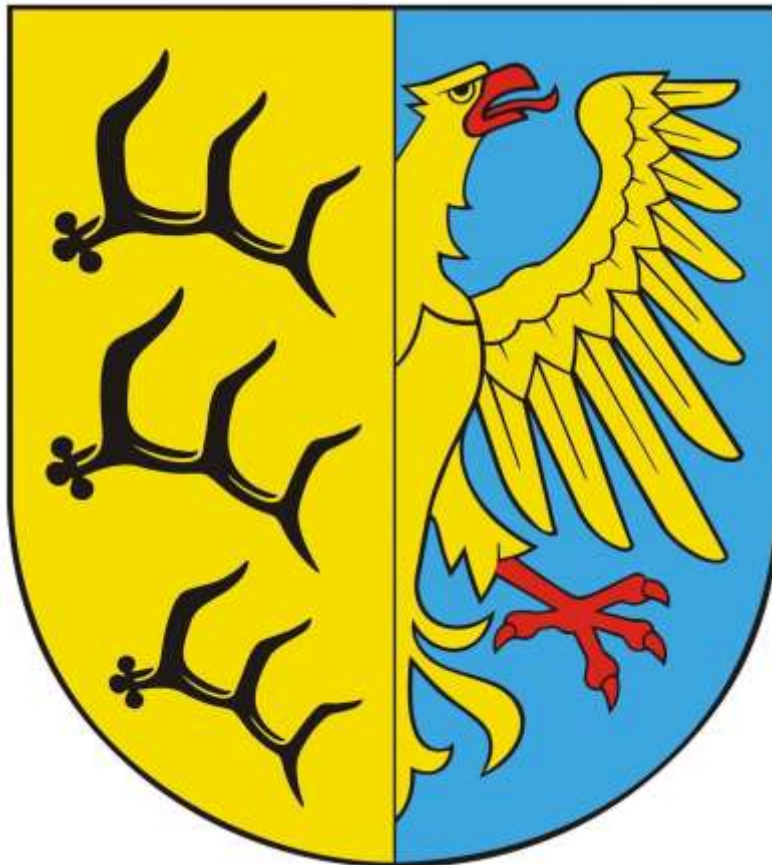


WÓJT GMINY POKÓJ



ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za 2012 roku

Pokój, marzec 2013

SPIS TREŚCI

| | | |
|-------------|---|-----------|
| I. | OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA ROK 2012..... | 3 |
| 1. | Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2011 r..... | 3 |
| 2. | Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy..... | 4 |
| II. | WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA 2012..... | 10 |
| 1. | Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”..... | 11 |
| 2. | Dział 020 „Leśnictwo”..... | 11 |
| 3. | Dział 600 „Transport i łączność”..... | 12 |
| 4. | Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”..... | 13 |
| 5. | Dział 710 „Działalność usługowa”..... | 15 |
| 6. | Dział 750 „Administracja publiczna”..... | 15 |
| 7. | Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa..... | 18 |
| 8. | Dział 752 „Obrona narodowa”..... | 18 |
| 9. | Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”..... | 19 |
| 10. | Dział 758 „Różne rozliczenia”..... | 19 |
| 11. | Dział 801 „Oświata i wychowanie”..... | 21 |
| 12. | Dział 852 „Pomoc Społeczna”..... | 22 |
| 13. | Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”..... | 23 |
| 14. | Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”..... | 24 |
| 15. | Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”..... | 24 |
| 16. | Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”..... | 24 |
| | | 26 |
| III. | ZALEGŁOŚCI..... | 28 |
| IV. | WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ..... | 30 |
| V. | WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ..... | 31 |
| 1. | Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”..... | 31 |
| 2. | Dział 400 „Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”..... | 31 |
| 3. | Dział 600 „Transport i łączność”..... | 32 |
| 4. | Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”..... | 35 |
| 5. | Dział 710 „Działalność usługowa”..... | 35 |
| 6. | Dział 750 „Administracja publiczna”..... | 37 |
| 7. | Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa..... | 41 |
| 8. | Dział 752 „Obrona narodowa”..... | 41 |
| 9. | Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”..... | 41 |
| 10. | Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”..... | 44 |
| 11. | Dział 757 „Obsługa długu publicznego”..... | 45 |
| 12. | Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”..... | 46 |
| 13. | Dział 801 „Oświata i wychowanie”..... | 48 |
| 14. | Dział 851 „Ochrona zdrowia”..... | 57 |
| 15. | Dział 852 „Pomoc Społeczna”..... | 59 |
| 16. | Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”..... | 62 |
| 17. | Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”..... | 63 |
| 18. | Dział 900 „Gospodarka komunalna”..... | 63 |
| 19. | Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”..... | 67 |
| 20. | Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”..... | 68 |
| VI. | ZAŁĄCZNIKI..... | 69 |
| 1. | Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za 2012 rok..... | 69 |
| 2. | Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 31.12.2012 r..... | 74 |
| 3. | Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za 2012 rok..... | 75 |
| 4. | Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 31.12.2012 rok..... | 86 |
| 5. | Załączniki Nr 5 Dochody i wydatki związane z admistracją rządową na dzień 31.12.2012 rok..... | 88 |
| 6. | Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 31.12.2012 rok..... | 89 |
| 7. | Załączniki Nr 7 Dotacje celowe..... | 90 |
| 8. | Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe..... | 91 |
| 9. | Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r..... | 92 |
| 10. | Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r..... | 97 |
| 11. | Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r..... | 101 |

I. OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA 2012 ROK

1. Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 29 grudnia 2011 roku

Budżet Gminy Pokój na 2012 rok został uchwalony Uchwałą Nr XII/110/2011 Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pokój na 2012 rok w następujących wysokościach:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 14.207.145 zł.**

W ramach dochodów budżetu gminy zaplanowano dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.524.482,00 zł,
- ✓ majątkowe w kwocie: 330.762,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 19.593.636 zł.**

W ramach wydatków budżetu gminy zaplanowano wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.524.482 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie: 6.582.968 zł.

W uchwale budżetowej przyjętej w dniu 29 grudnia 2011 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami w wysokości 5.386.491 zł stanowiła niedobór budżetowy, który ma być pokryty z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz z wolnych środków z lat ubiegłych.

2. Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy

Przyjęty na Sesji Rady Gminy Pokój w dniu 29 grudnia 2011 roku budżet był zmieniany w trakcie roku budżetowego poprzez akty prawne podejmowane przez właściwe organy.

A. Zmiany dokonane przez Wójta Gminy

Wójt Gminy w I półroczu dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze następujących zarządzeń:

- Nr 10/2012 z dnia 30 stycznia 2012 r.
- Nr 18A/2012 z dnia 30 kwietnia 2012 r.
- Nr 31A/2012 z dnia 30 czerwca 2012 r.
- Nr 35/2012 z dnia 20 lipca 2012 r.
- Nr 36/2012 z dnia 20 sierpnia 2012 r.
- Nr 47/2012 z dnia 28 września 2012 r.
- Nr 52/2012 z dnia 24 października 2012 r.
- Nr 58/2012 z dnia 5 listopada 2012 r.

Zmiany w budżecie dokonywane przez Wójta dotyczyły wyłącznie uwzględnienia dotacji i zadań na które były one przyznane.

Wójt w odniesieniu do uchwały budżetowej wydał również zarządzenia w sprawie określenia planu finansowego wydatków jednostek budżetowych. W ten sposób zostały określone, a następnie były zmieniane, plany finansowe jednostek budżetowych. Powyższych planów dotyczą następujące zarządzenia:

- ✓ Nr 3a/2012 z dnia 02.01.2012 r.,
- ✓ Nr 11a/2012 z dnia 27.02.2012 r.,
- ✓ Nr 16a/2012 z dnia 26.03.2012 r.,
- ✓ Nr 16b/2012 z dnia 31.03.2012 r.,
- ✓ Nr 16c/2012 z dnia 01.04.2012 r.,
- ✓ Nr 25a/2012 z dnia 25.05.2012 r.,
- ✓ Nr 29a/2012 z dnia 01.06.2012 r.
- ✓ Nr 33a/2012 z dnia 02.07.2012 r.

