr 11/1102 zawarto 30 czerwca 2011 r.

Ustalono następujące formy zabezpieczenia spłaty pożyczki i odsetek:

- weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową, oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 6.000.000,00 zł.

Spłata pożyczki nastąpi w okresie 5 lat poczynając od 2012 roku, z zakończeniem w 2016 roku , po 600.000,00- złotych rocznie.

Kwota zadłużenia na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosi:

- z puli rat kapitałowych kwota 900 000,00- zł,
- z tytułu odsetek kwota 45 440,28- zł.

Łączne zobowiązania finansowe podjęte przez gminę do dnia 31 grudnia 2014 r. wynoszą 900 000,00, złotych. Wielkość zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku w stosunku do dochodów zrealizowanych wynosi 5 34%, a tym samym zachowany został indywidualny wskaźnik zadłużenia .

Zobowiązania prezentuje tabela 2 poniżej.

**Tabela 2. Zobowiązania finansowe gminy Skoroszyce  
(stan aktualny 31 grudnia 2014 r.)**

**I. Kredyt**

| L. p. | Rodzaj zobowiązania   | Wysokość spłat przypadających na lata:   |                  |                  |
|-------|---|--|------------------|------------------|
|       |   | niespłacone zobowiązania na 31.12.2014r. | 2015 r.          | 2016 r.          |
| 1     | 2   | 3  | 4                | 5                |
| I     | Budowa sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym we wsi Skoroszyce, gm. Skoroszyce | 945 440,28                               | 630 608,20       | 314 832,08       |
| II    | z tego: - rata kapitałowa   | 900 000,00                               | 600 000,00       | 300 000,00       |
|       | - odsetki   | <b>45 440,28</b>                         | <b>30 608,20</b> | <b>14 832,08</b> |

Dla planu spłat rat kredytu brak jest podstaw do zastosowania wyłączeń ze spłat zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r poz. 885 z późn. zm.).

Nie zawarto umów na okres dłuższy niż 6 miesięcy o terminie płatności przypadającym w latach następnych, które rodziłyby skutki zobowiązaniowe dla gminy.

Gmina nie wyemitowała obligacji, ani nie udzieliła poręczeń za zobowiązania.

Realizacja budżetu w roku 2014 przebiegała prawidłowo, a jej wykonanie przedstawiają poniższe tabele:

**Plan i wykonanie dochodów przedstawia tabela 3.**

**Tabela 3. Realizacja prognozowanych dochodów wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody: bieżące i majątkowe**

| w złotych  |          |                              |                       |                            |                    |
|------------|----------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------|
| Dz.        | §/Rozdz. | Treść                        | Plan na 31.12.2014 r. | Wykonanie na 31.12.2014 r. | % wyk kol.7/ kol.6 |
| 1          | 2        | 3                            | 6                     | 7                          | 8                  |
| I          |          | <b>Dochody bieżące</b>       |                       |                            |                    |
| <b>010</b> |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b> | <b>610 653,00</b>     | <b>610 934,02</b>          | <b>100,0</b>       |
|            | 01095    | Pozostała działalność        | 610 653,00            | 610 934,02                 | 100,0              |

|            |              |   |                   |                   |              |
|------------|--------------|---|-------------------|-------------------|--------------|
|            | 0920         | Pozostałe odsetki   | 0,00              | 282,40            | 0,00         |
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - <u>zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego do celów rolnych</u> | 610 653,00        | 610 651,62        | 100,0        |
| <b>020</b> |              | <b>Leśnictwo</b>  | <b>1 200,00</b>   | <b>2 221,85</b>   | <b>185,2</b> |
|            | 02001        | Gospodarka leśna  | 1 200,00          | 2221,85           | 185,2        |
|            | 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   | 1 200,00          | 2 221,85          | 185,2        |
| <b>600</b> |              | <b>Transport i łączność</b>   | <b>7 305,00</b>   | <b>7 631,37</b>   | <b>104,5</b> |
|            | <b>60016</b> | <b>Drogi publiczne gminne</b>   | <b>7 305,00</b>   | <b>7 631,37</b>   | <b>104,5</b> |
|            | 0690         | Wpływy z różnych opłat  | 3 000,00          | 3 325,89          | 110,9        |
|            | 0920         | Pozostałe odsetki   | 0,00              | 0,48              | 0,00         |
|            | 0960         | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej   | 4 305,00          | 4 305,00          | 100,0        |
| <b>700</b> |              | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>178 745,00</b> | <b>193 318,97</b> | <b>108,2</b> |
|            | 70005        | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 178 745,00        | 193 318,97        | 108,2        |
|            | 0470         | Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości   | 5 000,00          | 5 143,02          | 102,9        |
|            | 0490         | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 6 000,00          | 8 440,05          | 140,7        |
|            | 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   | 160 500,00        | 171 754,25        | 107,0        |
|            | 0920         | Pozostałe odsetki   | 7 245,00          | 7 981,65          | 110,2        |
| <b>750</b> |              | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>82 704,00</b>  | <b>81 416,67</b>  | <b>98,4</b>  |
|            | 75011        | Urzędy wojewódzkie  | 44 103,00         | 44 103,00         | 100,0        |
|            | 2010         | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami   | 44 103,00         | 44 103,00         | 100,0        |
|            | 2360         | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0,00              | 41,85             | 0,00         |
|            | 75023        | Urzędy gmin   | 38 601,00         | 37 313,67         | 96,7         |
|            | 0690         | Wpływy z różnych opłat  | 201,00            | 0,0               | 0,0          |
|            | 0830         | Wpływy z usług  | 2 100,00          | 1 045,31          | 49,8         |
|            | 2700         | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 36 300,00         | 36 268,36         | 99,9         |
| <b>751</b> |              | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>70 757,00</b>  | <b>54 468,78</b>  | <b>77,0</b>  |

|            |   |                     |                     |              |
|------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| 75101      | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 1 101,00            | 1 101,00            | 100,0        |
| 2010       | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 101,00            | 1 101,00            | 100,0        |
|            | w tym:  |                     |                     |              |
|            | aktualizacja spisu wyborców   | 1 101,00            | 1101,00             | 100,0        |
| 75109      | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie                 | 50 118,00           | 33 829,78           | 67,5         |
| 2010       | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 50 118,00           | 33 829,78           | 67,5         |
|            | w tym:  |                     |                     |              |
|            | Wybory do rad gmin  | 50 118,00           | 33 829,78           | 67,5         |
| 75113      | Wybory do Parlamentu Europejskiego  | 19 538,00           | 19 538,00           | 100,0        |
| 2010       | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 19 538,00           | 19 538,00           | 100,0        |
|            | w tym:  |                     |                     |              |
|            | wybory do Parlamentu Europejskiego  | 19 538,00           | 19 538,00           | 100,0        |
| <b>752</b> | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>1 300,00</b>     | <b>1 298,51</b>     | <b>99,89</b> |
| 2010       | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami | 1 300,00            | 1 298,51            | 99,89        |
| <b>756</b> | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                     | <b>6 170 000,00</b> | <b>6 258 066,02</b> | <b>101,4</b> |
| 75601      | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 1 000,00            | 0,0                 | 0,00         |
| 0350       | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej  | 1 000,00            | 0,0                 | 0,00         |
| 75615      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych      | 2 212 000,00        | 2 177 499,10        | 98,4         |
| 0310       | Podatek od nieruchomości  | 1 516 000,00        | 1 514 905,68        | 99,9         |
| 0320       | Podatek rolny   | 668 000,00          | 640 055,95          | 95,8         |
| 0330       | Podatek leśny   | 8 800,00            | 8 557,67            | 97,2         |
| 0340       | Podatek od środków transportowych   | 14 000,00           | 12 258,00           | 87,6         |
| 0500       | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 1 000,00            | 112,00              | 11,2         |

|            |  |                     |                     |              |
|------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 0690       | Wpływy z różnych opłat   | 200,00              | 392,80              | 196,4        |
| 0910       | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 4 000,00            | 1 217,00            | 30,4         |
| 75616      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 1 595 500,00        | 1 698 246,82        | 106,5        |
| 0310       | Podatek od nieruchomości   | 572 000,00          | 595 491,01          | 104,1        |
| 0320       | Podatek rolny  | 848 000,00          | 885 338,71          | 104,4        |
| 0330       | Podatek leśny  | 1 200,00            | 1 330,85            | 110,9        |
| 0340       | Podatek od środków transportowych  | 85 000,00           | 91 325,60           | 107,4        |
| 0360       | Podatek od spadków i darowizn  | 10 500,00           | 25 821,00           | 245,9        |
| 0430       | Wpływy z opłaty targowej   | 1 000,00            | 624,00              | 62,4         |
| 0490       | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw  | 100,00              | 28,00               | 28,0         |
| 0500       | Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 65 000,00           | 80 828,00           | 124,0        |
| 0690       | Wpływy z różnych opłat   | 6 000,00            | 8 682,90            | 144,7        |
| 0890       | Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe   | 0,00                | 1 511,40            | 0,0          |
| 0910       | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat  | 6 700,00            | 7 465,35            | 111,4        |
| 75618      | Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 15 000,00           | 11 599,00           | 77,3         |
| 0410       | Wpływy z opłaty skarbowej  | 15 000,00           | 11 599,00           | 77,3         |
| 75619      | Wpływy z różnych rozliczeń   | 27 500,00           | 27 489,90           | 100,0        |
| 0460       | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej  | 27 500,00           | 27 489,90           | 100,0        |
| 75621      | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa   | 2 319 000,00        | 2 343 231,20        | 101,0        |
| 0010       | Podatek dochodowy od osób fizycznych   | 2 305 791,00        | 2 331 381,00        | 101,1        |
| 0020       | Podatek dochodowy od osób prawnych   | 13 209,00           | 11 850,20           | 89,7         |
| <b>758</b> | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>5 535 673,00</b> | <b>5 558 266,81</b> | <b>100,4</b> |
| 75801      | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 4 451 255,00        | 4 451 255,00        | 100,0        |
| 2920       | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 4 451 255,00        | 4 451 255,00        | 100,0        |
| 75807      | Część wyrównaw subwencji ogólnej dla gmin  | 973 682,00          | 973 682,00          | 100,0        |
| 2920       | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 973 682,00          | 973 682,00          | 100,0        |
| 75814      | Różne rozliczenia finansowe  | 86 480,00           | 109 073,81          | 126,1        |
| 0920       | Pozostałe odsetki  | 26 718,00           | 44 171,17           | 165,32       |

|            |         |   |                     |                     |             |
|------------|---------|---|---------------------|---------------------|-------------|
|            | 0970    | Wpływy z różnych dochodów   | 39 000,00           | 44 141,00           | 113,2       |
|            | 75831   | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin  | 24 256,00           | 24 256,00           | 100,0       |
|            | 2920    | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 24 256,00           | 24 256,00           | 100,0       |
|            | z tego: |   |                     |                     |             |
|            |         | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 5 449 193,00        | 5 449 193,00        | 100,0       |
|            |         | w tym:  |                     |                     |             |
|            |         | część oświatowa   | 4 451 255,00        | 4 451 255,00        | 100,0       |
|            |         | część wyrównawcza   | 973 682,00          | 973 682,00          | 100,0       |
|            |         | część równoważąca   | 24 256,00           | 24 256,00           | 100,0       |
| <b>801</b> |         | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>611 899,00</b>   | <b>563 433,94</b>   | <b>92,1</b> |
|            | 80101   | Szkoły podstawowe   | 6 500,00            | 6 349,37            | 97,7        |
|            | 2010    | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami   | 6 500,00            | 6 349,37            | 97,7        |
|            | 80103   | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych   | 24 159,00           | 24 159,00           | 100,0       |
|            | 2030    | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 24 159,00           | 24 159,00           | 100,0       |
|            | 80104   | Przedszkola   | 275 133,00          | 267 657,64          | 97,3        |
|            | 0690    | Wpływy z różnych opłat  | 31 123,00           | 29 227,00           | 93,9        |
|            | 2030    | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 244 010,00          | 233 441,92          | 95,7        |
|            | 2310    | Dotacje celowe otrzymywane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 0,00                | 4 988,72            | 0,00        |
|            | 80114   | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół  | 206 107,00          | 189 529,86          | 92,0        |
|            | 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 | 206 107,00          | 189 529,86          | 92,0        |
|            | 80148   | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 100 000,00          | 75 738,07           | 75,7        |
|            | 0830    | Wpływy z usług  | 100 000,00          | 75 738,07           | 75,7        |
| <b>851</b> |         | <b>Ochrona zdrowia</b>  | <b>110 000,00</b>   | <b>102 525,42</b>   | <b>93,2</b> |
|            | 0480    | Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu   | 110 000,00          | 102 525,42          | 93,2        |
| <b>852</b> |         | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>2 204 666,00</b> | <b>2 178 747,54</b> | <b>98,8</b> |
|            | 85206   | Wspieranie rodziny  | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,0       |
|            | 2030    | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 20 000,00           | 20 000,00           | 100,0       |
|            | 85212   | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 1 563 000,00        | 1 714 522,54        | 109,7       |
|            | 2010    | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami   | 1 700 447,00        | 1 700 447,00        | 100,0       |



|       |  |            |            |       |
|-------|--|------------|------------|-------|
| 2360  | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami   | 12 000,00  | 14 075,54  | 117,3 |
| 85213 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 19 881,00  | 19 148,00  | 96,3  |
| 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami  | 10 000,00  | 9 267,00   | 92,7  |
| 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 9 881,00   | 9 881,00   | 100,0 |
| 85214 | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 53 900,00  | 53 900,00  | 100,0 |
| 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 53 900,00  | 53 900,00  | 100,0 |
| 85215 | Dodatki mieszkaniowe   | 3 651,00   | 3 628,78   | 99,4  |
| 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami  | 3 651,00   | 3 628,78   | 99,4  |
| 85216 | Zasiłki stałe  | 115 400,00 | 114 482,00 | 99,2  |
| 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 115 400,00 | 114 482,00 | 99,2  |
| 85219 | Ośrodki pomocy społecznej  | 160 967,00 | 144 024,81 | 89,5  |
| 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          | 82 619,00  | 65 639,89  | 79,4  |
| 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          | 4 348,00   | 4 384,92   | 100,8 |
| 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)   | 74 000,00  | 74 000,00  | 100,0 |
| 85228 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  | 31 800,00  | 30 000,00  | 94,3  |
| 0830  | Wpływy z usług   | 1 800,00   | 0,00       | 0,00  |
| 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami  | 30 000,00  | 30 000,00  | 100,0 |
| 85278 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   | 8 245,00   | 8 245,00   | 100,0 |
| 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami  | 8 245,00   | 8 245,00   | 100,0 |
| 85295 | Pozostała działalność  | 78 375,00  | 70 796,41  | 90,3  |

|            |       |   |                   |                   |              |
|------------|-------|---|-------------------|-------------------|--------------|
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami   | 43 575,00         | 42 668,79         | 97,9         |
|            | 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 27 000,00         | 24 400,00         | 90,4         |
|            | 2700  | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł  | 7 800,00          | 3 727,62          | 47,8         |
| <b>854</b> |       | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>60 560,00</b>  | <b>52 385,00</b>  | <b>86,5</b>  |
|            | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów  | 60 560,00         | 52 385,00         | 86,5         |
|            | 2030  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)  | 52 460,00         | 44 285,00         | 84,4         |
|            | 2040  | „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych”     | 8 100,00          | 8 100,00          | 100,0        |
| <b>900</b> |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>671 938,00</b> | <b>792 482,68</b> | <b>117,9</b> |
|            | 90002 | Gospodarka odpadami   | 33 838,00         | 33 837,06         | 100,0        |
|            | 2440  | Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych   | 33 838,00         | 33 837,06         | 100,0        |
|            | 90019 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska   | 635 500,00        | 674 333,46        | 106,1        |
|            | 0490  | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 605 500,00        | 647 323,05        | 106,9        |
|            | 0690  | Wpływy z różnych opłat  | 30 000,00         | 26 838,41         | 89,5         |
|            | 0910  | Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 0,00              | 172,00            | 0,00         |
|            | 90020 | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych   | 2 000,00          | 2 404,70          | 120,2        |
|            | 0400  | Wpływy z opłaty produktowej   | 2 000,00          | 2 404,70          | 120,2        |
|            | 90095 | Pozostała działalność   | 600,00            | 600,00            | 100,0        |
|            | 2320  | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 600,00            | 600,00            | 100,0        |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>17 228,00</b>  | <b>17 227,84</b>  | <b>100,0</b> |
|            | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury  | 17 228,00         | 17 227,84         | 100,0        |
|            | 0960  | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej   | 1 000,00          | 1 000,00          | 100,0        |
|            | 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 | 15 328,00         | 15 327,84         | 100,0        |
|            | 2320  | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na   | 900,00            | 900,00            | 100,0        |

|                              |       |  |                      |                      |               |
|------------------------------|-------|--|----------------------|----------------------|---------------|
|                              |       | zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   |                      |                      |               |
| <b>Razem dochody bieżące</b> |       |  | <b>16 334 628,00</b> | <b>16 393 159,81</b> | <b>100,4</b>  |
| <b>II</b>                    |       | <b>Dochody majątkowe</b>   |                      |                      |               |
| <b>010</b>                   |       | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <b>22 200,00</b>     | <b>5 677,39</b>      | <b>25,6</b>   |
|                              | 01095 | Pozostała działalność  | 22 200,00            | 5 677,39             | 25,6          |
|                              | 0770  | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 22 200,00            | 5 677,39             | 25,6          |
| <b>700</b>                   |       | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>41 100,00</b>     | <b>71 349,16</b>     | <b>173,6</b>  |
|                              | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 41 100,00            | 71 349,16            | 173,6         |
|                              | 0770  | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 41 100,00            | 71 349,16            | 173,6         |
| <b>750</b>                   |       | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>1 050,00</b>      | <b>32 749,82</b>     | <b>3119</b>   |
|                              | 75023 | Urzędy gmin  | 1 050,00             | 32 749,82            | 3119          |
|                              | 0870  | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych   | 1 050,00             | 32 749,82            | 3119          |
| <b>758</b>                   |       | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>32 713,00</b>     | <b>32 712,79</b>     | <b>100,0</b>  |
|                              | 75814 | Różne rozliczenia finansowe  | 32 713,00            | 32 712,79            | 100,0         |
|                              | 6330  | Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa realizację inwestycji zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)   | 7 530,00             | 7 529,59             | 100,0         |
|                              | 6680  | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego  | 25 183,00            | 25 183,20            | 100,0         |
| <b>921</b>                   |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>9 138,00</b>      | <b>317 177,04</b>    | <b>3471,0</b> |
|                              | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury   | 9 138,00             | 317 177,04           | 3471,0        |
|                              | 6207  | 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    | 9 138,00             | 317 177,04           | 3471,0        |
| <b>926</b>                   |       | <b>Kultura fizyczna i sport</b>  | <b>12 048,00</b>     | <b>12 048,00</b>     | <b>100,0</b>  |
|                              | 92601 | Obiekty sportowe   | 12 048,00            | 12 048,00            | 100,0         |
|                              | 6207  | 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    | 12 048,00            | 12 048,00            | 100,0         |
|                              |       | <b>Razem dochody majątkowe</b>   | <b>118 249,00</b>    | <b>471 714 ,20</b>   | <b>398,9</b>  |
|                              |       | <b>Ogółem dochody budżetu (I+II)</b>   | <b>16 452 877,00</b> | <b>16 864 874,01</b> | <b>102,5</b>  |
|                              |       | <b>w tym :</b>   |                      |                      |               |
|                              |       | dochody własne   | 7 423 855,00         | 7 605 802,09         | 102,5         |
|                              |       | subwencje z budżetu państwa  | 5 449 193,00         | 5 449 193,0          | 100,0         |
|                              |       | dotacje na zadania zlecone   | 2 529 231,00         | 2 511 127,77         | 99,3          |
|                              |       | dotacje na zadania własne bieżące  | 641 572,00           | 619 310,56           | 96,5          |
|                              |       | 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 | 308 402,00           | 274 882,51           | 89,1          |

|  |  |           |            |        |
|--|--|-----------|------------|--------|
|  | 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 | 21 186,00 | 329 225,04 | 1554,0 |
|  | dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych   | 33 838,00 | 33 837,06  | 100,0  |
|  | dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 1 500,00  | 1 500,00   | 0,00   |
|  | środki z różnych źródeł na zadania bieżące   | 44 100,00 | 39 995,98  | 90,7   |

| <b>Dotacje na zadania zlecone , w obrębie § 2010</b> |       |   |                   |                   |              |
|--|-------|---|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>010</b>   |       | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>610 653,00</b> | <b>610 651,62</b> | <b>100,0</b> |
|  | 01095 | Pozostała działalność   | 610 653,00        | 610 651,62        | 100,0        |
|  | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 610 653,00        | 610 651,62        | 100,0        |
| <b>750</b>   |       | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>44 103,00</b>  | <b>44 103,00</b>  | <b>100,0</b> |
|  | 75011 | Urzędy wojewódzkie  | 44 103,00         | 44 103,00         | 100,0        |
|  | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 44 103,00         | 44 103,00         | 100,0        |
| <b>751</b>   |       | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>70 757,00</b>  | <b>54 468,78</b>  | <b>77,0</b>  |
|  | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 1 101,00          | 1 101,00          | 100,0        |
|  | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 1 101,00          | 1 101,00          | 100,0        |
|  | 75109 | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 50 118,00         | 33 829,78         | 67,5         |
|  | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 50 118,00         | 33 829,78         | 67,5         |
|  | 75113 | Wybory do Parlamentu Europejskiego  | 19 538,00         | 19 538,00         | 100,0        |

|            |       |   |                     |                     |              |
|------------|-------|---|---------------------|---------------------|--------------|
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 19 538,00           | 19 538,00           | 100,0        |
| <b>752</b> |       | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>1 300,00</b>     | <b>1 298,51</b>     | <b>99,9</b>  |
|            | 75212 | Pozostałe wydatki obronne   | 1 300,00            | 1 298,51            | 99,9         |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 1 300,00            | 1 298,51            | 99,9         |
| <b>852</b> |       | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 795 918,00</b> | <b>1 794 256,57</b> | <b>99,93</b> |
|            | 85212 | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 1 700 447,00        | 1 700 447,00        | 100,0        |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 1 700 447,00        | 1 700 447,00        | 100,0        |
|            | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne          | 10 000,00           | 9 267,00            | 92,7         |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 10 000,00           | 9 267,00            | 92,7         |
|            | 85215 | Dodatki mieszkaniowe  | 3 651,00            | 3 628,78            | 99,4         |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 3 651,00            | 3 628,78            | 99,4         |
|            | 82828 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 30 000,00           | 30 000,00           | 100,0        |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 30 000,00           | 30 000,00           | 100,0        |
|            | 85278 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | 8 245,00            | 8 245,00            | 100,0        |
|            | 2010  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 8 245,00            | 8 245,00            | 100,0        |
|            | 85295 | Pozostała działalność   | 43 575,00           | 42 668,79           | 97,9         |

|      |   |                     |                     |             |
|------|---|---------------------|---------------------|-------------|
| 2010 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 43 575,00           | 42 668,79           | 97,9        |
|      | <b>Razem zadania zlecone</b>  | <b>2 529 231,00</b> | <b>2 511 127,77</b> | <b>99,3</b> |

Tabela 4. Wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków w 2014 roku.

| L.p. | Rodzaj dochodów                   | wymiar na 31.12.2014 | plan na 2014 r. ustalony na podstawie wymiaru i pl. wsk. ściągłości | ogółem wpłaty na 31.12.2014 | z tego:             |                   | % ściągłości wpłaty bieżące/ wymiaru |
|------|-----------------------------------|----------------------|---|-----------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------|
|      |                                   |                      |   |                             | dot. bieżącego roku | wpłata zaległości |                                      |
| 1    | 2                                 |                      | 4   | 5                           | 6                   | 7                 | 8                                    |
|      | <b>Osoby prawne</b>               | <b>2 262 532,00</b>  | <b>2 206 800,00</b>   | <b>2 175 777,30</b>         | <b>2 046 129,40</b> | <b>3 979,20</b>   | <b>90,44%</b>                        |
| 1.   | Podatek rolny                     | 673 159,00           | 668 000,00  | 640 055,95                  | 637 505,37          | 325,37            | 94,70%                               |
| 2.   | Podatek od nieruchomości          | 1 566 865,00         | 1 516 000,00  | 1 514 905,68                | 1 387 560,76        | 3 652,43          | 88,56%                               |
| 3.   | Podatek leśny                     | 8 825,00             | 8 800,00  | 8 557,67                    | 8 805,27            | 1,40              | 99,78%                               |
| 4.   | Podatek od środków transportowych | 13 683,00            | 14 000,00   | 12 258,00                   | 12 258,00           | 0,00              | 89,59%                               |
|      | <b>Osoby fizyczne</b>             | <b>1 603 633,00</b>  | <b>1 506 200,00</b>   | <b>1 573 486,17</b>         | <b>1 527 080,51</b> | <b>46 845,66</b>  | <b>95,23%</b>                        |
| 1.   | Podatek rolny                     | 888 554,00           | 848 000,00  | 885 338,71                  | 866 488,39          | 18 973,15         | 97,51%                               |
| 2.   | Podatek od nieruchomości          | 613 406,00           | 572 000,00  | 595 491,01                  | 568 811,65          | 27 036,53         | 92,73%                               |
| 3.   | Podatek leśny                     | 1 254,00             | 1 200,00  | 1 330,85                    | 1 170,67            | 160,18            | 93,00%                               |
| 4.   | Podatek od środków transportowych | 100 419,00           | 85 000,00   | 91 325,60                   | 90 649,80           | 675,80            | 90,27%                               |
|      | <b>Razem</b>                      | <b>3 866 165,00</b>  | <b>3 713 000,00</b>   | <b>3 749 263,47</b>         | <b>3 573 209,91</b> | <b>50 825,86</b>  | <b>92,42%</b>                        |

Analiza dochodów prezentowanych w Tabeli 3 w szczególności : działy, rozdziały i paragrafy dochodów budżetowych oraz tabela 4 o realizacji dochodów z tytułu podatków w 2014 roku dostarcza informacji o dobrym poziomie ich wykonania , bo 102,5% w stosunku do urealnionego planu dochodów ogółem oraz 92,4% ściągłości wymiaru bieżącego dla podatków. O takim poziomie realizacji dochodów budżetu gminy za 2014 rok przesądziła w głównej mierze otrzymanie płatności pomocy w ramach środków z PROW dla przedsięwzięcia „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Sidzinie” – kwota 308 039,44 złotych, pozostająca do końca 2014 roku bez planu.

Płatność za zrealizowane przedsięwzięcie „Otwarta strefa rekreacyjna w miejscowości Chróścina” – kwota 365 584,00 złotych, stanowi pozycję dochodów budżetu dla 2015 roku, której Gmina Skoroszyce nie otrzymała.

Zasadnym jest wykazanie, iż podjęte uchwały Rady Gminy dotyczące obniżenia górnych stawek podatków za rok budżetowy 2014 uszczupliły dochody budżetu gminy o kwotę 1 352 226,58 złotych, natomiast skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień to kwota 421 451,35 złotych. Wykorzystano również możliwość rozłożeń na raty, czy odroczenie terminu płatności przez osoby fizyczne kwoty 2 528,00 złotych oraz umorzono zaległość podatkową na kwotę 189,00 złotych. Podsumowując uzyskujemy kwotę 1 776 394,93 złotych, którą budżet „stracił”.

Decyzje powyższe z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych ilustruje tabela 5.

| <b>Tabela 5. Zestawienie skutków decyzji z uwzględnieniem osób prawnych i fizycznych.</b> |                                       |   |                                |
|---|---------------------------------------|---|--------------------------------|
| <b>Tytuł zastosowanych ulg i zwolnień</b>   | <b>Osoby prawne<br/>kwoty w zł/gr</b> | <b>Osoby fizyczne<br/>kwoty w zł/gr</b> | <b>Razem<br/>kwoty w zł/gr</b> |
| 1   | 2                                     | 3                                       | 4                              |
| Ulg, umorzenia, zwolnienia<br>(bez ustawowych)  | 421 451,35                            | 0,00                                    | 421 451,35                     |
| Rozłożenie na raty, odroczenie<br>terminu płatności                                       | 0,00                                  | 2 528,00                                | 2 528,00                       |
| Umorzenie zaległości podatkowych  | 0,00                                  | 189,00                                  | 189,00                         |
| Obniżenie stawek ustawowych   | 1 005 862,53                          | 346 364,05                              | 1 352 226,58                   |
| <b>OGÓLEM:</b>  | <b>1 427 313,88</b>                   | <b>349 081,05</b>                       | <b>1 776 394,93</b>            |

**Zaległości**, których termin zapłaty minął bez naliczonych odsetek wynoszą 1 060 369,01 złote; a odsetki to kwota 266 430,10 złotych.

Główne pozycje zaległości dotyczą:

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| a) Czysze                     | 125 458,32 zł,          |
| b) Sprzedaż mienia            | 2 003,68 zł,            |
| c) Podatki od osób prawnych   | 61 238,51 zł,           |
| d) Podatki od osób fizycznych | 261 692,58 zł,          |
| e) Fundusz alimentacyjny      | 519 712,61zł,           |
| f) Opłata za gosp. odp.       | 83 942,06 zł,           |
| g) Inne                       | 6 321,25 zł,            |
| <b>R a z e m :</b>            | <b>1 060 369,01 zł.</b> |

**Stan należności** za 2014 wynosi ogółem 3 168 534,13 złotych; w tym gotówka i depozyty na żądanie 2 027 367,73 złote .

Plan i wykonanie wydatków przedstawia tabela 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyszczególnieniem wydatków bieżących i majątkowych

|            |              |   |                     |                     | w złotych    |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| Dz.        | Rozdz.       | Treść   | Plan na             | Wykonanie na        | % wyk        |
|            |              |   | 31.12.2014 r.       | 31.12.2014 r.       | kol.5/kol.4  |
| 1          | 2            | 3   | 4                   | 5                   | 6            |
| <b>I</b>   |              | <b>Wydatki bieżące</b>                                  |                     |                     |              |
| <b>010</b> |              | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                            | <b>695 653,00</b>   | <b>695 015,26</b>   | <b>99,9</b>  |
|            | <b>01008</b> | <b>Melioracje wodne</b>                                 | <b>16 000,00</b>    | <b>15 979,58</b>    | <b>99,9</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 16 000,00           | 15 979,58           | 99,9         |
|            | <b>01030</b> | <b>Izby rolnicze</b>                                    | <b>32 100,00</b>    | <b>31 531,46</b>    | <b>98,2</b>  |
|            |              | dotacje na zadania bieżące                              | 32 100,00           | 31 531,46           | 98,2         |
|            | <b>01095</b> | <b>Pozostała działalność</b>                            | <b>647 553,00</b>   | <b>647 504,22</b>   | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 647 553,00          | 647 504,22          | 100,0        |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>11 959,72</i>    | <i>11 959,72</i>    | <i>100,0</i> |
| <b>600</b> |              | <b>Transport i łączność</b>                             | <b>80 498,00</b>    | <b>79 606,47</b>    | <b>98,9</b>  |
|            | <b>60016</b> | <b>Drogi publiczne gminne</b>                           | <b>75 498,00</b>    | <b>74 606,47</b>    | <b>98,8</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 75 498,00           | 74 606,47           | 98,8         |
|            | <b>60078</b> | <b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>               | <b>5 000,00</b>     | <b>5 000,00</b>     | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 5 000,00            | 5 000,00            | 100,0        |
|            |              | dotacja celowa  | 5 000,00            | 5 000,00            | 100,0        |
| <b>700</b> |              | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                          | <b>78 559,00</b>    | <b>76 750,39</b>    | <b>97,7</b>  |
|            | <b>70005</b> | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomości</b>              | <b>15 800,00</b>    | <b>15 616,12</b>    | <b>98,8</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 15 800,00           | 15 616,12           | 98,8         |
|            | <b>70095</b> | <b>Pozostała działalność</b>                            | <b>62 759,00</b>    | <b>61 134,27</b>    | <b>97,4</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 62 759,00           | 61 134,27           | 97,4         |
| <b>710</b> |              | <b>Działalność usługowa</b>                             | <b>25 000,00</b>    | <b>19 804,64</b>    | <b>79,2</b>  |
|            | <b>71004</b> | <b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>            | <b>25 000,00</b>    | <b>19 804,64</b>    | <b>79,2</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 25 000,00           | 19 804,64           | 79,2         |
| <b>750</b> |              | <b>Administracja publiczna</b>                          | <b>2 288 802,00</b> | <b>2 173 706,55</b> | <b>95,0</b>  |
|            | <b>75011</b> | <b>Urzędy wojewódzkie</b>                               | <b>44 103,00</b>    | <b>44 103,00</b>    | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 44 103,00           | 44 103,00           | 100,0        |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>44 103,00</i>    | <i>44 103,00</i>    | <i>100,0</i> |
|            | <b>75022</b> | <b>Rady gmin</b>  | <b>88 700,00</b>    | <b>82 139,63</b>    | <b>92,6</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 4 000,00            | 3 884,39            | 97,1         |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                    | 84 700,00           | 78 255,27           | 92,4         |
|            | <b>75023</b> | <b>Urzędy gmin</b>                                      | <b>1 726 859,00</b> | <b>1 646 845,90</b> | <b>95,4</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 1 719 304,00        | 1 641 362,32        | 95,5         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>1 405 904,00</i> | <i>1 372 971,01</i> | <i>97,7</i>  |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                    | 7 555,00            | 5 483,58            | 72,58        |
|            | <b>75075</b> | <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>      | <b>15 000,00</b>    | <b>13 705,24</b>    | <b>91,4</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych                           | 15 000,00           | 13 705,24           | 91,4         |
|            | <b>75095</b> | <b>Pozostała działalność</b>                            | <b>414 140,00</b>   | <b>386 912,78</b>   | <b>91,6</b>  |



|            |              |  |                     |                     |              |
|------------|--------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 387 740,00          | 360 996,78          | 70,9         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 33 000,00           | 28 439,00           | 86,2         |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 26 400,00           | 25 916,00           | 98,2         |
| <b>751</b> |              | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>  | <b>70 757,00</b>    | <b>54 468,78</b>    | <b>77,0</b>  |
|            | <b>75101</b> | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>   | <b>1 101,00</b>     | <b>1 101,00</b>     | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 1 101,00            | 1 101,00            | 100,0        |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 843,00              | 843,00              | 100,0        |
|            | <b>75109</b> | <b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b> | <b>50 118,00</b>    | <b>33 829,78</b>    | <b>67,5</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 16 618,00           | 12 969,78           | 78,0         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 11 240,02           | 8 844,64            | 78,7         |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 33 500,00           | 20 860,00           | 62,3         |
|            | <b>75113</b> | <b>Wybory do Parlamentu Europejskiego</b>  | <b>19 538,00</b>    | <b>19 538,00</b>    | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 11 498,00           | 11 498,00           | 100,0        |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 6 939,25            | 6 939,25            | 100,0        |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 8 040,00            | 8 040,00            | 100,0        |
| <b>752</b> |              | <b>Obrona narodowa</b>   | <b>1 300,00</b>     | <b>1 298,51</b>     | <b>99,9</b>  |
|            | <b>75212</b> | <b>Pozostałe wydatki obronne</b>   | <b>1 300,00</b>     | <b>1 298,51</b>     | <b>99,9</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 1 300,00            | 1 298,51            | 99,9         |
| <b>754</b> |              | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>152 000,00</b>   | <b>144 526,45</b>   | <b>95,1</b>  |
|            | <b>75412</b> | <b>Ochotnicze straże pożarne</b>   | <b>150 971,00</b>   | <b>143 497,45</b>   | <b>95,0</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 133 111,00          | 125 644,03          | 94,4         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 56 040,00           | 56 040,00           | 100,0        |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 17 860,00           | 17 853,42           | 100,0        |
|            | <b>75414</b> | <b>Obrona cywilna</b>  | <b>1 029,00</b>     | <b>1 029,00</b>     | <b>100,0</b> |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 1 029,00            | 1 029,00            | 100,0        |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 300,00              | 300,00              | 100,0        |
| <b>757</b> |              | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>58 200,00</b>    | <b>56 027,76</b>    | <b>96,3</b>  |
|            | <b>75702</b> | <b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t</b>   | <b>58 200,00</b>    | <b>56 027,76</b>    | <b>96,3</b>  |
|            |              | obsługa długu gminy  | 58 200,00           | 56 027,76           | 96,3         |
| <b>758</b> |              | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>59 801,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,0</b>   |
|            | <b>75818</b> | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>   | <b>59 801,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,0</b>   |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 59 801,00           | 0,00                | 0,0          |
|            |              | w tym:   |                     |                     |              |
|            |              | rezerwa ogólna   | 2 000,00            | 0,00                | 0,0          |
|            |              | rezerwa celowa na wydatki jednostek oświatowych  | 22 801,00           | 0,00                | 0,0          |
|            |              | rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe  | 35 000,00           | 0,00                | 0,0          |
| <b>801</b> |              | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>8 011 653,00</b> | <b>7 484 693,01</b> | <b>93,4</b>  |
|            | <b>80101</b> | <b>Szkoły podstawowe</b>   | <b>3 808 351,00</b> | <b>3 592 080,04</b> | <b>94,3</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 3 670 321,00        | 3 410 225,38        | 65,7         |