- ✓ Nr 45a/2012 z dnia 17.09.2012 r.
- ✓ Nr 49/2012 z dnia 01.10.2012 r.
- ✓ Nr 63a/2012 z dnia 26.11.2012 r.
- ✓ Nr 66/2012 z dnia 28.12.2012 r.
- ✓ Nr 67/2012 z dnia 28.12.2012 r.

Wykonywanie budżetu gminy przez Wójta od 1 stycznia 2010 r. nie odbywa się już w formie układów wykonawczych. Ma to związek z przepisami nowej ustawy o finansach publicznych. Wobec braku upoważnienia kierowników poszczególnych jednostek budżetowych do dokonywania samodzielnych zmian w planach finansowych Wójt samodzielnie ustala szczegółowe plany wydatków jednostek. Podjęte zarządzenia przekazywane są kierownikom jednostek do realizacji. Zamieszcza się je także na tablicy ogłoszeń oraz w biuletynie informacji publicznej.

B. Zmiany dokonane przez Radę Gminy Pokój

W budżecie były dokonywane zmiany również przez Radę Gminy Pokój. Uchwały budżetowej dotyczą niżej podane akty:

- ✓ Uchwała Nr XIV.119.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XIV.127.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 26 marca 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XV.136.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 maja 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XVI.144.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 czerwca 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok.
- ✓ Uchwała Nr XVI.150.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 17 września 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok
- ✓ Uchwała Nr XVI.150.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 17 września 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok

- ✓ Uchwała Nr XVI.161.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 26 listopada 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok
- ✓ Uchwała Nr XVI.73.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 31 grudnia 2012 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 18.490.455,20 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.942.945 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 2.991.391,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 21.102.517,20 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.942.945 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 6.407.301,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów został zwiększony o około 30 %. W takim samym stopniu bezwzględnie zostały zwiększone też wydatki budżetowe. W wartości procentowej wzrost wydatków wyniósł około 8 %. Taka relacja zmian spowodowała, że uległ zmianie ostateczny wynik budżetu. Planowany deficyt zmniejszył się do kwoty 2.612.062 zł

Zmiana planu dochodów wynikała przede wszystkim z otrzymywania przez Gminę Pokój różnego rodzaju dotacji, które na etapie przygotowania budżetu w roku 2011 nie były w ogóle przewidywane. Dla przykładu można zwrócić uwagę na istotne zdarzenie polegające na przyznaniu dotacji celowej przeznaczonej na usuwanie skutków powodzi, która miała miejsce w maju i czerwcu 2010 r. Gmina uwzględniła w planie wartość zadania na kwotę 1.300.000 zł,

dotyczącą odbudowy infrastruktury zniszczonej przez żywioł powodzi. Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji zapewniło wójta gminy o finansowaniu: odbudowy drogi w miejscowości Domaradzka Kuźnia, odbudowy drogi Siedlice – Krogulna oraz odbudowy mostu w Siedlicach. Wartość tylko tej jednej zmiany wyniosła około 10 % wartości dochodów i nieco mniej wydatków. W trakcie 2012 r. do budżetu dopisano również wartość dotacji celowych w ramach programów finansowanych z budżetu środków europejskich: np. na program „Ja w szkole” i „Aktywne Pokojanki”. Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej – zwłaszcza na świadczenia społeczne.

W zakresie wydatków istotne zwiększenie planu było skorelowane ze zwiększeniem dochodów z dotacji. Poza tym na bieżąco korygowano wydatki bieżące, według faktycznego zapotrzebowania.