|              |   |   |                     |                     |             |
|--------------|---|---|---------------------|---------------------|-------------|
|              |   |   |                     |                     |             |
|              |   | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | 3 042 551,00        | 2 941 655,28        | 96,7        |
|              |   | świadczenia na rzecz osób fizycznych                    | 183 770,00          | 181 854,66          | 99,0        |
| <b>80103</b> | <b>Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych</b>     |   | <b>108 000,00</b>   | <b>103 357,80</b>   | <b>95,7</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 101 570,00          | 98 282,01           | 96,8        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 95 020,00           | 93 177,56           | 98,1        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 6 430,00            | 5 075,79            | 78,9        |
| <b>80104</b> | <b>Przedszkola</b>  |   | <b>1 281 400,00</b> | <b>1 174 104,87</b> | <b>91,6</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 1 227 500,00        | 1 122 878,31        | 91,5        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 1 046 800,00        | 1 000 907,75        | 95,6        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 56 900,00           | 51 226,56           | 90,0        |
| <b>80110</b> | <b>Gimnazja</b>   |   | <b>1 801 895,00</b> | <b>1 696 876,96</b> | <b>94,2</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 1 508 288,00        | 1 439 964,65        | 95,5        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 1 230 705,00        | 1 215 411,19        | 98,8        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 87 500,00           | 81 893,70           | 93,6        |
|              | wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych |   | 206 107,00          | 175 018,61          | 84,9        |
| <b>80113</b> | <b>Dowożenie uczniów do szkół</b>                           |   | <b>272 507,00</b>   | <b>260 333,44</b>   | <b>95,5</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 285 900,00          | 259 989,44          | 90,9        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 143 966,00          | 140 149,57          | 97,3        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 1 100,00            | 344,00              | 31,3        |
| <b>80114</b> | <b>Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół</b> |   | <b>302 500,00</b>   | <b>287 968,48</b>   | <b>95,2</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 301 200,00          | 287 488,48          | 95,4        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 266 180,00          | 258 652,77          | 97,2        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 1 300,00            | 480,00              | 36,9        |
| <b>80146</b> | <b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>             |   | <b>39 000,00</b>    | <b>33 381,16</b>    | <b>85,6</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 27 100,00           | 21 481,16           | 79,3        |
|              | dotacje na zadania bieżące                                  |   | 11 900,00           | 11 900,00           | 100,0       |
| <b>80148</b> | <b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>                      |   | <b>302 000,00</b>   | <b>247 092,60</b>   | <b>81,8</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 300 900,00          | 246 265,00          | 81,8        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 180 720,00          | 158 369,06          | 87,6        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 1 100,00            | 827,60              | 75,2        |
| <b>80195</b> | <b>Pozostała działalność</b>                                |   | <b>96 000,00</b>    | <b>89 497,66</b>    | <b>93,2</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 96 000,00           | 89 497,66           | 93,2        |
| <b>851</b>   | <b>Ochrona zdrowia</b>                                      |   | <b>110 000,00</b>   | <b>106 351,41</b>   | <b>96,7</b> |
| <b>85153</b> | <b>Zwalczanie narkomanii</b>                                |   | <b>10 000,00</b>    | <b>9 181,59</b>     | <b>91,8</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 10 000,00           | 9 181,59            | 91,8        |
| <b>85154</b> | <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>                       |   | <b>100 000,00</b>   | <b>97 169,82</b>    | <b>97,2</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 99 500,00           | 97 169,82           | 97,7        |
|              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>     |   | 69 300,00           | 67 994,31           | 98,1        |
|              | świadczenia na rzecz osób fizycznych                        |   | 500,00              | 0,00                | 0,00        |
| <b>852</b>   | <b>Pomoc społeczna</b>                                      |   | <b>3 010 185,00</b> | <b>2 844 859,39</b> | <b>94,5</b> |
| <b>85204</b> | <b>Rodziny zastępcze</b>                                    |   | <b>18 300,00</b>    | <b>18 279,16</b>    | <b>99,9</b> |
|              | wydatki jednostek budżetowych                               |   | 18 300,00           | 18 279,16           | 99,9        |

|       |   |              |              |       |
|-------|---|--------------|--------------|-------|
| 85205 | <b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>  | 3 200,00     | 104,43       | 3,3   |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 3 200,00     | 104,43       | 3,3   |
| 85206 | <b>Wspieranie rodziny</b>   | 20 000,00    | 20 000,00    | 100,0 |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 20 000,00    | 20 000,00    | 100,0 |
|       | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>   | 20 000,00    | 20 000,00    | 100,0 |
| 85212 | <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>  | 1 700 447,00 | 1 700 447,00 | 100,0 |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 89 488,00    | 89 488,00    | 100,0 |
|       | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>   | 85 521,00    | 85 521,00    | 100,0 |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 1 610 959,00 | 1 610 959,00 | 100,0 |
| 85213 | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b> | 19 881,00    | 19 148,00    | 96,3  |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 19 881,00    | 19 148,00    | 96,3  |
| 85214 | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>   | 221 800,00   | 166 994,06   | 75,3  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 221 800,00   | 166 994,06   | 75,3  |
| 85215 | <b>Dodatki mieszkaniowe</b>   | 106 651,00   | 102 106,19   | 95,7  |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 80,00        | 71,15        | 88,9  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 106 571,00   | 102 035,04   | 95,7  |
| 85216 | <b>Zasiłki stałe</b>  | 163 400,00   | 138 092,36   | 84,5  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 163 400,00   | 138 092,36   | 84,5  |
| 85219 | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  | 441 186,00   | 397 303,16   | 90,1  |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 352 145,00   | 326 637,29   | 92,8  |
|       | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>   | 282 020,00   | 262 542,55   | 93,1  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 2 074,00     | 935,25       | 45,1  |
|       | wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych   | 86 967,00    | 69 730,62    | 80,2  |
| 85228 | <b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>  | 30 000,00    | 30 000,00    | 100,0 |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 30 000,00    | 30 000,00    | 100,0 |
| 85278 | <b>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>   | 8 245,00     | 8 245,00     | 100,0 |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 8 245,00     | 8 245,00     | 100,0 |
| 85295 | <b>Pozostała działalność</b>  | 277 075,00   | 244 140,03   | 88,11 |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 211 962,00   | 155 768,79   | 73,5  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 120 490,00   | 88 371,24    | 73,3  |
| 854   | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | 313 160,00   | 280 611,03   | 89,6  |
| 85401 | <b>Świetlice szkolne</b>  | 232 600,00   | 213 896,13   | 92,0  |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 218 600,00   | 200 572,06   | 91,8  |
|       | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>   | 207 600,00   | 192 000,72   | 92,5  |
|       | świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 14 000,00    | 13 324,07    | 95,2  |
| 85415 | <b>Pomoc materialna dla uczniów</b>   | 80 560,00    | 66 714,90    | 82,8  |
|       | wydatki jednostek budżetowych   | 8 100,00     | 7 938,61     | 98,0  |

|            |              |  |                      |                      |              |
|------------|--------------|--|----------------------|----------------------|--------------|
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 72 460,00            | 58 776,29            | 81,1         |
| <b>900</b> |              | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>882 144,00</b>    | <b>733 269,51</b>    | <b>83,1</b>  |
|            | <b>90001</b> | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>   | <b>10 376,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,0</b>   |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 10 376,00            | 0,00                 | 0,0          |
|            | <b>90002</b> | <b>Gospodarka odpadami</b>   | <b>574 000,00</b>    | <b>508 580,21</b>    | <b>88,6</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 573 600,00           | 508 210,61           | 88,6         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 106 800,00           | 103 887,88           | 97,3         |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 400,00               | 369,60               | 92,4         |
|            | <b>90015</b> | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>   | <b>235 000,00</b>    | <b>187 125,60</b>    | <b>79,6</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 235 000,00           | 187 125,60           | 79,6         |
|            | <b>90019</b> | <b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b> | <b>1 000,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,0</b>   |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,0          |
|            | <b>90020</b> | <b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>                       | <b>2 000,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,0</b>   |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 2 000,00             | 0,00                 | 0,0          |
|            | <b>90095</b> | <b>Pozostała działalność</b>   | <b>59 430,00</b>     | <b>37 563,70</b>     | <b>63,2</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 59 430,00            | 37 563,70            | 63,2         |
| <b>921</b> |              | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>371 900,00</b>    | <b>340 304,41</b>    | <b>91,5</b>  |
|            | <b>92105</b> | <b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>  | <b>369 400,00</b>    | <b>338 106,41</b>    | <b>91,5</b>  |
|            |              | dotacja podmiotowa   | 180 000,00           | 180 000,00           | 100,0        |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 189 400,00           | 158 106,41           | 83,5         |
|            | <b>92120</b> | <b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>   | <b>2 500,00</b>      | <b>2 198,00</b>      | <b>87,9</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 2 500,00             | 2 198,00             | 87,9         |
| <b>926</b> |              | <b>Kultura fizyczna i sport</b>  | <b>114 000,00</b>    | <b>106 309,69</b>    | <b>93,3</b>  |
|            | <b>92601</b> | <b>Obiekty sportowe</b>  | <b>54 000,00</b>     | <b>46 309,69</b>     | <b>85,8</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 54 000,00            | 46 309,69            | 85,8         |
|            | <b>92605</b> | <b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>   | <b>60 000,00</b>     | <b>60 000,00</b>     | <b>100,0</b> |
|            |              | dotacje na zadania bieżące   | 60 000,00            | 60 000,00            | 100,0        |
|            |              | <b>wydatki bieżące</b>   | <b>16 323 612,00</b> | <b>15 197 603,26</b> | <b>93,1</b>  |
|            |              | wydatki jednostek budżetowych  | 12 864 584,00        | 11 975 078,38        | 93,1         |
|            |              | <i>w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>  | 8 353 874,49         | 8 056 888,76         | 96,4         |
|            |              | dotacje na zadania bieżące   | 256 900,00           | 256 900,00           | 100,0        |
|            |              | świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 2 850 854,00         | 2 664 847,89         | 93,5         |
|            |              | wydatki na obsługę długu jst   | 58 200,00            | 56 027,76            | 96,3         |
|            |              | wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych  | 293 074,00           | 244 749,23           | 83,5         |
| <b>II</b>  |              | <b>Wydatki majątkowe</b>   | <b>456 982,00</b>    | <b>382 868,93</b>    | <b>83,8</b>  |
| <b>600</b> |              | <b>Transport i łączność</b>  | <b>59 990,00</b>     | <b>59 989,25</b>     | <b>99,9</b>  |
|            | <b>60016</b> | <b>Drogi publiczne gminne</b>  | <b>59 990,00</b>     | <b>59 989,25</b>     | <b>99,9</b>  |
|            |              | inwestycje   | 59 990,00            | 59 989,25            | 99,9         |
| <b>700</b> |              | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>   | <b>10 000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,0</b>   |
|            | <b>70005</b> | <b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>  | <b>10 000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,0</b>   |
|            |              | zakupy inwestycyjne  | 10 000,00            | 0,00                 | 0,0          |
| <b>750</b> |              | <b>Administracja publiczna</b>   | <b>12 220,00</b>     | <b>3 596,36</b>      | <b>29,4</b>  |

|            |       |   |                      |                      |              |
|------------|-------|---|----------------------|----------------------|--------------|
|            | 75095 | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>12 220,00</b>     | <b>3 596,36</b>      | <b>29,4</b>  |
|            |       | dotacja celowa z budżetu na finansow. inwestycji  | 12 220,00            | 3 596,36             | 29,4         |
| <b>754</b> |       | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>110 000,00</b>    | <b>110 000,00</b>    | <b>100,0</b> |
|            | 75412 | <b>Ochotnicze straże pożarne</b>  | <b>110 000,00</b>    | <b>110 000,00</b>    | <b>100,0</b> |
|            |       | dotacja celowa z budżetu na finansow. zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 105 000,00           | 105 000,00           | 100,0        |
|            |       | zakupy inwestycyjne   | 5 000,00             | 5 000,00             | 100,0        |
| <b>900</b> |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>256 772,00</b>    | <b>201583,32</b>     | <b>78,5</b>  |
|            | 90002 | <b>Gospodarka odpadami</b>  | <b>30 000,00</b>     | <b>12 633,00</b>     | <b>42,1</b>  |
|            |       | <b>inwestycje</b>   | 20 000,00            | 2 673,00             | 13,4         |
|            |       | zakupy inwestycyjne   | 10 000,00            | 9 960,00             | 99,6         |
|            | 90015 | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>  | <b>49 138,00</b>     | <b>34 038,29</b>     | <b>69,3</b>  |
|            |       | inwestycje  | 49 138,00            | 34 038,29            | 69,3         |
|            | 90017 | <b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>  | <b>171 730,00</b>    | <b>149 008,03</b>    | <b>86,8</b>  |
|            |       | dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań inwestycyjnych   | 171 730,00           | 149 008,03           | 86,8         |
|            | 90095 | <b>Pozostała działalność</b>  | <b>5 904,00</b>      | <b>5 904,00</b>      | <b>100,0</b> |
|            |       | inwestycje  | 5 904,00             | 5 904,00             | 100,0        |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>8 000,00</b>      | <b>7 700,00</b>      | <b>96,3</b>  |
|            | 92105 | <b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>   | <b>8 000,00</b>      | <b>7 700,00</b>      | <b>96,3</b>  |
|            |       | inwestycje  | 8 000,00             | 7 700,00             | 96,3         |
|            |       | <b>wydatki majątkowe</b>  | <b>456 982,00</b>    | <b>382 868,93</b>    | <b>83,8</b>  |
|            |       | w tym:  |                      |                      |              |
|            |       | Inwestycje  | 143 032,00           | 110 304,54           | 77,1         |
|            |       | zakupy inwestycyjne   | 25 000,00            | 14 960,00            | 59,8         |
|            |       | dotacje na inwestycje   | 183 950,00           | 152 604,39           | 83,0         |
|            |       | dotacje na zakupy inwestycyjne  | 105 000,00           | 105 000,00           | 100,0        |
|            |       | <b>Ogółem wydatki budżetu(I+II)</b>   | <b>16 780 594,00</b> | <b>15 580 472,19</b> | <b>92,8</b>  |

w tym: wydatki na zadania zlecone (tylko w obrębie jak dochody);

|            |       |      |                                    |                   |                   |              |
|------------|-------|------|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>010</b> |       |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>       | <b>610 653,00</b> | <b>610 651,62</b> | <b>100,0</b> |
|            | 01095 |      | Pozostała działalność              | 610 653,00        | 610 651,62        | 100,0        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 8 331,01          | 8 331,01          | 100,0        |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 424,60          | 1 424,60          | 100,0        |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy           | 204,11            | 204,11            | 100,0        |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia     | 562,04            | 562,04            | 100,0        |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych            | 1 451,80          | 1 451,80          | 100,0        |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki             | 598 679,44        | 598 678,06        | 100,0        |
| <b>750</b> |       |      | <b>Administracja publiczna</b>     | <b>44 103,00</b>  | <b>44 103,00</b>  | <b>100,0</b> |
|            | 75011 |      | Urzędy wojewódzkie                 | 44 103,00         | 44 103,00         | 100,0        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 33 009,00         | 33 009,00         | 100,0        |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne     | 4 207,08          | 4 207,08          | 100,0        |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 375,92          | 6 375,92          | 100,0        |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy           | 511,00            | 511,00            | 100,0        |

|            |       |      |   |                     |                     |              |
|------------|-------|------|---|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>751</b> |       |      | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>70 757,00</b>    | <b>54 468,78</b>    | <b>77,0</b>  |
|            | 75101 |      | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 1 101,00            | 1 101,00            | 100,0        |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 123,00              | 123,00              | 100,0        |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  |                     |                     | 100,0        |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 720,00              | 720,00              | 100,0        |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 118,00              | 118,00              | 100,0        |
|            |       | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej   | 140,00              | 140,00              | 100,0        |
|            | 75109 |      | Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie | 50 118,00           | 33 929,78           | 67,7         |
|            |       | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 33 500,00           | 20 860,00           | 62,3         |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 3762,00             | 3 143,55            | 83,6         |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 291,53            | 1 088,36            | 84,2         |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 86,49               | 71,73               | 82,9         |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 6 100,00            | 4 541,00            | 74,4         |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 950,00              | 929,26              | 97,8         |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 4 427,98            | 3 195,88            | 71,2         |
|            | 75113 |      | Wybory do Parlamentu Europejskiego  | 19 538,00           | 19 538,00           | 100,0        |
|            |       | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 8 040,00            | 8 040,00            | 100,0        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 2 947,80            | 2 947,80            | 100,0        |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 887,13              | 887,13              | 100,0        |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 104,32              | 104,32              | 100,0        |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,0        |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 800,76            | 3 800,76            | 100,0        |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 664,41              | 664,41              | 100,0        |
|            |       | 4410 |   | 93,58               | 93,58               | 100,0        |
| <b>752</b> |       |      | <b>Obrona narodowa</b>  | <b>1 300,00</b>     | <b>1 298,51</b>     | <b>100,0</b> |
|            | 75212 |      | Pozostałe wydatki obronne   | 1 300,00            | 1 298,51            | 100,0        |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń  | 300,00              | 298,51              | 99,5         |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 112,50              | 112,50              | 100,0        |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 100,00              | 100,00              | 100,0        |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 787,50              | 787,50              | 100,0        |
| 801        |       |      | Oświata i wychowanie  | 6 500,00            | 6 349,37            | 97,7         |
|            | 80101 |      | Szkoły podstawowe   | 6 500,00            | 6 349,37            | 97,7         |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 189,00              | 62,87               | 33,3         |
|            |       | 4240 | Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek  | 6 311,00            | 6 286,50            | 99,6         |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>1 795 918,00</b> | <b>1 794 256,57</b> | <b>100,0</b> |
|            | 85212 |      | Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 1 700 447,00        | 1 700 447,00        | 100,0        |
|            |       | 3110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 610 959,00        | 1 610 959,00        | 100,0        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 27 616,00           | 27 616,00           | 100,0        |

|       |      |   |                     |                     |             |
|-------|------|---|---------------------|---------------------|-------------|
|       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 57 905,00           | 57 905,00           | 100,0       |
|       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 547,00              | 547,00              | 100,0       |
|       | 4580 | Pozostałe odsetki   | 3 420,00            | 3 420,00            | 100,0       |
| 85213 |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 10 000,00           | 9 267,00            | 92,7        |
|       | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 10 000,00           | 9 267,00            | 92,7        |
| 85215 |      | Dodatki mieszkaniowe  | 3 651,00            | 3 628,78            | 99,4        |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 3 571,00            | 3 557,63            | 99,6        |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 80,00               | 71,15               | 88,8        |
| 85228 |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 30 000,00           | 30 000,00           | 100,0       |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 30 000,00           | 30 000,00           | 100,0       |
| 85278 |      | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | 8 245,00            | 8 245,00            | 100,0       |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 8 245,00            | 8 245,00            | 100,0       |
| 85295 |      | Pozostała działalność   | 43 575,00           | 42 668,79           | 97,9        |
|       | 3110 | Świadczenia społeczne   | 41 490,00           | 41 400,00           | 99,8        |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 28,00               | 0,00                | 0,0         |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 2 057,00            | 1 268,79            | 100,0       |
|       |      | <b>Razem zadania zlecone</b>  | <b>2 529 231,00</b> | <b>2 511 127,85</b> | <b>99,3</b> |

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonane w trakcie roku 2014 ( wg stanu na 31.12.2014 r.) prezentuje tabela 7.**

Tabela 7

| Dział                  | Rozdział | Wyszczególnienie   | Plan na 31.12.2014 r. | Wykonanie         | %           |
|------------------------|----------|--|-----------------------|-------------------|-------------|
| 1.                     | 2.       | 3.   | 4.                    | 5.                | 6.          |
| <b>WYDATKI BIEŻĄCE</b> |          |  |                       |                   |             |
| 801                    | 80110    | Projekt „Kompleksowy program rozwojowy dla uczniów gimnazjum w Skoroszycach” | 206 107,00            | 175 018,61        | 84,9        |
|                        |          | Razem dział 801  | 206 107,00            | 175 018,61        | 84,9        |
| 852                    | 85219    | Projekt „Pomóżmy sobie nawzajem”   | 86 967,00             | 69 730,62         | 80,2        |
|                        |          | Razem dział 852  | 86 967,00             | 69 730,62         | 80,2        |
| <b>OGÓLEM</b>          |          |  | <b>293 074,00</b>     | <b>244 749,23</b> | <b>83,5</b> |

W ramach wydatków budżetowych , jednostki pomocnicze – sołectwa realizowały zadania w ramach funduszu sołectkiego utworzonego na podstawie ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. (Dz. U. Nr 52 poz. 420 ) o funduszu sołectkim .

W gminie Skoroszyce jest dziesięć sołectw , które zaplanowały zadania o charakterze wydatków bieżących i majątkowych. Plan zadań oraz jego wykonanie na poszczególne sołectwa przedstawia tabela poniżej .

| Tabela 8. Realizacja zadań z funduszu sołectkiego               | Plan | w złotych/grosze |     |
|---|------|------------------|-----|
|   |      | wykonanie        | %   |
| Zadania realizowane przez sołectwa Gminy Skoroszyce w 2014 roku | na   | na               | wyk |

|  | 2014 r.          | 31.12.2014r.     |              |
|--|------------------|------------------|--------------|
| 1.   | 2.               | 3.               | 4.           |
| <b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>   |                  |                  |              |
| <b>010 - Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <b>7 000,00</b>  | <b>6 949,51</b>  | <b>99,3</b>  |
| 01095 - Pozostała działalność  | 7 000,00         | 6 949,51         | 99,3         |
| w tym sołectwa:  |                  |                  |              |
| Brzeziny   | 2 000,0          | 1 955,71         | 97,8         |
| Zadanie: Remont dróg polnych (010.01095.4210.-414,14. 4300.1541,57zł).   |                  |                  |              |
| <b>Makowice</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>4 993,80</b>  | <b>99,9</b>  |
| Zadanie: Remont dróg polnych (010.01095.4270.-4 993,80zł).   |                  |                  |              |
| <b>600- Transport i łączność</b>   | <b>15 294,00</b> | <b>15 293,00</b> | <b>100,0</b> |
| 60016 – Drogi publiczne gminne   | 15 294,00        | 15 293,00        | 100,0        |
| w tym sołectwa:  |                  |                  |              |
| <b>Makowice</b>  | <b>15 294,00</b> | <b>15 293,00</b> | <b>100,0</b> |
| Zadanie: Remont drogi we wsi Makowice 600.60016.4270.-15 293,00zł).  |                  |                  |              |
| <b>754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>100,0</b> |
| 75412 -Ochotnicze straże pożarne   | 5 000,00         | 5 000,00         | 100,0        |
| w tym sołectwa:  |                  |                  |              |
| <b>Skoroszyce</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>100,0</b> |
| Zadanie: Zakup mundurów dla OSP Skoroszyce (754.75412.4210 – 5000,00zł)  |                  |                  |              |
| <b>900 -Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>20 624,00</b> | <b>15 552,00</b> | <b>75,4</b>  |
| 90095-Pozostała działalność  | 20 624,00        | 15 552,00        | 75,4         |
| w tym sołectwa:  |                  |                  |              |
| <b>Skoroszyce</b>  | <b>20 624,00</b> | <b>15 552,00</b> | <b>75,4</b>  |
| Zadanie:Renowacja zabytkowego parku w Skoroszycach (900.90095.4300.- 15 552,00zł).   |                  |                  |              |
| <b>921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>90 628,00</b> | <b>90 448,90</b> | <b>99,8</b>  |
| 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury   | 90 628,00        | 90 448,90        | 99,8         |
| w tym sołectwa:  |                  |                  |              |
| <b>Chróscina</b>   | <b>25 624,00</b> | <b>25 618,44</b> | <b>100,0</b> |
| Zadanie: Remont świetlicy-zakup stolików i krzeseł (900.92105. 4210—2 952,00zł. 4300-22 666,44 zł).  |                  |                  |              |
| <b>Czarnolas</b>   | <b>16 117,00</b> | <b>16 099,59</b> | <b>99,9</b>  |
| Zadanie: Zakup wyposażenia do świetlicy tj. krzesła stoliki oraz kosi spalinowej (900.92105. 4210.-16 099,59zł).                               |                  |                  |              |
| <b>Gielczyce</b>   | <b>9 891,00</b>  | <b>9 874,69</b>  | <b>99,8</b>  |
| Zadanie: Remont świetlicy- wykonanie ocieplenia (921.92105. 4210.-850,00 + 4300.-9024,69 ).  |                  |                  |              |
| <b>Mroczkowa</b>   | <b>10 685,00</b> | <b>10 684,30</b> | <b>100,0</b> |
| Zadanie:Zakup 2 pieców kuchennych, remont świetlicy i chodnika (921.92105. 421.-6 714,30zł. 4300-3 970,00zł).                                  |                  |                  |              |
| <b>Pniewie</b>   | <b>7 627,00</b>  | <b>7 500,00</b>  | <b>98,3</b>  |
| Zadanie: Remont instalacji elektrycznej w świetlicy (921.92105.4300.-7 500,00zł).  |                  |                  |              |
| <b>Sidzina</b>   | <b>20 684,00</b> | <b>20 671,88</b> | <b>99,9</b>  |
| Zadanie: Remont pomieszczeń kuchni, wymiana drzwi do wc i wejściowych, zakup stolików i krzeseł (921.92105. 4210-8071,88zł 4300.-12 600,00zł). |                  |                  |              |
| <b>926 - Kultura fizyczna i sport</b>  | <b>16 734,00</b> | <b>16 316,28</b> | <b>97,5</b>  |



|  |                   |                   |              |
|--|-------------------|-------------------|--------------|
| 92601 - Obiekty sportowe   | 16 734,00         | 16 316,28         | 97,5         |
| w tym sołectwa:  |                   |                   |              |
| <b>Brzeziny</b>  | 11 734,00         | 11 365,59         | 97,5         |
| Zadanie: Zakup kosy spalinowej , kontenera o konstrukcji stalowej oraz remont budynku gospodarczego na boisku (926.92601.4210.-11 365,59zł). |                   |                   |              |
| <b>Sidzina</b>   | 5 000,00          | 4 950,69          | 99,0         |
| Zadanie: Uzupełnienie ogrodzenia boiska oraz siedzisk na trybunach boiska (926.92601.4210.-4 950,69zł).                                      |                   |                   |              |
| <b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>   | <b>155 280,00</b> | <b>149 559,69</b> | <b>96,3</b>  |
| <b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>   |                   |                   |              |
| 600 - Transport i łączność   | 16 502,00         | 16 501,25         | 100,0        |
| 60016 - Drogi publiczne gminne   | 16 502,00         | 16 501,25         | 100,0        |
| w tym sołectwa:  |                   |                   |              |
| <b>Stary Grodków</b>   | 16 502,00         | 16 501,25         | 100,0        |
| <b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>   | <b>16 502,00</b>  | <b>16 501,25</b>  | <b>100,0</b> |
| <b>OGÓŁEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH</b>   | <b>171 782,00</b> | <b>166 060,94</b> | <b>96,7</b>  |

## Ogólna analiza wydatków za 2014 rok.

Wydatki wykonano na poziomie 92,8%, co w związku z realizacją zadań i zakupów inwestycyjnych na poziomie 83,8% można uznać za zadowalające. Dotyczyły one głównie wydatków związanych z bieżącą działalnością. Polegały na: wypłatach wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych, wypłatach świadczeń dla osób fizycznych, płatności odsetek od zaciągniętego kredytu, przekazywaniu dotacji stosownie do zawartych umów, wydatkowania środków dotyczących płatności za zrealizowane drobne remonty.

Ważniejsze z prac remontowych wykonanych w budynkach, które stanowią mienie gminy to: remont w budynku mieszkalnym w Sidzinie.

### Zestawienie planów wydatków i ich wykonanie ze szczegółowością jak niżej:

|    |                             |                  |
|----|-----------------------------|------------------|
| I. | Plan wydatków ogółem:       | 16 780 594,00 zł |
|    | realizacja wydatków ogółem: | 15 580 472,19 zł |

#### w tym:

|   |                               |                  |
|---|-------------------------------|------------------|
| ○ | plan wydatków bieżących       | 16 323 612,00 zł |
|   | realizacja wydatków bieżących | 15 197 603,26 zł |

co stanowi 93,1% realizacji nakreślonego planu;

#### z tego:

|  |  |                 |
|--|--|-----------------|
|  | plan wynagrodzeń oraz składek<br>od nich naliczonych | 8 353 874,49 zł |
|  | wykonanie planu                                      | 8 056 888,76 zł |

co stanowi 96,4% realizacji nakreślonego planu;

|  |   |                 |
|--|---|-----------------|
|  | świadczenia na rzecz osób<br>fizycznych | 2 850 854,00 zł |
|  | wykonanie planu                         | 2 664 847,89 zł |

co stanowi 93,5% realizacji nakreślonego planu;

|      |                                 |               |
|------|---------------------------------|---------------|
| III. | plan wydatków majątkowych       | 456 982,00 zł |
|      | realizacja wydatków majątkowych | 382 868,93 zł |

co stanowi 83,8% realizacji nakreślonego planu.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach budżetowych z uwzględnieniem poziomu realizacji planu wydatków budżetowych, przedstawia się następująco:

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 99,9 %** . Na stopień realizacji planu finansowego wydatków tym dziale miały wpływ realizowane zadania tj.: dożynki gminne i sołeckie, płatności składek na Izbę Rolniczą, wydatki na melioracje wodne , zadania zapisane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w obrębie dróg polnych ( sołectwo Brzeziny, Makowice- kwota 6 949,51 zł) i w ramach wydatków bieżących 9 688,72 zł oraz na realizację zadania z zakresu administracji rządowej związanego z realizacją ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej . Dokonałiśmy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych na kwotę 606 553,87 zł.

**Dział 600 – Transport i łączność – 99,4%.** Prace jakie wykonano w obrębie dróg gminnych w 2014 roku to m. in.:

W ramach wydatków majątkowych w tym rozdziale wykonano dokumentację projektową na przebudowę drogi gminnej ulicy Szkolnej w Chróście wraz z parkingiem i przebudową kanalizacji sanitarnej w tej drodze oraz projekt techniczny budowy sieci kanalizacyjnej w ulicy Słonecznej i Cichej w Chróście wraz z przepompownią – za kwotę łącznie 43 488,00 oraz wykonano łącznik drogi gminnej z drogą wojewódzką w miejscowości Stary Grodków w ramach Funduszu Sołeckiego za kwotę 16 501,25 zł.

- Zakupiono znaki drogowe i tablicę na ulicę Sportową na kwotę 739,81zł oraz dokonano ich montażu
- Wykonano remonty i bieżące naprawy dróg:
  - remont Plac Elsnera w Sidzinie – 1 069,86 zł,
  - remont ulcy Starej w Chróście – 9 000,00 zł,
  - remont ulicy na Os. Tumbewa – 24 092,37 zł,
  - remont drogi nr 104458 O w Makowicach – 15 293,00 zł ( w ramach funduszu sołeckiego),
  - naprawa wjazdu na ulicę Piaskową- 361,62 zł,
- Równanie dróg przy pomocy równiarki, zakup kruszywa i transport – 6 366,37 zł,
- Naprawa dróg asfaltowych – 10 836,52 zł,
- Zimowe utrzymanie dróg – odśnieżanie i piaskowanie 3 974,32zł,
- Koszenie poboczy 842,50 zł,
- Remont przystanku w Mroczkowej ( wydatki zaplanowane w dz. 600 ) 62,48 zł,
- Ubezpieczenie OC dróg – 3 946,00 zł,
- Decyzja za wyłączenie gruntu z produkcji rolnej - 1 088,56 zł

**Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 86,7%.** Do wydatków zrealizowanych w tym dziale zaliczamy opłaty za podziały i szacowanie nieruchomości, które zostały przeznaczone do sprzedaży, wycenę nieruchomości, ogłoszenia, inne; kwota – 15 616,12 zł, wydatki związane z eksploatacją budynków będących w gminnym zasobie nieruchomości, których realizacja dotyczyła m.in. przeglądów technicznych budynków, płatności za energię, wywóz nieczystości komunalnych, ubezpieczeń, przeglądów kominiarskich, kosztów postępowania sądowego oraz remontów. Przeprowadzone remonty to: Remont komina dymowego i wykonanie wentylacji w budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Sidzinie , ul. Opolska 4. Remont przeprowadziła firma z Grodkowa w okresie od 02-13.12.2014 r. za kwotę 23 965,34 zł.

**Dział 710 – Działalność usługowa – 79,2% .** W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na sfinansowanie prac związanych z projektami zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, projektami decyzji oraz partycypacją w kosztach Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej.

**Dział 750 - Administracja publiczna – 94,6%.** Zakupy towarów i usług o charakterze bieżących wydatków niezbędnych do realizacji zadań urzędu gminy jako jednostki budżetowej. W obrębie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki od nich naliczone dokonano wypłat 3 nagród jubileuszowych; w tym 1 po 40 latach pracy, 1 po 35 latach pracy i 1 po 30 latach pracy. Średnioroczne zatrudnienie w roku 2014 w Urzędzie Gminy wyniosło 23,09 etatu. Pracownicy wykonują zadania własne gminy, jak również zadania zlecone. W ramach wydatków majątkowych opłacono wkład własny uczestnictwa w projekcie w ramach konkursu MRR pn. ” Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego”. W ramach działu realizowane jest zadanie z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w rozdziale 75011- Urzędy wojewódzkie. Kwota otrzymanych i rozliczonych środków finansowych to 44 103,00 zł. Wydatki na radę gminy pochłonęły 82 139,63 zł, zaś na promocję gminy 13 705,24zł, w których znacząca pozycja wydatków, bo 10 832,35 zł, to składki za przynależność Gminy Skoroszyce do związku Gmin Śląska Opolskiego i Euroregionu Pradziad. Wydatki związane z pozostałą działalnością zawarły się w kwocie 390 509,14 zł. Główne z pozycji wydatków to: podatek od nieruchomości gminnych 281 734,00 zł, diety dla sołtysów 25 916,00 zł oraz wynagrodzenie dla sołtysów w ramach inkasa – kwota 28 439,00 zł, wypłaty za osiągnięty sukces dla firmy Deeloit, współfinansowanie schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej -

opłaty za rok to 11 760,00 zł, wydatki na organizację „Złotych godów” dla par małżeńskich z terenu gminy Skoroszyce (kwiaty, poczęstunek, listy gratulacyjne, symboliczne upominki).

Pełną gamę wydatków budżetowych wg szczegółowej klasyfikacji w urzędzie gminy prezentuje tabela 9.

## Wydatki Urzędy Gminy.

Tabela 9

| 750 | 75023 | §    | Urzędy gmin   | Plan         | Wykonanie    | %     |
|-----|-------|------|---|--------------|--------------|-------|
|     |       | 3020 | Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń                  | 7 555,00     | 5 483,58     | 72,6  |
|     |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                       | 1 105 000,00 | 1 090 902,33 | 98,7  |
|     |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 81 250,00    | 81 212,71    | 100,0 |
|     |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                      | 195 695,00   | 185 260,66   | 94,7  |
|     |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy  | 18 959,00    | 12 550,59    | 66,2  |
|     |       | 4140 | Wpłaty na PFRON   | 6 000,00     | 5 643,00     | 94,1  |
|     |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 5 000,00     | 3 044,72     | 60,9  |
|     |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 61 665,00    | 57 849,11    | 93,8  |
|     |       | 4260 | Zakup energii   | 53 500,00    | 39 802,50    | 74,4  |
|     |       | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 800,00     | 1 058,16     | 58,8  |
|     |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 2 200,00     | 840,00       | 38,2  |
|     |       | 4300 | Zakup pozostałych usług   | 84 400,00    | 69 274,59    | 82,1  |
|     |       | 4350 | Zakup dostępu usług do sieci Internet                                   | 2 100,00     | 1 723,47     | 82,0  |
|     |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej   | 3 700,00     | 2 896,16     | 78,3  |
|     |       | 4370 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej | 7 000,00     | 5 260,88     | 75,2  |
|     |       | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii           | 37 450,00    | 35 043,02    | 93,6  |
|     |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 8 500,00     | 7 417,89     | 87,3  |
|     |       | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne  | 500,00       | 25,07        | 5,0   |
|     |       | 4430 | Różne opłaty i składki  | 4 300,00     | 3 989,00     | 92,8  |
|     |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                        | 26 485,00    | 26 484,03    | 100,0 |
|     |       | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych                 | 1 300,00     | 1 290,30     | 99,2  |
|     |       | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                         | 500,00       | 443,38       | 88,6  |
|     |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej     | 12 000,00    | 9 350,75     | 77,9  |

|              |                     |                     |             |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------|
| <b>Razem</b> | <b>1 726 859,00</b> | <b>1 646 845,90</b> | <b>95,4</b> |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------|

**Dział 751**- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – **77,0%** - realizowano zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Były to zadania związane z aktualizacją rejestru wyborców, przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego . Dotacja celowa wykorzystana w 77,0 % ze względu na przeprowadzone wybory w I turze.