C. Podsumowanie zmian w budżecie

W wyniku wyżej wymienionych zmian budżet gminy uległ zmianie w następujący sposób:

| | |
|---|------------------------|
| 1. dochody zostały zmniejszone o kwotę | 1.603.576,00 zł |
| 2. dochody zostały zwiększone o kwotę | 5.886.886,20 zł |
| 3. przychody zostały zwiększone o kwotę | 630.281,31 zł |
| 4. przychody zostały zmniejszone o kwotę | 933.214,31 zł |
| 5. rozchody zostały zwiększone o kwotę | 2.471.496,00 zł |
| 6. wydatki zostały zwiększone o kwotę | 3.967.130,20 zł |
| 7. wydatki zostały zmniejszone o kwotę | 2.458.249,00 zł |

Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

| | | PLAN W ZŁ | WYKONANIE W ZŁ | | | PLAN W ZŁ | WYKONANIE W ZŁ |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|---------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | Dochody | 18.490.455,20 | 18.078.042,02 | 1. | Wydatki | 21.102.517,20 | 20.239.975,81 |
| 2. | Przychody | 6.363.497,00 | 5.916.648,04 | 2. | Rozchody | 3.751.435,00 | 3.750.683,25 |
| Ogółem | | 24.853.952,20 | 23.994.690,06 | Ogółem | | 24.853.952,20 | 23.990.659,06 |
| Deficyt budżetu | | | 2.161.933,79 | | Deficyt budżetu | | |

D. Wynik operacyjny budżetu

Przy ocenie wykonania budżetu gminy szczególnie istotna stała się analiza relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących. Art. 242 ustawy o finansach publiczny zakazuje finansowania działalności bieżącej z innych źródeł jak tylko z dochodów bieżących i nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Zakaz ten obowiązuje zarówno w zakresie planowania budżetu jak i jego wykonania. Nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, natomiast na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Mając na względzie taką regulację prawną nie można pozostawić bez uwagi wyniku wydatków i dochodów bieżących budżetu Gminy Pokój. Wyniki zrealizowane przez nas samorząd przedstawia poniższa tabela.

| | | PLAN W ZŁ | WYKONANIE W ZŁ | | | PLAN W ZŁ | WYKONANIE W ZŁ |
|-------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|---------------|-------------------|
| 1. | Dochody bieżące | 15.499.064,20 | 15.385.146,79 | 1. | Wydatki bieżące | 14.695.216,20 | 14.064.830,31 |
| Wynik operacyjny | | +1.320.316,48 | | nadwyżka operacyjna | | | |

Na dzień 31.12.2012 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 1.320.316,48 zł. W stosunku do danych z poprzedniego roku budżetowego wartość tego wyniku jest bardzo korzystna. Osiągniętą nadwyżkę trzeba przyjąć zatem z zadowoleniem, szczególnie po jej odniesieniu do relacji osiągniętej na koniec pierwszego półrocza 2011 roku, kiedy to wystąpił deficyt operacyjny na poziomie 269.995,37 zł. Na koniec roku 2011 zrealizowano również nadwyżkę operacyjną. Jej wynik był jednak zdecydowanie gorszy od minionego roku i wynosił 303.871,09 zł.

Zjawisko nadwyżki operacyjnej jest pozytywne samo w sobie. Należy jednak podjąć starania, by poziom nadwyżki utrzymał się na co najmniej osiągniętym poziomie lub nawet był większy. Jej wysokość oraz wysokość nadwyżki z roku 2014 i 2015 będzie przesądzała o limicie zadłużenia oraz obsługi zadłużenia na kolejne lata. Działania związane ze zwiększaniem wyniku operacyjnego powinny dotyczyć przede wszystkim ograniczania wydatków bieżących. Możliwości ze zmian w tym obszarze na pewno są dużo większe niż przypadku dochodów.