**Dział 752** – Obrona narodowa **99,9%** - realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. W ramach tego zadania pracownicy uczestniczyli w szkoleniu obejmującym tematykę z tego zakresu oraz pokrywają wydatki towarzyszące.

**Dział 754** - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa; współczynnik **97,1%** . W tym dziale planistycznie zabezpieczono kwotę 262 000,00 zł, z czego na zakupy inwestycyjne realizowane w ramach funduszu sołeckiego wydatkowano 5 000,00 zł . W ramach dotacji na zakupy majątkowe dla Stowarzyszenia OSP Makowice wydatkowano 105 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu pożarniczego-średniego dla tej jednostki. Wydatki bieżące związane z ochotniczymi strażami pożarnymi dotyczyły opłat polis ubezpieczeniowych na rok 2014, udziałów w akcjach ratowniczych, zakup paliwa do samochodów pożarniczych i motopomp, opłat za przeglądy samochodów, zakupy części i drobne remonty samochodów oraz strażnic. W ramach tych środków zorganizowano zawody sportowo-pożarnicze, których organizatorem było OSP Makowice.

W rozdziale - obrona cywilna; realizowano niezbędne wydatki bieżące bez udziału środków dotacyjnych.

**Dział 757** – Obsługa długu publicznego **96,3%**. Zadłużenie Gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosi 900 000,00 zł. W ramach tego działu wydatkowano środki na zapłatę odsetek od kredytu na zadanie pn. „Budowa sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym we wsi Skoroszyce, gm. Skoroszyce – w kwocie 56 027,76 zł. Stanowią one pozycję wydatków związanych z obsługą długu publicznego .

**Dział 758** – Różne rozliczenia - rezerwa ogólna na rok 2014 wynosiła 40.000,- zł, celowa w kwocie 35.000, zł - z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie zarządzania kryzysowego oraz 125 000,00 zł rezerwa celowa dla oświaty gminnej. Uchwałą Rady Gminy Skoroszyce Nr XXXVII/216/14 z dnia 28 marca 2013 r. uruchomiono środki z puli rezerwy celowej na zadania oświatowe w kwocie 102 199,00 zł celem pokrycia zmniejszonej kwoty subwencji oświatowej na rok 2014. Decyzję podjęto oparciu o pismo Ministra Finansów z dnia 14 lutego 2014 r. ST3/4820/2/2014 .

Na dzień 31 grudnia 2014 r. pozostały do dyspozycji środki z puli rezerwy celowej oświatowej w kwocie 22 801,00 zł.

Rezerwa celowa na zarządzania kryzysowe pozostała w wielkości 35 000,00 zł , Natomiast rezerwę ogólną wykorzystano na zwiększenie środków na realizację zadania w zakresie planów zagospodarowania przestrzennego - zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł – Zarządzenie Wójta Nr 287/14 z dnia 23 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2014 rok. Zarządzeniem Wójta Nr 294/14 z dnia 29 lipca 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2014 rok zwiększono środki finansowe na organizację dożynek gminnych o kwotę 7 000,00 zł. Zarządzeniem Wójta Nr 299/14 z dnia 11 sierpnia 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2014 rok zwiększono środki finansowe na melioracje wodne o kwotę 4 000,00 zł w związku z podtopieniami jakie miały miejsce w miejscowości Makowice po przejściu deszczy nawalnych. W związku z awarią komina w budynku wielorodzinnym w Sidzinie przy ulicy Opolskiej 4 , która stwarzała zagrożenie bezpieczeństwa ludzi i mienia , Zarządzeniem Wójta Nr 336/14 z dnia 26 listopada 2014 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2014 rok zabezpieczone zostały środki na remont komina w kwocie 22 000,00 zł. Stan rezerwy ogólnej na 31 grudnia 2014 rok wyniósł 2 000,00zł

Suma rezerw ogółem wynosiła 59 801,00 zł przy planie na początek roku 200 000,00 zł.

Poniżej w układzie tabelarycznym (bez numerów) zaprezentowane zostały wydatki jednostek oświatowych dział „801” i dział „854” za 2014 rok, gdyż stanowią one w naszym budżecie, **aż 49,84%** kwoty zrealizowanego planu wydatków ( $7\,484\,693,01 + 280\,611,03 = 7\,765\,304,04 / 15\,580\,472,19$ ). W roku 2014 w placówkach oświatowych wykonywane były tylko naprawy awaryjne i nie wykonywano żadnych większych remontów i zakupów.

**Dział 801** – Oświata i wychowanie **93,4%**,

**Dział 854** – Edukacyjna opieka wychowawcza **89,6%**.

## Koszty utrzymania szkół podstawowych i gimnazjum w roku 2014

| Lp | Nazwa szkoły                           | Wydatki<br>ogółem   | Subwencja<br>oświatowa i inne<br>otrzymane środki | Dopłata z budżetu<br>gminy | Średnia ilość uczniów<br>w<br>2014 r. |              | Roczny koszt utrzymania<br>jednego ucznia wyliczony po odjęciu remontów . |                        |                            | Uwagi |
|----|--|---------------------|---|----------------------------|---------------------------------------|--------------|---|------------------------|----------------------------|-------|
|    |  |                     |   |                            | szkole                                | oddzia       | ogółem  | Subwencja<br>oświatowa | Dopłata z budżetu<br>gminy |       |
|    |  |                     |   |                            |                                       |              |   |                        |                            |       |
| 1. | Szkoła<br>Podstawowa w<br>Skoroszcach  | 1.024.851,44        | 877.011   | 147.840,44                 | 146                                   | 20,86        | 7.019,53  | 6.006,92               | 1.012,61                   |       |
| 2. | Szkoła<br>Podstawowa w<br>Chróście     | 1.077.274,49        | 796.883   | 280.391,49                 | 98                                    | 16,33        | 10.992,60   | 8.131,46               | 2.861,14                   |       |
| 3. | Szkoła<br>Podstawowa w<br>Sidzinie     | 946.866,56          | 686.822   | 260.044,56                 | 85                                    | 14,16        | 11.139,61   | 8.080,26               | 3.059,35                   |       |
| 4. | Szkoła<br>Podstawowa w<br>Makowicach   | 536.738,18          | 273.102   | 263.636,18                 | 33                                    | 9,43         | 16.264,79   | 8.275,82               | 7.988,97                   |       |
|    | <b>Razem<br/>Szkoły<br/>Podstawowe</b> | <b>3.585.730,67</b> | <b>2.633.818</b>                                  | <b>951.912,67</b>          | <b>362</b>                            | <b>16,09</b> | <b>9.905,33</b>   | <b>7.275,74</b>        | <b>2.629,59</b>            |       |
|    | Gimnazjum w<br>Skoroszcach             | 1.507.064,02        | 1.338.891   | 168.173,02                 | 164                                   | 20,5         | 9.189,41  | 8.163,97               | 1.025,44                   |       |
|    |  |                     |   |                            |                                       | 8            |   |                        |                            |       |

## Analiza wydatków w poszczególnych szkołach w roku 2014

| Lp | Nazwa szkoły                     | Wydatki             |                     | Subwencja oświatowa | budżet gminy      | Średnia ilość uczniów w 2014 roku |              | Roczny koszt utrzymania ucznia |                 |                 |
|----|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|    |                                  | ogółem              | płacowe             |                     |                   | p.płacowe                         | szkole       | Oddział                        | ogółem          | plac            |
| 1. | Szkoła Podstawowa w Skoroszycach | 1.024.851,44        | 867.815,72          | 877.011             | 147.840,44        | 146                               | 20,86        | 7.019,53                       | 5.943,94        | 1.075,59        |
| 2. | Szkoła Podstawowa w Chrościnie   | 1.077.274,49        | 832.796,58          | 796.883             | 280.391,49        | 98                                | 16,33        | 10.992,60                      | 8.497,92        | 2.494,68        |
| 3. | Szkoła Podstawowa w Sidzinie     | 946.866,56          | 775.894,46          | 686.822             | 260.044,56        | 85                                | 14,16        | 11.139,61                      | 9.128,17        | 2.011,44        |
| 4. | Szkoła Podstawowa w Makowicach   | 536.738,18          | 465.148,52          | 273.102             | 263.636,18        | 33                                | 9,43         | 16.264,79                      | 14.095,41       | 2.169,38        |
|    | <b>Razem Szkoły Podstawowe</b>   | <b>3.585.730,67</b> | <b>2.941.655,28</b> | <b>2.633.818</b>    | <b>951.912,67</b> | <b>362</b>                        | <b>16,09</b> | <b>9.905,33</b>                | <b>8.126,12</b> | <b>1.779,21</b> |
| 1. | Gimnazjum w Skoroszycach         | 1.507.064,02        | 1.205.811,10        | 1.338.891           | 168.173,02        | 164                               | 20,5         | 9.189,41                       | 7.352,51        | 1.836,90        |

W wydatkach pozapłacowych ujęte są wydatki pracownicze nie zaliczane do plac (wiejski, mieszkaniowy, fundusz socjalny, BHP):

SP Skoroszyce 91.132,55  
 SP Chrościna 81.807,91  
 SP Sidzina 77.374,91  
 SP Makowice 42.709,29

**Razem: szkoły podstawowe – 293.024,66**

**Gimnazjum Skoroszyce – 121.613,70**



## Analiza wydatków w świetlicach szkolnych za rok 2014

| Lp | Nazwa szkoły  | Wydatki           |                   | Subwencja oświatowa | Dopłata z budżetu gminy | Średnia liczba uczniów korzystających z świetlicy |
|----|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|---|
|    |   | ogółem            | p. placowe        |                     |                         |   |
| 1. | Zespół Szkół Skoroszyce<br>Szkoła Podstawowa<br>i Gimnazjum | 174.761,66        | 153.904,99        | 100.762,00          | 73.999,66               | 70  |
| 2. | Szkoła Podstawowa w Chróście                                | 31.038,55         | 29.999,81         | 10.200,00           | 20.838,55               | 21  |
| 3. | Szkoła Podstawowa w Sidzinie                                | 8.095,92          | 8.095,92          | 0,00                | 8.095,92                | 12  |
|    | <b>Razem:</b>   | <b>213.896,13</b> | <b>192.000,72</b> | <b>110.962,00</b>   | <b>102.934,13</b>       |   |

W wydatkach pozapłacowych świetlic ujęte są wydatki nie zaliczane do plac (wiejski, mieszkaniowy i Fundusz socjalny i inne)  
Zespół Szkół Skoroszyce – 20.538,92

## Analiza wydatków w stołówkach szkolnych za rok 2014

| Lp | Nazwa szkoły   | Wydatki           |                   | Wsad do kotła<br>Płacony przez<br>korzystających z<br>posiłków | Budżet gminy      | Średnia liczba uczniów korzystających z posiłków |
|----|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|--|
|    |  | ogółem            | p. placowe        |  |                   |  |
| 1. | Zespół Szkół Skoroszyce Szkoła<br>Podstawowa i Gimnazjum                     | 151.591,64        | 87.864,91         | 55.352,82  | 96.238,82         | SP – 71<br>G – 67<br>Razem: 138                  |
| 2. | Zespół Szkolno-Przedszkolny w<br>Chróście Szkoła Podstawowa i<br>Przedszkole | 95.500,96         | 70.504,15         | 19.617,91  | 75.883,05         | SP – 40<br>P – 62                                |
|    | <b>Ogółem:</b>   | <b>247.092,60</b> | <b>158.369,06</b> | <b>74.970,73</b>   | <b>172.121,87</b> |  |

W wydatkach pozapłacowych ujęte zostały: odpis na ZFS – ZS Skoroszyce – 3.600,00; ZSP Chróście – 3.000,00

## ***Analiza wydatków na dowozy uczniów do szkół za rok 2014***

| Wydatki        |            |            | Subwencja oświatowa | Dopłata z budżetu gminy | Średnia liczba uczniów dowożonych w 2014r  |         |           |     |     |     |
|----------------|------------|------------|---------------------|-------------------------|--|---------|-----------|-----|-----|-----|
|                |            |            |                     |                         | ogółem   | placowe | p.placowe | S.P | G   | P   |
| 260.333,44     | 140.149,57 | 120.183,87 | 130.333,00          | 130.000,44              | 70   | 136     | 23        |     | 229 |     |
|                |            |            |                     |                         | Zespół Szkół w Skoroszycach:<br>Szkoła podstawowa<br>Gimnazjum<br>Przedszkole    |         |           |     |     |     |
|                |            |            |                     |                         | Zespół Szkolno-Przedszkolny w<br>Chróściniu:<br>Szkoła podstawowa<br>Przedszkole |         |           |     |     |     |
|                |            |            |                     |                         | Zespół Szkolno – Przedszkolny w Sidzinie<br>Przedszkole                          |         |           |     |     |     |
|                |            |            |                     |                         | Dowozy dzieci niepełnosprawnych  |         |           |     |     |     |
| <b>OGÓLEM:</b> |            |            |                     |                         | 103  | 141     | 35        |     |     | 279 |

# Analiza wydatków w poszczególnych przedszkolach i oddziałach przedszkolnym za rok 2014

| Lp | Nazwa przedszkola                               | Wydatki             |                     |                   | Subwencja oświatowa<br>Dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego<br>Opłaty dokonane przez rodziców za świadczone usługi powyżej 5 godzin | Budżet gminy      | Średnia ilość dzieci w przedszkolu/<br>liczba oddziałów | Roczny koszt utrzymania dziecka |                 |               |
|----|---|---------------------|---------------------|-------------------|---|-------------------|---|---------------------------------|-----------------|---------------|
|    |   | ogółem              | płatowe             | p. płatowe        |   |                   |   | ogółem                          | plate           | p. płac       |
| 1. | Przedszkole w Skoroszycach                      | 517.337,65          | 452.364,58          | 64.973,07         | 14.838<br>102.221,00<br>10.744,50   | 389.534,15        | 82/<br>3,66   | 6.309,00                        | 5.516,64        | 792,36        |
| 2. | Przedszkole w Chróścinnie                       | 272.868,25          | 243.821,15          | 29.047,10         | 55.777,00<br>4.774,50   | 212.316,75        | 62/<br>3  | 4.401,10                        | 3.932,60        | 468,50        |
| 3. | Przedszkole w Sidzinie                          | 370.806,69          | 304.722,02          | 66.084,67         | 75.443,92<br>13.708,00  | 281.654,77        | 47/<br>2  | 7.889,50                        | 6.483,45        | 1.406,05      |
|    | <b>Razem przedszkola</b>                        | <b>1.161.012,59</b> | <b>1.000.907,75</b> | <b>160.104,84</b> | <b>14.838,00<br/>233.441,92<br/>29.227,00</b>   | <b>883.505,67</b> | <b>191/<br/>8,66</b>                                    | <b>6.078,60</b>                 | <b>5.240,35</b> | <b>838,15</b> |
| 5. | Oddział przedszkolny w Makowicach               | 103.357,80          | 93.177,56           | 10.180,24         | 24.159,00   | 79.198,80         | 17/<br>1  | 6.079,87                        | 5.481,03        | 598,84        |
| 6. | <b>Razem Przedszkola i oddział przedszkolny</b> | <b>1.264.370,39</b> | <b>1.094.085,31</b> | <b>170.285,08</b> | <b>301.665,92</b>   | <b>962.704,47</b> | <b>208/<br/>9,66</b>                                    | <b>6.078,70</b>                 | <b>5.260,02</b> | <b>818,68</b> |

W wydatkach pozapłacowych ujęte są wydatki pracownicze nie zaliczane do plac (wiejski, mieszkaniowy, fundusz socjalny i inne):

Przedszkole Skoroszycy: 38.723,39

Przedszkole Chróścina: 25.501,16

Przedszkole Sidzina: 26.672,01

**Razem przedszkola: 90.896,56**

Oddział Przedszkolny w Makowicach 9.326,60.