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA 2012 ROKU

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 31 grudnia 2012 roku zostały zrealizowane w wysokości 18.078.042,02 zł, co stanowi 97,76 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za 2012 r. jest szczególnie ważna przez wzgląd na obostrzenia dotyczące równowagi wyniku operacyjnego budżetu. Prawidłowe wykonanie wpływów ze wszystkich źródeł jest też bardzo potrzebne w sytuacji znaczącego poziomu zadłużenia naszego samorządu. Ambitne plany inwestycyjne oraz konieczność obsługi długu powodują, że bardzo duże znaczenie ma systematyka i rytmiczność spływu dochodów. Ważne jest bowiem to, by utrzymać bieżącą wypłacalność i nie dopuścić do powstania zobowiązań przeterminowanych. Wobec powyższego z obawą śledzony był spływ z najważniejszych źródeł dochodów gminy. Najtrudniejszej sytuacji spodziewano się w zakresie podatku od nieruchomości oraz udziału gminy w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

Zapoznanie się z poziomem wykonania dochodów jest też okazją do dokonania ewentualnych korekt ich planu w przyszłości w budżecie roku następnego. Plan budżetowy musi bowiem przedstawiać rzetelne i możliwe do wykonania wartości.

Poniżej dokładnie opisano realizację dochodów budżetu we wszystkich dziedzinach działalności gminy. Ze znacznie większą szczegółowością odniesiono się do tych obszarów budżetu, których poziom wykonania odbiegał od oczekiwanych wartości. Przedstawiono przyczyny rozbieżności, braku powtarzalności i innych czynników mających wpływ na wskaźnik wykonania.

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,28 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 181.382,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosły 181.889,97 zł.

Dochody bieżące

W tym obszarze Gmina Pokój osiąga głównie dochody z tytułu dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Kwota dotacji na zwrot akcyzy w 2012 roku wyniosła 181.382,00 zł. Była zatem prawie w 100 % zgodna z planem (wykonano: 181.381,17 zł)

Poza tym do budżetu wpłynęło 500 zł za usługi związane z wodociągami, które wcześniej nie były zaplanowane. Wraz z wpłatą za usługę uregulowano opłatę karną za upomnienie.

2. Dział 020 Leśnictwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 020 „Leśnictwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 144,65 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 11.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wynoszą 15.912,02 zł.

Dochody budżetu Gminy Pokój w tym obszarze pochodzą wyłącznie z dzierżawy składników majątkowych na rzecz Obwodów Łowieckich i Nadleśnictwa w Kup. Wynik realizacji dochodów w tej części budżetu ma bardzo nieregularny charakter już od kilku lat. W minionym roku wpływy zdecydowanie przewyższyły ustalony wcześniej plan. W roku poprzednim natomiast do pełnego wykonania brakowało prawie 30 %. Dochody te realizowane są bezpośrednio przez jednostkę Lasów Państwowych – Nadleśnictwo w Kup, na mocy szczególnych przepisów dotyczących tego typu gospodarki.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,56 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 326.570,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 328.396,13 zł.

W tym obszarze ujmuje się, dochody z tytułu opłat za zajęcia pasa ruchu drogowego oraz inne incydentalne zdarzenia związane z pracami i utrzymaniem dróg. Najistotniejszą pozycją w dochodach związanych z drogami gminnymi jest jednak plan dochodów wynikających z dotacji na usuwanie skutków klęski żywiołowej. Dotacja pochodzi z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji i jest przeznaczona na zadania:

- odbudowa drogi Domaradzka Kuźnia – droga wewnętrzna działka ewidencyjna nr 252 – 400 m uszkodzonej nawierzchni,
- odbudowa drogi Siedlice, Krogulna – 101614 O (350 m, w kilometrze 0,80 – 1,00 oraz 2,8 km – 2,95 km),
- odbudowa mostu (Siedlice 101614 O – obiekt znajduje się w 3,90 km drogi).

Dotację ujęto w planie budżetowym w rozdziale 60078 na podstawie promesy udzielonej przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych. Na dzień 31.12.2012 r. dochód z dotacji został wykonany w kwocie 326.069,13 zł, z czego wartość 142.100 zł dotyczy dochodów majątkowych, a wartość 183.969,13 zł zawiera się w dochodach majątkowych.

Dochody bieżące

1. W tym obszarze ujmuje się, dochody z tytułu opłat za zajęcia pasa ruchu drogowego. Dokładne oszacowanie dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego jest bardzo trudne, dlatego przy prognozowaniu uwzględnia się głównie dane historyczne. Na dzień 31 grudnia 2012 roku nie uzyskano żadnej wpłaty za zajęcie pasa drogowego. Plan był ustalony w wysokości 500 zł.

2. W 2012 roku Gmina wykonała zadania związane z przepustami drogowymi, za które odpłatność wnieśli mieszkańcy. Usługi na rzecz mieszkańców zostały wykonane przy okazji prac prowadzonych przez gminę na swoją rzecz. Kosztami tych prac obciążono mieszkańców. Suma

tych wpływów wyniosła 2.327 zł Wcześniej nie ustalono planu dla tego dochodu. Mieszkańcy zgłosili wolę skorzystania z usług dopiero przy wykonaniu własnych zadań gminy.

3. W 2012 do dochodów bieżących zakwalifikowano również wartość dotacji przeznaczonej na remont mostu w Siedlicach. Wykonana dotacja wyniosła 183.969,13 zł.

Dochody majątkowe

Wykonane dochody majątkowe zawierają dotację przeznaczoną na odbudowę dróg. Suma wykonanej dotacji wyniosła 142.100 zł i była zgodna z planem.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 65,73 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 131.469,40 zł.

W tym obszarze realizowane są dochody głównie z tytułu:

- opłat czynszowych za mieszkania i lokale użytkowe
- opłat za wieczyste użytkowanie,
- sprzedaży mienia komunalnego.

| Tytuł dochodów | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykonania |
|---|----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Wpływy z opłat czynszowych od najemców mieszkań komunalnych | 30.000,00 | 41.174,64 | 137,25 % |
| Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie | 70.000,00 | 5.489,29 | 7,84 % |
| Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami | 50.000,00 | 29.238,89 | 58,48 % |
| Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego) | 50.000,00 | 53.019,10 | 106,04 % |
| Odsetki od nieterminowych wpłat | 0,00 | 2.547,48 | - |

Z powyżej tabeli wynika, że dominantą dochodów w dziale 700 były wpływy ze sprzedaży majątku. Ich udział w całości wpływów wynosi 40 %. Spływ prawie wszystkich dochodów został wykonany prawidłowo. Zasadne mogą być tylko zastrzeżenia do wpływów z wieczystego użytkowania i wątpliwości przy wpływach z opłaty czynszowych. Przy dokładnej analizie tego źródła należy stwierdzić, że nieprawidłowość nie dotyczy samego spływu, lecz jego planu. Został on ustalony w zawyżonej wartości. Co roku wartość wpłat na poczet wieczystego użytkowania nie przekracza 10.000 zł. Plan w wysokości 70.000 zł jest zatem całkowicie nieuzasadniony. Taki stan rzeczy zostanie uwzględniony w budżecie 2013 roku. Taki samym stanem rzeczy cechuje się wykonanie wpływów z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami. Dysproporcja między planem, a wykonaniem nie jest tak bardzo istotna. Niemniej jednak wobec niemożliwych do wykonania dochodów plan powinien być nieco zmniejszony.

W 2012 roku po raz trzeci udało się bardzo dobrze wykonać zaplanowaną sprzedaż mienia gminnego. Podobny wynik został osiągnięty w 2010 i 2011 roku. We wcześniejszych latach zawsze występowały poważne trudności i odstępstwa od planu. W sumie ze sprzedaży majątku do budżetu gminy wpłynęło 53.019,10 zł.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 185,75 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 9.287,43 zł.