**Oddział przedszkolny: 9.326,60**

Poniesione wydatki z tytułu źródeł finansowania zadań z zakresu oświaty i wychowania za rok 2014

| Lp                       | DZIAŁ : 801  | Wydatki                |                     |                        | Subwencja oświatowa i inne finansowanie   | Budżet gminy                         |
|--------------------------|--|------------------------|---------------------|------------------------|---|--------------------------------------|
|                          |  | ogółem                 | placowe             | p.placowe              |   |                                      |
| 1.                       | Szkoły podstawowe  | 3.585.730,67           | 2.941.655,28        | 644.075,39             | 2.633.818   | 951.912,67                           |
| 2.                       | Gimnazja   | 1.507.064,02           | 1.205.811,10        | 301.252,92             | 1.338.891   | 168.173,02                           |
| 3.                       | Przedszkola  | 1.161.012,59           | 1.000.907,75        | 160.104,84             | <b>Subwencja oświatowa - 14.838,00</b><br>Dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – <b>233.441,92</b><br><b>Oplaty</b> dokonane przez rodziców za świadczone usługi powyżej 5 godzin – <b>29.227,00</b>  | <b>883.505,67</b>                    |
| 4.                       | Oddz. Przedszkol.  | 103.357,80             | 93.177,56           | 10.180,24              | Dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – <b>24.159,00</b>   | <b>79.198,80</b>                     |
| 5.                       | Stołówki szkolne   | 247.092,60             | 158.369,06          | 13.752,81              | Wpłaty rodziców na żywienie - <b>74.970,73</b>  | <b>172.121,87</b>                    |
| 6.                       | Dowozy   | 260.333,44             | 140.149,57          | 120.183,87             | <b>130.333,00</b>   | <b>130.000,44</b>                    |
| 7.                       | Dokształcanie<br>Dotacja dla UMWO na wspólne prowadzenie doradztwa dla nauczycieli | 21.481,16<br>11.900,00 | 0,00                | 21.481,16<br>11.900,00 | <b>12.890,00</b><br><b>3.091,00</b>   | <b>8.591,16</b><br><b>8.809,00</b>   |
| 8.                       | Zespół   | 287.968,48             | 258.652,77          | 29.315,71              | <b>206.432,00</b>   | <b>81.536,48</b>                     |
| 9.                       | Sport Szkolny;<br>ZFśś naucz. emeryci;   | 23.959,23<br>25.328,69 | 0,00<br>0,00        | 23.959,23<br>25.328,69 | <b>0,00</b><br><b>0,00</b>  | <b>23.959,23</b><br><b>25.328,69</b> |
| 10.                      | podręcznik i materiały ćwiczeniowe SP kl. I  | 6.286,50               | 0,00                |                        | Dotacja - <b>6.286,50</b>   | <b>0,00</b>                          |
| 11.                      | POKL - Gimnazjum   | 189.812,94             |                     |                        |   | <b>15.521,27</b>                     |
| <b>Razem dział : 801</b> |  | <b>7.431.328,12</b>    | <b>5.798.723,09</b> | <b>1.361.534,86</b>    | środkii EFS – <b>174.291,67</b><br>Subwencja – <b>4.340.293,00</b><br>środki EFS – <b>174.291,67</b><br>wsad do kotła – <b>74.970,73</b><br>Dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – <b>257.600,92</b><br><b>Oplaty</b> dokonane przez rodziców za świadczone usługi powyżej 5 godzin – <b>29.227,00</b><br>Dotacja na podręcz. – <b>6.286,50</b><br><b>RAZEM subwencja i inne dofinansowania: 4.882.669,82</b> | <b>2.548.658,30</b>                  |

| Lp                       | DZIAŁ : 854                              | Wydatki               |                   |                       | Subwencja oświatowa i inne finansowanie   | Budżet gminy                    |
|--------------------------|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|---|---------------------------------|
|                          |  | ogółem                | placowe           | p.placowe             |   |                                 |
| 1.                       | Świetlice szkolne                        | 213.896,13            | 192.000,72        | 21.895,41             | <b>110.962,00</b>   | <b>102.934,13</b>               |
| 2.                       | Stypendia socjalne;<br>wyprawka Szkolna; | 58.776,29<br>7.938,61 | 0,00<br>0,00      | 58.776,29<br>7.938,61 | Dotacja: <b>35.658,00</b><br>Dotacja: <b>7.938,61</b>   | <b>23.118,29</b><br><b>0,00</b> |
| <b>Razem dział : 854</b> |  | <b>280.611,03</b>     | <b>192.000,72</b> | <b>88.610,31</b>      | Subwencja – <b>110.962,00</b> ;<br>Dotacje – <b>43.596,61</b> ;<br><b>RAZEM subwencja i dotacja:</b><br><b>154.558,61</b> | <b>126.052,42</b>               |

|                                 |                     |                     |                     |   |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|
| <b>Razem dział : 801</b>        | <b>7.431.328,12</b> | <b>5.798.723,09</b> | <b>1.361.534,86</b> | Subwencja – 4.340.293,00<br>środki EFS – 174.291,67<br>wsad do kotła – 74.970,73<br>Dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego – 257.600,92<br><b>Oplaty dokonane przez rodziców za świadczone usługi powyżej 5 godzin – 29.227,00</b><br>Dotacja na podreż. – 6.286,50<br><b>RAZEM subwencja i inne dofinansowania: 4.882.669,82</b><br>Subwencja – 110.962,00;<br>Dotacje – 43.596,61 ;<br><b>RAZEM subwencja i dotacja: 154.558,61</b> | <b>2.548.658,30</b> |
| <b>Razem dział : 854</b>        | <b>280.611,03</b>   | <b>192.000,72</b>   | <b>88.610,31</b>    | Subwencja – 4.451.255,00<br>środki EFS – 174.291,67<br>wsad do kotła – 74.970,73<br>Dotacje na dofinansowanie zadań oświatowych – 307.484,03<br><b>Oplaty dokonane przez rodziców za świadczone usługi powyżej 5 godzin – 29.227,00</b>   | <b>126.052,42</b>   |
| <b>Ogółem działy : 801, 854</b> | <b>7.711.939,15</b> | <b>5.990.723,81</b> | <b>1.450.145,17</b> | <b>RAZEM subwencja i inne dofinansowania: 5.037.228,43</b>  | <b>2.674.710,72</b> |

## Średnie zatrudnienie w roku 2014

Niepełnozatrudnieni przeliczono na pełne etaty

| Placówki   | Przeciętna liczba zatrudnionych |               |              |
|--|---------------------------------|---------------|--------------|
|  | pedagogicznych                  | administracja | Obsługa      |
| Zespół Szkół w Skoroszycach                              | 33,52                           | 1,75          | 10,9         |
| Zespół Szkolno-Przedszkolny w Chróście                   | 12,71                           | 1             | 7            |
| Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sidzinie                   | 12,39                           | 1             | 5,81         |
| Szkoła Podstawowa z oddziałem przedszkolnym w Makowicach | 7,06                            | 0,5           | 2,04         |
| GZEASiP  | 0                               | 3,5           | 2,56         |
| <b>Razem:</b>  | <b>65,68</b>                    | <b>7,75</b>   | <b>28,31</b> |

### Struktura zatrudnienia nauczycieli w roku 2014 według stopni awansu zawodowego:

| jednostka  | Stopień awansu      |                        |                      |                        |
|--|---------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|  | nauczyciel stażysta | nauczyciel kontraktowy | nauczyciel mianowany | nauczyciel dyplomowany |
| Zespół Szkół w Skoroszycach                              | 0,00                | 1,12                   | 12,02                | 20,38                  |
| Zespół Szkolno – Przedszkolny w Chróście                 | 0,81                | 0,35                   | 1,26                 | 10,29                  |
| Zespół Szkolno – Przedszkolny w Sidzinie                 | 0,42                | 0,08                   | 4,14                 | 7,75                   |
| Szkoła podstawowa z oddziałem Przedszkolnym w Makowicach | 0,00                | 0,46                   | 0,92                 | 5,68                   |
| <b>Razem</b>   | <b>1,23</b>         | <b>2,01</b>            | <b>18,34</b>         | <b>44,09</b>           |

### Średnia Liczba uczniów dowożonych i odwożonych w roku 2014 do z poszczególnych miejscowości

| miejscowość | SP i G w Skoroszycach SP Chróście, SP Sidzina |           |             | Razem |
|-------------|---|-----------|-------------|-------|
|             | Podstawowa                                    | Gimnazjum | Przedszkole |       |
| Brzeziny    | 27  | 13        | 6           | 46    |

|                    |           |            |           |            |
|--------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| Czarnolas          | 26        | 12         | 9         | 47         |
| Mroczkowa          | 15        | 8          | 8         | 31         |
| Sidzina            | 0         | 35         | 0         | 35         |
| Giełczyce          | 6         | 11         | 0         | 17         |
| Makowice           | 0         | 14         | 0         | 14         |
| Stary Grodków      | 13        | 5          | 4         | 22         |
| Chróstcina Zacisze | 3         | 1          | 1         | 5          |
| Chróstcina         | 0         | 37         | 0         | 37         |
| Pniewie            | 4         | 0          | 6         | 10         |
| <b>Razem:</b>      | <b>94</b> | <b>136</b> | <b>35</b> | <b>265</b> |

**Liczba uczniów niepełnosprawnych dowożonych do Ośrodka Szkolno-wychowawczego w Nysie w roku 2014 z poszczególnych miejscowości**

| Miejscowość        | Rodzaj szkoły |           |      | Razem     | Uwagi |
|--------------------|---------------|-----------|------|-----------|-------|
|                    | Podstawowa    | Gimnazjum | Inne |           |       |
| Skoroszyce         | 3             | 2         |      | 5         |       |
| Giełczyce          | 1             | 0         |      | 1         |       |
| Stary Grodków      | 1             | 1         |      | 2         |       |
| Chróstcina Zacisze | 1             | 0         |      | 1         |       |
| Chróstcina         | 1             | 1         |      | 2         |       |
| Pniewie            | 1             | 0         |      | 1         |       |
| Makowice           | 0             | 1         |      | 1         |       |
| Czarnolas          | 1             | 0         |      | 1         |       |
| <b>Razem:</b>      | <b>9</b>      | <b>5</b>  |      | <b>14</b> |       |

**Po prezentacji realizacji wydatków na oświatę gminną, informacja o realizacji wydatków w dziale „pomoc społeczna”.**

Zadania jakie zrealizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w obrębie działu 852 - Pomoc społeczna w zakresie udzielonych świadczeń pieniężnych w naturze oraz w usługach za 2014 rok, nadto ze wskazaniem form pomocy, liczby osób, którym przyznano decyzją świadczenia i wydatkowanej kwoty na ich realizację, zaprezentowano w układzie tabelaryczno-opisowym. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w ramach pomocy społecznej realizuje zadania zlecone oraz własne.

W poniższych tabelach ( bez numerów) przedstawiono, jak kształtowała się udzielana pomoc w roku 2014.

Udzielone świadczenia z zadań zleconych gminom realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w 2014 roku, prezentuje tabela poniżej:

| Forma pomocy  | Liczba osób którym przyznano świadczenia | Liczba świadczeń | Kwota świadczeń w złotych |
|---|--|------------------|---------------------------|
| Zasiłki celowe na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną | 3  | 3                | 8 245                     |

|   |   |     |        |
|---|---|-----|--------|
| Specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi | 1 | 800 | 28 740 |
|---|---|-----|--------|

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania MPiPS-03 za 2014r.

Udzielone świadczenia z zadań własnych gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skoroszycach w 2014 roku, prezentuje zestawienie tabelaryczne poniżej:

| Forma pomocy   | Liczba osób którym przyznano decyzją świadczenia | Liczba świadczeń | Kwota świadczeń w złotych |
|--|--|------------------|---------------------------|
| zasiłek celowy na pokrycie wydatków związanych ze zdarzeniem losowym | 0  | 0                | 0                         |
| schronienie  | 7  | 2 241            | 23 942                    |
| sprawienie pogrzebu w tym os. bezdomnej                              | 1  | 1                | 1 556                     |
| Inne zasiłki celowe i w naturze w tym:<br>-zasiłek specjalny celowy  | 124<br>11  | X<br>18          | 103 785<br>4 714          |
| posiłek  | 89   | 11 460           | 37 637                    |
| zasiłek celowy w formie biletu kredytowego                           | 0  | 0                | 0                         |
| zasiłek okresowy - ogółem  | 39   | 172              | 53 900                    |
| zasiłek stały - ogółem   | 31   | 317              | 138 092                   |
| Usługi opiekuńcze świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej         | 0  | 0                | 0                         |
| Opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej                             | 6  | 67               | 155 053                   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania MPiPS-03 za 2014r

Prezentacja informacji pn." Powody przyznania pomocy".

| Powód trudnej sytuacji życiowej | Liczba rodzin |              |
|---------------------------------|---------------|--------------|
|                                 | OGÓŁEM        | W tym na wsi |
| 0                               | 1             | 2            |



|   |    |     |     |
|---|----|-----|-----|
| Ubóstwo   | 1  | 129 | 128 |
| Sieroctwo   | 2  | 0   | 0   |
| Bezdomność  | 3  | 6   | 6   |
| Potrzeba ochrony macierzyństwa  | 4  | 19  | 18  |
| w tym: wielodzietność   | 5  | 14  | 13  |
| Bezrobocie  | 6  | 111 | 111 |
| Niepełnosprawność   | 7  | 45  | 44  |
| Długotrwała lub ciężka choroba  | 8  | 54  | 53  |
| Bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – ogółem | 9  | 10  | 10  |
| w tym: Rodziny niepełne   | 10 | 2   | 2   |
| Rodziny wielodzietne  | 11 | 1   | 1   |
| Przemoc w rodzinie  | 12 | 0   | 0   |
| Alkoholizm  | 13 | 35  | 34  |
| Trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego                         | 14 | 3   | 3   |
| Zdarzenie losowe  | 15 | 1   | 1   |
| Narkomania  | 1  | 1   | 1   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania MPiPS-03 za 2014r.

**Informacja o pomocy w formie posiłku w 2014 roku, w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”**

| Wyszczególnienie                           |               | Ogółem | z tego: na wsi |
|--|---------------|--------|----------------|
| 1  |               | 2      | 3              |
| Rzeczywista liczba osób objętych programem | 1             | 116    | 116            |
| Koszt posiłków w zł                        |               | 37 637 | 37 637         |
| Koszt programu ogółem                      | 2             | 40 454 | 40 454         |
| Z tego ze środków:                         | własnych gmin | 15 055 | 15 055         |
|  | dotacja       | 16 054 | 16 054         |
|  |               | 22 582 | 22 582         |
|  | 4             | 24 400 | 24 400         |
| Koszt świadczenia                          | 6             | 2817   | 2817           |

|                       |  |           |           |
|-----------------------|--|-----------|-----------|
| Środki własne/dotacja |  | 999 /1818 | 999 /1818 |
|-----------------------|--|-----------|-----------|

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania „POMOC PAŃSTWA W ZAKRESIE DOŻYWIANIA” za 2014r.

### Świadczenia Rodzinne i Fundusz Alimentacyjny

Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych określa warunki nabywania prawa do świadczeń rodzinnych oraz ustalania, przyznawania i wypłacania tych świadczeń.

Świadczeniami rodzinnymi są:

1. **zasiłek rodzinny oraz dodatki do zasiłku rodzinnego** tj.:

- urodzenia dziecka
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego
- samotnego wychowywania dziecka
- kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego
- rozpoczęcia roku szkolnego
- podjęcia nauki poza miejscem zamieszkania
- wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej

2. **świadczenia opiekuńcze** tj.:

- zasiłek pielęgnacyjny
- świadczenie pielęgnacyjne
- specjalny zasiłek opiekuńczy

**jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka**

Wydatki na świadczenia rodzinne w ramach zadań zleconych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Skoroszytach realizowane w 2014 roku.

| Forma pomocy   | Kwota świadczeń za cały 2014 rok |
|--|----------------------------------|
| 1.Zasiłek rodzinny   | 527 919                          |
| 2.Dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu:                          | 284 001                          |
| Urodzenia dziecka  | 29 000                           |
| Opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego  | 29 751                           |
| Samotnego wychowywania dziecka                                     | 55 420                           |
| Kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego              | 23 660                           |
| Rozpoczęcia roku szkolnego   | 33 800                           |
| Podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania   | 32 210                           |
| Wychowywania dziecka rodzinie wielodzietnej                        | 80 160                           |
| 3.zasiłek pielęgnacyjny  | 236 538                          |
| 4.Świadczenie pielęgnacyjne  | 152 829                          |
| Specjalny zasiłek opiekuńczy                                       | 31 196                           |
| Zasiłek dla opiekuna   | 99 344                           |
| Składka społeczna od świadczenia pielęgnacyjnego                   | 57 905                           |
| Składka zdrowotna  | 9 267                            |
| 5.Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka                  | 52 000                           |
| 6.Pomoc finansowa dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne | 41 400                           |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdania rzeczowo-finansowego o zadaniach z zakresu świadczeń rodzinnych zrealizowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetów gmin za 2014r.

**Przywrócony został Fundusz Alimentacyjny, który zastąpił zaliczkę alimentacyjną** – ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – realizowana jest od 01 października 2008 r. do nadal.

Świadczenie z funduszu alimentacyjnego mogą otrzymywać osoby na podstawie tytułu wykonawczego, jeżeli egzekucja jest bezskuteczna do ukończenia 18 roku życia albo w przypadku, gdy osoba uczy się w szkole lub szkole wyższej do ukończenia przez nią 25 roku życia, lub w przypadku posiadania orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności – bezterminowo. Prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego przysługuje, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty 725 zł.

W okresie od stycznia do grudnia 2014 roku wypłacono z funduszu alimentacyjnego świadczenia dla 34 wierzycielek na łączną kwotę 227 421 zł. Stan należności na dzień 31.12.2014 roku wyniósł 1 000 397 zł. W 2014 roku wyegzekwowano kwotę 47 023 zł.

### Świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny

| ROK 2014  | LICZBA<br>DECYZJI | LICZBA<br>RODZIN | LICZBA<br>ŚWIADCZEŃ | KWOTA       |
|---|-------------------|------------------|---------------------|-------------|
| ŚWIADCZENIA RODZINNE  | 435               | 343              | 9885                | 1 470 026zł |
| FUNDUSZ ALIMENTACYJNY<br>( w tym: decyzje dla dłużników<br>alimentacyjnych) | 58                | 34               | 675                 | 227 421 zł  |

Źródło: opracowanie własne

Innym ważnym zadaniem Ośrodka była realizacja Projektu z POKL pod nazwą „ Pomóżmy sobie wzajemnie” .

Celem głównym projektu było zwiększenie aktywności zawodowej i społecznej 10 klientów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skoroszycach. Działania projektowe były prowadzone do końca 2014. Uczestniczyło 10 kobiet.

Całkowity koszt ogółem (wg wniosku o dofinansowanie ) 153.943,34 zł.

Wkład własny : 16.164,05 zł.

Kwota dofinansowania 137.779,29 zł.

**Karta Dużej Rodziny** przysługuje rodzinom z przynajmniej trójką dzieci, niezależnie od dochodu. Karta jest wydawana bezpłatnie każdemu członkowi rodziny. Rodzice mogą korzystać z karty dożywotnio, dzieci - do 18 roku życia lub do ukończenia nauki, maksymalnie do osiągnięcia 25 lat. Wydano 15 kart dla trzech rodzin.

W celu ograniczenia liczby dzieci umieszczanych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych lub rodzinach zastępczych była potrzeba zatrudnienia asystenta rodziny, który w zakresie swoich czynności współpracował z rodzinami przeżywającymi trudności w opiece nad dziećmi i wychowywaniu dzieci, w celu przywrócenia im zdolności do prawidłowego wypełniania tych funkcji i powrotu dzieci już umieszczonych do rodziny. Asystenta zatrudniono od maja 2014r.do grudnia 2014r.w ramach umowy o pracę. Zatrudnienie finansowane było ze środków resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 -Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014. Otrzymaliśmy środki dotacyjne w kwocie 20 000,00 złotych.