Ten obszar działalności w budżecie gminy pojawił się od 2008 roku. W latach ubiegłych przepływy pieniężne w zakresie usług były generowane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Pokoju. Od 1 stycznia 2008 r. Gmina przejęła wiele zadań po zlikwidowanym zakładzie. Jednym z nich jest utrzymanie cmentarza oraz usługi pogrzebowe. W dziale 710 klasyfikowane są właśnie dochody uzyskiwane z usług związanych z pochówkiem zmarłych na cmentarzu komunalnym w Zieleńcu. Dochody z pogrzebów zdecydowanie przekroczyły zaplanowaną wartość. Suma ta jest wyjątkowo trudna do właściwego zaplanowania. Nie występują tu bowiem trendy, cykle itd.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 102,25 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 183.602 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 187.735,01 zł.

W tym obszarze do najistotniejszych dochodów należą:

- dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- kary,
- darowizny otrzymane przez Urząd Gminy,
- wpływy z usług ,
- prowizje z tytułu wydawania dowodów osobistych.

1. Dochody bieżące

Dotacje od Wojewody

W 2012 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 55.273,00 zł na wykonywanie zadań zleconych. Wojewoda wywiązał się zatem w 100,00 % z planu, który określił w decyzji o przyznaniu dotacji w kwocie 55.273.00 zł. Dotacja jest przydzielana na wykonywanie obowiązków administracji publicznej, które gminie zostały przydzielone na mocy ustaw. Ze względu na fakt, że są to dodatkowe zadania, są one finansowane dodatkową dotacją.

Kary

W 2012 roku mieliśmy do czynienia z wpływem dochodów z nieoczekiwanych źródeł, dla których nie ustalono planu. Były to kary z dwóch tytułów:

1. Kwota 4.900 zł wpłynęła jako odszkodowanie za zniszczenie mienia. Były to kary zasądzone przez Sąd w poprzednich latach. Na pierwsze półrocze bieżącego roku przypadły ostateczne spłaty kary.
2. Kwota 442,97 zł wpłynęła jako kara za brak realizacji obowiązku szkolnego.
3. Kwota 1.200,00 zł wpłynęła jako kara za nielegalną wycinkę drzew.
4. Kwotę 10.992,20 Gmina wyegzekwowała od jednego z kontrahentów z tytułu nieterminowego wykonania umowy o wykonanie dokumentacji projektowej.

W sumie wpływy z kar w okresie rozliczeniowym wyniosły 17.535,17 zł.

Wpływy z usług

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w 2012 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 69.641,00 zł. (rozdział 75023 oraz 75095). Urząd Gminy realizuje dochody z tytułu świadczenia usług na rzecz pozostałych jednostek. Są to dochody wynikające głównie z ponoszenia wspólnych kosztów, które są refundowane przez inne jednostki budżetowe. W ramach pozostałej działalności w administracji publicznej zrealizowano dochód w kwocie 4.590,22 zł za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych itd.

| Podziałka klasyfikacji | Plan | Wykonanie | Wskaźnik wykonania |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 75023 (urząd gminy) | 60.000,00 | 65.050,78 | 108.42 |
| 75095 (pozostała działalność) | 0,00 | 4.590,22 | - |
| RAZEM | 60.000,00 | 69.641,00 | 116,07 |

Wpływy z różnych dochodów

W 2012 roku do budżetu spłynęły kwoty z bardzo różnych tytułów. Łączna suma takich różnych wpływów wyniosła **2.522,61** zł. Wartość ta wynika z dochodów z odszkodowań na mieniu wypłaconych przez towarzystwa ubezpieczeniowe.