Źródłem finansowania Programu były środki ujęte w ustawie budżetowej na 2014 r. w rezerwie celowej poz.53-środki na dofinansowanie i finansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W wielkościach środków na zrealizowane wydatki ogółem tj. 2 844 859,39 złotych – są wydatki, które zrealizowano w ramach kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Ich wielkość to

1 790 627,79 złotych. Na zadania własne gmin w dziale 852 otrzymaliśmy dotacje w kwocie 296 663,00 złotych. Otrzymane środki stanowiły o wysokości współfinansowania naszych zadań.

W ramach tego działu są także wydatki realizowane przez jednostkę - Urząd Gminy. Są to wydatki na dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne. Plan na 2014 rok dla tych zadań to kwota 106 651,00 złotych, przy czym 103 000,00 złotych z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz 3 651,00 złotych na wypłatę dodatków energetycznych. Wydatkowano 102 106,19 złote, co stanowi 95,7% . Otrzymane kwoty dotacji na rok 2014 wraz ze środkami na realizowany projekt łącznie to kwota 2 160 944,38 złotych - różnicę środków do kwoty wydatków w GOPS stanowią środki z budżetu gminy. Jest to kwota 683 915,01 złotych.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska; współczynnik realizacji - 82,1%.**

Ten wskaźnik wynika głównie kosztów zadania inwestycyjnego tj. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK)”. W budżecie zabezpieczono planistyczną kwotę środków finansowych tj. 155 880,00 złotych – wydano w formie dotacji na inwestycje dla ZOiW w Skoroszycach kwotę 135 057,42. Wskaźnik realizacji zadania to tylko 88,6%. Łączna kwota planistyczna dla dotacji inwestycyjnym kierowanych do ZOiW to 171 730,00 zł. Drugim realizowanym zadaniem była rozbudowa sieci wodociągowej w Brzezinach. Koszt zadania to 13.950,61 zł. Wydatki na zadanie w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi, które gminy realizują od 1 lipca 2013 zamknęły się kwotą 417 438,08 zł. Wśród wydatków należy wyłonić wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, którą zamknęły się kwotą 103 855,73 zł. Wydatki dotyczące usług świadczonych przez firmę „Remondis” z Opola i inne zadania wykonywane na punkcie PSZOK-u w Skoroszycach to kwota 298 664,34 zł. Zakupów o charakterze inwestycyjnym, jakich dokonano w ramach realizowanego zadania, to zakup 2 jednostek komputerowych z osprzętem na kwotę 9 960,00zł. Suma wydatków „nowego zadania” zamknęła się kwotą 552 495,50 zł przy wpływach z tytułu opłaty za odpady komunalne 647 323,05 zł oraz nadwyżce z roku 2013 (tj. wpływy 247 926,89 (-) minus wydatki 169 753,81 = 78 173,08) - łącznie stanowi to kwotę 173 000,63 zł.

W ramach tego rozdziału zrealizowano zadanie przy udziale środków dotacyjnych z WFOŚiGW w Opolu i NFOŚiGW w Warszawie pn.: „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Skoroszyce. Koszt zadania 57 650,81zł. Dotacja z NFOŚiGW w Warszawie to 28 825,41zł , a z WFOŚiGW w Opolu to 20177,78zł. Drugim projektem pn. „Czysto i zielono czyli ekologicznie Skoroszyce” realizowanym w ramach tego działu była kampania edukacyjna . Na ten projekt Gmina także pozyskała środki dotacyjne z WFOŚiGW w Opolu w wysokości 13 500,00 zł, a projekt zamknął się kosztami przy kwocie 15 000,00 zł.

Na wielkość środków wydatkowanych w ramach tego działu składają się także wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg i konserwacją oświetlenia ulicznego na terenie całej gminy Skoroszyce - kwota łącznie z zadaniem inwestycyjnym to 187 125,60 zł. Za energię uregulowano płatności w wysokości 102 785,40 zł, zaś za konserwację oświetlenia ulicznego 84 243,55 złotych. Koszt opracowania dokumentacji technicznej i wybudowania nowej linii oświetlenia ulicznego ulica Róż w Chróscinie wyniósł 17 806,00 zł, zaś wykonanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Makowice, to wydatek rządu 17 831,29 zł. W ramach wydatków majątkowych zlecono opracowanie projektu pn. „Rewitalizacja stawu i parku pałacowego w Skoroszycach”, a w ramach funduszu sołectkiego dla miejscowości Skoroszyce podjęto zadanie związane z pielęgnacją tego zabytkowego parku. Zadanie realizowała firma zewnętrzna pod kontrolą Wojewódzkiego Konserwatora Przyrody . Prace polegały na usunięciu samosiewów, koszeniu traw i porostów oraz wycinka chorych drzew w ilości 34 sztuk. Teren parku, to areał o powierzchni 4,2 ha. Wydatek w roku 2014 wyniósł 15 552,00 zł. Wydatek w roku 2014 to kwota 5 904,00 zł oraz rozpoczęto rekultywację gminnego składowiska zlokalizowanego w Chróscinie. Zadanie zaplanowane do realizacji w przedziale czasowym do 2018 roku. Wydatek jaki został poniesiony w 2014 roku to kwota 2673,00 zł.

#### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego; wskaźnik – 91,6%.**

W ramach wydatków bieżących jak również w ramach funduszu sołectkiego zrealizowano zadania o charakterze remontowym ( wymiana okien, wymiana instalacji elektrycznej, wymiana drzwi i ościeżnic drzwiowych, remont instalacji wodno-kanalizacyjnej i co) w świetlicach wiejskich i ich otoczeniu oraz zakupu wyposażenia typu krzesła, stoły, blaty do stołów itp. . Zadania realizowano w miejscowościach: Chróscina, Czarnolas Gielczyce, Mroczkowa, Pniewie i Sidzina (charakter zadań str. 23-25 informacji). Zadania zostały zaprezentowane w tabeli 8.

W tym dziale uruchomiana jest dotacja dla instytucji kultury. Plan na rok 2014 przewidywał kwotę - 180 000,00 zł, i taka kwota została rozliczona, nadto kwalifikowane są wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic.

Plan na realizowane zadania inwestycyjne w tym dziale to kwota 8 000,00 zł; realizacja – 7 700,00 zł, a dotyczyło ono wymiana pieca c.o. wraz z osprzętem w budynku świetlicy wiejskiej w Makowicach.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – 93.3%** . Wykonanie planu na takim poziomie wynika między innymi z przekazanej dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu sportu masowego kwota 60.000,00 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale związane są z utrzymaniem obiektów sportowych. Dotyczą głównie opłat za: energię, gaz, wodę: – 17 374,02 zł, opłat związanych z ubezpieczeniem obiektów - 1 570,00 zł, wydatki dotyczące wywozu ścieków za odpady komunalne, przeglądy techniczne, kominiarskie – 3 618,81 zł oraz wyposażenie sprzętowe, które realizowane było w ramach funduszu sołectkiego dla miejscowości Brzeziny i Sidzina ( siedziska na trybuny do Sidziny kwota 2 927,40 zł oraz ogrodzenie betonowe, sołectwo Brzeziny zakupiło materiały do remontu obiektu zlokalizowanego przy boisku, blaszany kontener i wykaszarke), środki czystości, materiały budowlane, inne – 7 430,58 zł.

Zadania realizowane w roku 2014 w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach, były zgodne z zatwierdzonym planem finansowym i jego zmianami.

**Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.**

**Tabela 10. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na rok 2014 oraz wykonanie.**

| Lp.                                  | Dział | Rozdz. | §    | Nazwa               | Nazwa zadania                            | Plan dotacji w zł | Wykonanie ogółem w zł/gr | %            |
|--------------------------------------|-------|--------|------|---------------------|--|-------------------|--------------------------|--------------|
| 1.                                   | 2.    | 3.     | 4.   | 5.                  | 6.                                       | 7.                | 8.                       | 9.           |
| 1.                                   | 801   | 80146  | 2330 | Urząd Marszałkowski | Wydatki bieżące<br>Doradztwo metodyczne. | 11 900,00         | 11 900,00                | 100,0        |
| <b>Ogółem kwota dotacji celowych</b> |       |        |      |                     |  | <b>11 900,00</b>  | <b>11 900,00</b>         | <b>100,0</b> |

**Tabela 11. Zestawienie dotacji przyznanych z budżetu gminy na rok 2014 oraz wykonanie.**

| L.p. | Wyszczególnienie   | Dział | Rozdz. | §  | Przeznaczenie | Kwota planu w zł | Wykonanie na 31.12.2014 r. zł/gr | %      |
|------|--------------------|-------|--------|----|---------------|------------------|----------------------------------|--------|
| 1.   | 2.                 | 2.    | 3.     | 4. | 5.            | 6.               |                                  |        |
| 1.   | Dotacje podmiotowe |       |        |    |               | 180 000,00       | 180 000,00                       | 100,00 |

|      |  |     |       |      |  |                   |                   |             |
|------|--|-----|-------|------|--|-------------------|-------------------|-------------|
| 1.1  | Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce   | 921 | 92105 | 2480 | Bieżące.<br>Zadania<br>statutowe   | 180 000,00        | 180 000,00        | 100,00      |
| 2.   | Dotacje na zadania inwestycyjne  |     |       |      |  | 288 950,00        | 257 604,39        | 89,2        |
| 2.1  | Dotacje na zadania inwestycyjne dla zakładu budżetowego  | 900 | 90017 | 6210 | Rozbudowa sieci wodociągowej w Brzezinach i budowa PSZOK-u                 | 171 730,00        | 149 008,03        | 86,8        |
| 2.2  | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowan. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych |     |       |      |  | 105 000,00        | 105 000,00        | 100,0       |
|      | Dotacja inwestycyjna dla jednostki OSP Makowice  | 754 | 75412 | 6230 | Zakup średniego wozu bojowego  | 105 000,00        | 105 000,00        | 100,0       |
| 2.3  | Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst   |     |       |      |  | 12 220,00         | 3 596,36          | 29,4        |
|      | Gmina Nysa   | 750 | 75095 | 6610 | Realizacja projektu „Partnerstwo Nysa 2020”.                               | 12 220,00         | 3 596,36          | 29,4        |
| 3.   | Pozostałe dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty niezliczone do sektora finansów publicznych  |     |       |      |  | 60.000,00         | 60.000,00         | 100,00      |
| 3.1. | Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert   | 926 | 92605 | 2830 | Upowszechnianie sportu i rekreacji.  | 60.000,00         | 60.000,00         | 100,00      |
| 4.   | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących  |     |       |      |  | 5 000,00          | 5 000,00          | 100,0       |
|      | Gmina Głuchołazy   | 600 | 60078 | 2710 | Usuwanie skutków powodzi z 28.05.2014 r. (remont infrastruktury drogowej). | 5 000,00          | 5 000,00          | 100,0       |
|      | <b>R a z e m</b>   |     |       |      |  | <b>533 950,00</b> | <b>502 604,39</b> | <b>94,1</b> |

Z planowanej puli dotacji celowych, podmiotowych, na zadania inwestycyjne powierzone do realizacji zakładowi budżetowemu, dla gminy Nysa z budżetu Gminy Skoroszyce oraz jednostki OSP Makowice, uruchomiono kwotę 502 604,39 zł, co stanowi 94,11% ich planu.

O wysokościach i terminach przekazywanych transz dotacji decydują podpisane umowy, bądź kierowane wnioski. Dochowuje się zapisów wynikających z powyższych dokumentów.

Sprawozdanie o zaawansowaniu realizacji Wieloletniego Programu Inwestycyjnego na lata 2011 - 2015 realizowanego przez Gminę Skoroszyce .

**Tabela 12. Sprawozdanie uwzględniające stopień zaawansowania realizacji Wieloletniego Programu Inwestycyjnego na lata 2011 - 2014 realizowanego przez Gminę Skoroszyce .**

| Lp.    | Nazwa i cel programu, projektu lub zadania  | Okres realizacji  | Planowana wartość zadania w złotych | Nakłady poniesione w złotych/grosze |           | Razem nakłady poniesione do 31.12.2014r. | Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich % |
|--------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------|--|---|
|        |   |   |                                     | do 31.12.2012r.                     | w 2014 r. |  |   |
| 1.     | 2.  | 3.  | 4.                                  | 5.                                  | 6.        | 7.                                       | 8.  |
| 1.     | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach Sidzina i Gielczyce Etap I –wraz z dokumentacją | 2015-2016   | 4 780 00,00                         | 169 353,45                          | 0,00      | 169 353,45                               | 3,5   |
| Uwagi: |   | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynującą wykonywanie programu, projektu lub zadania jest Urząd Gminy w Skoroszycach. |                                     |                                     |           |  |   |

Do sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2014 r. przedkłada się, w formie załączników, informacje w ujęciu syntetycznym dotyczące przychodów i kosztów :

- Przychody i wydatki zakładu budżetowego -Tabela 13,
- Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych -Tabela 14 .

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego za rok 2014.**

**Tabela 13. Plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego na rok 2014 oraz wykonanie.**

| L.p. | Treść   | Plan Zakładu Oczyszczania i Wodociągów w złotych | Wykonanie ogółem na 31.12.2014 r. w zł/gr | %     |
|------|---|--|---|-------|
| 1.   | 2.  | 3.   | 4.  | 5.    |
| 1.   | <b>Przychody ogółem:</b><br>dla rozdziału - 90017<br>z tego:          | 990 500,00                                       | 997 141,11                                | 100,7 |
|      | a) przychody z działalności podstawowej                               | 987 000,00                                       | 993 023,14                                | 100,6 |
|      | b) pozostałe odsetki  | 3 500,00   | 4 117,97                                  | 117,7 |
|      | - pokrycie amortyzacji  | 550 000,00                                       | 546 171,77                                | 99,3  |
| 2.   | <b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>                       | 58 800,00  | 59 799,72                                 | 101,7 |
|      | <b>Razem (1+2 z pokryciem amortyzacji):</b>                           | 1 599 300,00                                     | 1 603 112,60                              | 100,2 |
| 3/4  | <b>Wydatki ogółem w tym:</b><br><b>- wydatki bieżące: z tego na ;</b> | 987 260,00                                       | 943 874,15                                | 95,6  |
| 3.1  | Ekwiwalenty za pranie odzieży   | 2 000,00   | 1 892,68                                  | 94,7  |
| 3.2  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                     | 444 000,00                                       | 415 302,67                                | 93,5  |
| 3.3  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 35 300,00  | 31 819,62                                 | 90,1  |
| 3.4  | Wynagrodzenia bezosobowe  | 3 800,00   | 3 600,00                                  | 94,7  |
| 3.5  | Pochodne od wynagrodzeń (§ 411 i 412)                                 | 92 550,00  | 84 617,92                                 | 91,4  |

|     |  |                     |                     |              |
|-----|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 3.6 | Zakup materiałów   | 74 750,00           | 73 753,80           | 98,7         |
| 3.7 | Zakup energii  | 151 150,00          | 151 004,10          | 99,9         |
| 3.8 | Usługi pozostałe   | 99 810,00           | 99 410,16           | 99,6         |
| 3.9 | Zakup usług dostępu do sieci Internet                          | 660,00              | 575,64              | 87,3         |
| 4.0 | Opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej                       | 1 670,00            | 1 491,07            | 89,3         |
| 4.1 | Opłaty z tyt. usług telefonii stacjonarnej                     | 1 300,00            | 961,95              | 74,0         |
| 4.2 | Podróże służbowe   | 1 050,00            | 920,79              | 87,7         |
| 4.3 | Ubezpieczenie mienia – opłaty                                  | 64 000,00           | 63 524,00           | 99,3         |
| 4.4 | Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych                         | 14 670,00           | 14 647,72           | 99,9         |
| 4.5 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst                        | 350,00              | 350,00              | 100,0        |
| 4.6 | Pozostałe odsetki  | 200,00              | 1,91                | 1,00         |
|     | - w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane             |                     |                     |              |
| 5.  | Odpisy amortyzacyjne   | 550 000,00          | 546 171,77          | 99,3         |
| 6.  | Inne zmniejszenia  | 0,00                | 33,39               | 0,0          |
| 7.  | Podatek dochodowy od osób prawnych                             | 10 190,00           | 10 114,00           | 99,3         |
| 8.  | Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego | 51 850,00           | 102 919,29          | 198,5        |
|     | <b>Razem (3;8)</b>   | <b>1 599 300,00</b> | <b>1 603 112,60</b> | <b>99,88</b> |

Działalność Zakładu Oczyszczania i Wodociągów w Skoroszycach oparta jest na trzech profilach:

- pobór, uzdatnianie i dostawa wody,
- odbiór, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- pozostała działalność obejmująca: zarządzanie składowiskiem odpadów oraz pozostałe usługi zlecone przez Gminę.

Ogółem przychody Zakładu osiągnęły poziom: 997.141,11 zł. co stanowi 100,67% wykonania planu.

Na osiągnięte przychody składają się:

1. sprzedaż wody 500.793,53 zł. (100,16% wykonania planu).
2. odbiór ścieków 409.032,98 zł. (100,00% wykonania planu).
3. pozostała działalność 83.196,63 zł. (106,66% wykonania planu).
4. odsetki od nieterminowych wpłat 4.117,97 zł. (117,66% wykonania planu).

a koszty zamknęły się kwotą 943.874,15 zł. co stanowi 95,61% wykonania planu.

Z powyższej struktury przychodów wynika, że dominującą działalnością jest dostawa wody, z tytułu której przychody stanowią 50,22% całkowitych przychodów Zakładu.

Pozostała działalność obejmowała usługi świadczone na zlecenie Gminy.

Stan należności na dzień 31 grudnia 2014r. wynosi 84.544,22 zł., w szczególności są to należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 78.880,59 zł., należności od budżetów (VAT) w kwocie 4.650,00 zł. oraz pozostałe należności 1.013,63 zł.

Na dzień 31.12.2014r. nie występują inne zobowiązania, niż zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 80.433,95 zł.

Zobowiązania te nie stanowią zobowiązań wymagalnych, a dotyczą w szczególności:

- zobowiązań z tytułu dostaw/sprzedaży towarów i usług 39.547,13 zł.
- zobowiązań wobec budżetów 6.424,00 zł.
- zobowiązań z tytułu ubezpieczeń społecznych 12.292,81 zł.
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń 22.170,01 zł.

W roku 2014 Zakład realizował dwa zadania inwestycyjne. Pierwszym zadaniem było stworzenie PSZOK-u, na które w 2014 r. zakład otrzymał dotację w kwocie 155.880,00 zł. Zadanie to było kontynuacją zadania rozpoczętego w 2013 r.

W 2014 r. zadanie obejmowało przygotowanie pełnej dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz częściowa jego realizacja. Kwota wykorzystanej w 2014 roku dotacji 135.057,42 zł. Drugim zadaniem inwestycyjnym była rozbudowa sieci wodociągowej w Brzezinach, na które to zadanie zakład otrzymał dotację w kwocie 15.850,00 zł. Zadanie obejmowało opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na rozbudowę sieci wodociągowej na odcinku ok. 150mb. Kwota wykorzystanej dotacji to 13.950,61 zł. Wykonany odcinek sieci wodociągowej



w Brzezinach po zakończeniu prac został przekazany do eksploatacji, w wyniku czego powstały środki trwałe.

Zakład budżetowy swoją działalność w roku 2014 zakończył z dodatnim wynikiem finansowym netto w kwocie 42.416,36 zł.

**Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku,  
o których mowa w art. 223 ust 1 uofp .**

**Tabela 14. Wykonanie z dochodów i wydatków na rachunku, o których mowa  
w art. 223 ust 1 uofp za 2014rok.**

**DOCHODY :**

| Lp.    | Dz.   | Rozdz. | Nazwa dochodów  | Plan dochodów na 2014 r. | Wykonanie dochodów 31.12.2014 | %    |
|--------|---|--------|---|--------------------------|-------------------------------|------|
| 1.     | 801   | 80104  | Żywienie w przedszkolach ( wraz z odsetkami)          | 74 679,00                | 66 687,82                     | 89,3 |
| 2.     | 801   | 80195  | Wynajem pomieszczeń w szkole ( inne wraz z odsetkami) | 11 092,00                | 5 431,05                      | 49,0 |
|        |   | RAZEM  |   | 85 771,00                | 72 118,87                     | 84,1 |
| 3.     | Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego |        |   | 1 529,00                 | 0,00                          | 0,00 |
| Ogółem |   |        |   | 87 300,00                | 72 118,87                     | 82,6 |

**WYDATKI:**

| Lp. | Dz. | Rozdz. | Nazwa wydatków   | Plan wydatków na 2014r. w złotych | Wykonanie wydatków 31.12.2014 | %    |
|-----|-----|--------|--|-----------------------------------|-------------------------------|------|
| 1.  | 801 | 80104  | Żywienie w przedszkolach   | 75 000,00                         | 66 687,82                     | 88,9 |
|     | 801 | 80104  | Środki na zakupy materiałów i wyposażenia                          | 300,00                            | 0,00                          | 0,00 |
| 2.  | 801 | 80195  | Wynajem pomieszczeń w szkole w tym: wydatki za zakupy materiałów i | 9 000,00                          | 5 431,05                      | 60,3 |

|  |     |       |  |           |           |      |
|--|-----|-------|--|-----------|-----------|------|
|  |     |       | wyposażenia  |           |           |      |
|  | 801 | 80195 | Wynajem pomieszczeń w szkole w tym: wydatki za zakup usług pozostałych | 3 000,00  | 0,00      | 0,00 |
|  |     | Razem |  | 87 300,00 | 72 118,87 | 82,6 |

W obrębie dochodów i wydatków na rachunku, o których mowa w art. 223 ust 1 uofp, główną i znaczącą pozycją dochodów są wpłaty rodziców z opłat za żywienie dzieci przedszkolach. Taki wniosek wynika z analizy tabeli 14.

Środki zostały rozliczone, wykonane dochody pokryły zrealizowane wydatki.

Rada Gminy Skoroszyce uchwałą Nr XLIII/240/10 z dnia 28 października 2010r. określiła jednostki budżetowe gromadzące dochody na wydzielonym rachunku bankowym, źródła tych dochodów, ich przeznaczenie oraz sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych oraz dokonywania w nim zmian i ich zatwierdzania. Uchwała powyższa obowiązuje od 1 stycznia 2011 r.

W uchwale wskazano jednostki gromadzące dochody na rachunkach wydzielonych. Są to:

1. Zespół Szkół w Skoroszytach,
2. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Chróście,
3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sidzinie.

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych na rok 2014 Gminy Skoroszyce oraz realizacja za 2014 rok przedstawia tabela 15.**

**Tabela 15.**

| Lp.       | Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych  | Środki budżetowe 2014 r. | Wykonanie na 31.12.2014 r. | %             |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------|---------------|
| 1.        | 2.  | 3.                       | 4.                         | 5.            |
| <b>1.</b> | <b>Inwestycje w rozdziale 60016</b>   | <b>59 990,00</b>         | <b>59 989,25</b>           | <b>100,0</b>  |
| 1.1       | Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej ulicy Szkolnej w Chróście wraz z parkingiem przebudową kanalizacji sanitarnej w tej drodze.  | 31 488,00                | 31 488,00                  | 100,0         |
| 1.2       | Wykonanie łącznika drogi gminnej z drogą wojewódzką miejscowości Stary Grodków.   | 16 502,00                | 16 501,25                  | 100,0         |
| 1.3       | Wykonanie projektu technicznego budowy sieci kanalizacyjnej w ulicy Słonecznej i Cichej w Chróście wraz z przepompown.  | 12 000,00                | 12 000,00                  | 100,0         |
| <b>2.</b> | <b>Inwestycje w rozdziale 70005</b>   | <b>10 000,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,0</b>    |
| 2.1       | Zakup działek do zasobu gminnego.   | 10 000,00                | 0,00                       | 0,0           |
| <b>3.</b> | <b>Inwestycje w rozdziale 75095</b>   | <b>12 220,00</b>         | <b>3 596,36</b>            | <b>29,4</b>   |
| 3.1       | Projekt w ramach konkursu MRR pn." Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego". | 12 220,00                | 3 596,36                   | 29,4          |
| <b>4.</b> | <b>Inwestycje w rozdziale 75412</b>   | <b>110 000,00</b>        | <b>110 000,00</b>          | <b>100,00</b> |

|   |   |                   |                   |              |
|---|---|-------------------|-------------------|--------------|
| 4.1   | Zakup samochodu pożarniczego-średniego dla jednostki OSP w Makowicach.                                    | 105 000,00        | 105 000,00        | 100,00       |
| 4.2   | Zakup samochodu pożarniczego dla jednostki OSP w Starym Grodkowie   | 5 000,00          | 5 000,00          | 100,0        |
| <b>5.</b>   | <b>Inwestycje w rozdziale 90002</b>   | <b>35 904,00</b>  | <b>18 537,00</b>  | <b>51,6</b>  |
| 5.1   | Rekultywacja gminnego składowiska odpadów.  | 20 000,00         | 2 673,00          | 13,67        |
| 5.2   | Wyposażenie stanowisk w sprzęt komputerowy.   | 10 000,00         | 9 960,00          | 99,6         |
| 5.3   | Projekt-Rewitalizacja stawu i parku pałacowego w miejscowości Skoroszyce                                  | 5 904,00          | 5 904,00          | 100,0        |
| <b>6.</b>   | <b>Inwestycje w rozdziale 90015</b>   | <b>49 138,00</b>  | <b>35 637,29</b>  | <b>72,5</b>  |
| 6.1   | Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego ulica Róż w Chróście.     | 30 000,00         | 17 806,00         | 59,4         |
| 6.2   | Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego; w miejscowości Makowice. | 19 138,00         | 17 831,29         | 93,2         |
| <b>7.</b>   | <b>Inwestycje w rozdziale 90017</b>   | <b>171 730,00</b> | <b>149 008,03</b> | <b>86,8</b>  |
| 7.1   | Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK).  | 155 880,00        | 135 057,42        | 86,7         |
| 7.2   | Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa sieci wodociągowej w miejscowości Brzeziny.                 | 15 850,00         | 13 950,61         | 88,0         |
| <b>8.</b>   | <b>Inwestycje w rozdziale 92105</b>   | <b>8 000,00</b>   | <b>7 700,00</b>   | <b>96,25</b> |
| 8.1   | Wymiana pieca c.o. wraz z osprzętem w budynku świetlicy wiejskiej w Makowicach.                           | 8 000,00          | 7 700,00          | 96,25        |
|   | <b>Razem</b>  | <b>456 982,00</b> | <b>382 868,93</b> | <b>83,8</b>  |
| <b>Informacje uzupełniające:</b> Jednostką organizacyjną realizującą programy lub koordynującą ich wykonanie jest Urząd Gminy Skoroszyce, |   |                   |                   |              |

Analizując realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie 2014 roku należy stwierdzić, że jego wykonanie na poziomie 83,8% jest dobre. To efekt realizacji inwestycji systemem gospodarczym, jak w przypadku zadań realizowanych przez ZOiW, gdzie Zakład odliczył podatek VAT i koszt realizowanych inwestycji tym sposobem jest niższy. Lider Projektu „Partnerstwo Nysa 2020”- Gmina Nysa dokonała rozliczenia projektu za 2014 rok i zwróciła do budżetu gminy kwotę 8 623,64 zł. Nie udało się zrealizować zadania związanego z nabyciem działek do zasobów gminnych. Kwota 10 000,00 zł nie została wykorzystana.

Prezentację realizacji budżetu ogółem , w tym przychodów i rozchodów zamieszczono w tabeli 16.

| Tabela 16. Realizacja budżetu ogółem,<br>w tym: przychodów i rozchodów za 2014 rok |      |  |                      |                           |              |
|--|------|--|----------------------|---------------------------|--------------|
|  |      |  | w złotych            |                           |              |
| Lp.  | §/nr | Treść  | Plan<br>2014 r.      | Wykonanie<br>31.12.2014r. | %<br>wyk     |
| 1  | 2    | 3  | 4                    | 7                         | 8            |
| I  |      | <b>Dochody budżetu</b>   | <b>16 452 877,00</b> | <b>16 864 874,01</b>      | <b>102,5</b> |
|  |      | w tym:   |                      |                           |              |
|  |      | dochody bieżące  | 16 334 628,00        | 16 393 159,81             | 100,4        |
|  |      | dochody majątkowe  | 118 249,00           | 471 714,20                | 398,9        |
| II   |      | <b>Wydatki budżetu</b>   | <b>16 780 594,00</b> | <b>15 580 472,19</b>      | <b>92,8</b>  |
|  |      | w tym:   |                      |                           |              |
|  |      | wydatki bieżące  | 16 323 612,00        | 15 197 603,26             | 93,1         |
|  |      | wydatki majątkowe  | 456 982,00           | 382 868,93                | 83,8         |
| III  |      | <b>Wynik budżetu (dochody - wydatki)</b>   | <b>- 327 717,00</b>  | <b>1 284 401,82</b>       | <b>391,9</b> |
| IV   |      | <b>Przychody ogółem</b>  | <b>1 227 717,00</b>  | <b>1 527 717,02</b>       | <b>124,4</b> |
|  |      | w tym:   |                      |                           |              |
| 1.1  | 950  | Wolne środki   | 1 227 717,00         | 1 527 717,02              | 124,4        |
|  |      | z tego:  |                      |                           |              |
|  |      | środki na pokrycie deficytu  | 327 717,00           | 0,00                      | 0,00         |
| V  |      | <b>Rozchody ogółem (1.1 + 1.2)</b>   | <b>900 000,00</b>    | <b>900 000,00</b>         | <b>100,0</b> |
| 1.   |      | <b>Splata otrzymanego kredytu na finansowanie zadania:</b>                               |                      |                           |              |
| 1.1  |      | Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem socjalnym w Skoroszycach - kredyt BGK O/Opole | 900 000,00           | 900 000,00                | 100,0        |
| 992  |      | Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów   | 900 000,00           | 900 000,00                | 100,0        |
| VI   |      | <b>Przychody - Rozchody (IV-V)</b>   | <b>327 717,00</b>    | <b>627 717,02</b>         | <b>191,5</b> |
| VII  |      | <b>Wynik finansowy budżetu (jak w WPF) (VI + III)</b>                                    | <b>0,00</b>          | <b>1 912 118,84</b>       | <b>0,00</b>  |

## Podsumowanie

Podejmując próbę ogólnej oceny realizacji budżetu za 2014 rok oraz analizę zaprezentowanej powyżej tabeli 16, stwierdzić należy, że dane liczbowe wskazują na dobrą realizację dochodów, których poziom wykonania za 2014 rok wynosi 102,5% planu. Plan określono wielkością rzędu 16 452 877,00 złotych – wykonano 16 864 874,01 złotych.

W 2014 roku nie były realizowane wydatki majątkowe w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Zachowawcze podejście w obszarze planowania dochodów, pozwalało na kontrolę płynności finansowej co wpływało na stabilność sytuacji w budżecie. Zmniejszyło się ryzyko, od strony kasowej w realizacji przyjętych zadań do wykonania w planie wydatków na 2014 rok, których realizację za rok 2014 należy ocenić pozytywnie. Obrazują ją najpełniej cyfry - plan to kwota 16 780 594,00 złote; wykonanie to 15 580 472,19 złotych, a przyjęte do realizacji zadania zostały wykonane. Przez cały rok budżetowy szczególnej kontroli poddawane były wydatki bieżące z uwagi na bardzo niebezpiecznie niski próg różnicy wpływu z planowanych dochodów bieżących (relacje z art. 243 uofp). Analiza wskaźników z WPF dla gminy Skoroszyce i odpowiedzialność Rady Gminy zaskutkowało splatą raty kapitałowej kredytu zaciągniętego na budowę sali gimnastycznej wraz z zapleczem

socjalnym w Skoroszycach w wysokości 900 000,00 złotych w odróżnieniu od harmonogramu stał, który zakładał wysokość rocznych spłat w kwocie 600 000,00 złotych.

Budżet gminy na koniec 2014 roku zamknął się kwotą nadwyżki w wysokości - 1 284 401,82 złote oraz wolnych środków w wysokości 627 717,02 złotych . Z powyższych kwot 700 000,00 złotych stanowi finansowanie budżetu 2015 roku. W tej kwocie jako nadwyżka znajdują się do rozliczenia środki z opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie 173 000,63 złote. Wielkość pozycji nadwyżki jest m.in. skutkiem otrzymania 28 grudnia 2014 roku płatności za zrealizowane zadanie pn. „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Sidzinie – kwota 308 039,04 złote nadto racjonalnego, gospodarnego i celowego dysponowania środkami publicznymi, by założony efekt był osiągnięty przy minimum nakładów.

Przedstawione informacje należałoby rozszerzyć jeszcze o dodatkowe, mianowicie :

- nie korzystano z ustalonego limitu na zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu , gdyż deficyt nie wystąpił.

Wykorzystano:

- upoważnienie do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w granicach działu klasyfikacji budżetowej oraz zmiany kwot wydatków majątkowych na zadania w obrębie działu.

Wydano 17 zarządzeń w sprawie zmiany planów finansowych na 2014 rok w terminach:

1. Zarządzenie Nr 256/14 w dniu 31 stycznia 2014 r.,
2. Zarządzenie Nr 266/14 w dniu 24 marca 2014 r.,
3. Zarządzenie Nr 275/14 w dniu 30 kwietnia 2014 r.,
4. Zarządzenie Nr 278/14 w dniu 6 maja 2014 r.,
5. Zarządzenie Nr 280/14 w dniu 23 maja 2014 r.,
6. Zarządzenie Nr 280/14 w dniu 23 maja 2014 r.,
7. Zarządzenie Nr 286/14 w dniu 16 czerwca 2014 r.,
8. Zarządzenie Nr 291/14 w dniu 21 lipca 2014 r.,
9. Zarządzenie Nr 297/14 w dniu 1 sierpnia 2014 r.,
10. Zarządzenie Nr 305/14 w dniu 3 września 2014 r.,
11. Zarządzenie Nr 310/14 w dniu 26 września 2014 r.,
12. Zarządzenie Nr 315/14 w dniu 10 października 2014 r.,
13. Zarządzenie Nr 320/14 w dniu 20 października 2014 r.,
14. Zarządzenie Nr 325/14 w dniu 27 października 2014 r.,
15. Zarządzenie Nr 328/14 w dniu 12 listopada 2014 r.,
16. Zarządzenie Nr 4/2014 w dniu 10 grudnia 2014 r.,
17. Zarządzenie Nr 7/2014 w dniu 22 grudnia 2014 r. .

**WÓJT**  
*B. Dybca*  
**mgr Barbara Dybczak**

Sporządziła: Skarbnik Gminy - Jadwiga Piela

## do sprawozdania z wykonania budżetu gminy Skoroszyce za 2014 rok.

|  |       |
|--|-------|
| 1. Wprowadzenie  | 1-2   |
| 2. Zmiany w budżecie gminy                                 | 2-3   |
| 3. Zobowiązania finansowe gminy                            | 4-4   |
| 4. Plan i wykonanie dochodów                               | 4-14  |
| w tym:   |       |
| - dochody bieżące ( tabela )                               | 4-11  |
| - dochody majątkowe ( tabela)                              | 11-12 |
| - dochody w paragrafie 2010                                | 12-14 |
| - wymiar i realizacja dochodów z tytułu podatków           | 14-14 |
| - komentarz  | 15-15 |
| 5. Decyzje o ulgach i zwolnieniach                         | 15-15 |
| 6. Zaległości i należności                                 | 15-15 |
| 7. Plan i wykonanie wydatków                               | 16-21 |
| w tym:   |       |
| - wydatki bieżące  | 16-20 |
| - wydatki majątkowe  | 20-21 |
| - wydatki na zadania zlecone                               | 21-23 |
| - wydatki z udziałem środków z budżetu UE                  | 23-23 |
| - wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego        | 23-25 |
| 8. Ogólna analiza wydatków                                 | 26-51 |
| w tym:   |       |
| - wydatki na oświatę gminną                                | 31-39 |
| - wydatki na opiekę społeczną                              | 39-44 |
| - rezerwy  | 29-29 |
| - przychody i koszty zakładu budżetowego                   | 47-49 |
| - dochody i wydatki na r-ku z art. 223 ust.1 uofp          | 49-50 |
| - wydatki na zadania i zakupy inwestycyjne                 | 50-51 |
| 11. Realizacja budżetu ogółem , w tym przychody i rozchody | 52-52 |
| 14. Podsumowanie   | 53-53 |