Dotacja – program podnoszenia kompetencji urzędników

W 2012 ujęto w podziałkach klasyfikacji budżetowych wpływ w kwocie **3.600 zł.** wynikający z realizowanej umowy w ramach programu podnoszenia kompetencji urzędników. Dochód odnotowano bez ustalonego wcześniej planu. Zgodnie z pierwotnym planem w 2012 r. nie miało dojść do przepływów pieniężnych z projektu.

Odsetki od lokat bankowych

W minionym półroczu podjęto decyzję o lokowaniu przejściowych wolnych środków na krótkoterminowych lokatach bankowych. Umowa z Bankiem Spółdzielczym, który prowadzi obsługę budżetu gminy, stanowi, że zgromadzone na rachunkach bankowych środki nie są w ogóle oprocentowane. W zamian za to, bank nie pobiera żadnych opłat od gminy za wszelkie usługi bankowe. Nic nie stało jednak na przeszkodzie, aby występujące czasowo wolne środki lokować w innych bankach.

Decyzje o lokatach były podejmowane zawsze po analizie kilku ofert z różnych banków. Skorzystano z usług BNP Paribas Bank oddział w Opolu. Plan odsetek nie został określony w ogóle, natomiast jego wykonanie wyniosło **1.530,63 zł.**

2. Dochody majątkowe

Sprzedaż składników majątkowych – dochody majątkowe

Na początek 2012 roku przypadał czas wyprzedaży zbędnego majątku z inwentarza urzędu gminy. W dniu 7 lutego 2012 roku otrzymano kwotę 7.370 zł za sprzedany walec, a 19 marca 2012 r. wpłynęły środki ze sprzedaży zbędnych urządzeń z zamkniętej stacji uzdatniania wody w Zieleńcu – kwota 22.430,80 zł. Całe wykonanie dopełnia wpływ z dnia 10 września 2012 r. w kwocie 7831,30 zł za sprzedany złom. Łącznie wpływy ze sprzedaży składników wyniosły 37.632,60 zł.

7. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 751 „Urzędy Państwowe” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 99,91 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 934,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 933,20 zł.

W tym obszarze budżet Gminy Pokój obejmuje dochody związane z wykonywaniem zadań zleconych przez Krajową Delegaturę Biura Wyborczego w Opolu. Do budżetu Gminy Pokój wpływa dotacja, której celem jest sfinansowanie prowadzenia spisu wyborców.

8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 800,00 zł.

Źródłem dochodu jest dotacja, która ma pokryć wykonanie zadania zleconego, jakim jest obrona narodowa. Kwota na jest przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością.

9. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W zakresie działalności zaliczanej do działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 103,49 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.925.373 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosły 4.062.306,68 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 22%. Do tej kategorii zaliczane są głównie dochody podatkowe. Tytuły wpływów przedstawia poniższa tabela:

| Tytuł dochodu | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykonania |
|---|----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 50.000,00 | 60.660,11 | 121,32 % |
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1.759.278,00 | 1.710.448,00 | 97,22 % |
| Podatek Rolny | 235.000,00 | 288.134,56 | 122,61 % |
| Podatek od nieruchomości | 1.541.045,00 | 1.637.536,89 | 106,26 % |
| Podatek leśny | 111.900,00 | 121.195,00 | 108,31 % |
| Podatek od środków transportowych | 24.000,00 | 29.366,18 | 122,35 % |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | 9.000,00 | 14.435,45 | 160,39 % |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych | 61.500,00 | 63.240,00 | 102,83 % |
| Podatek od spadków i darowizn | 20.000,00 | 12.280,00 | 61,40 % |
| Opłata od posiadania psów | 150,00 | 570,00 | 380,00 % |
| Opłata targowa | 1.000,00 | 3.872,50 | 387,25 % |
| Opłata skarbowa | 30.000,00 | 14.352,48 | 47,87 % |
| Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu | 75.000,00 | 81.118,84 | 108,16 % |
| Wpływy z różnych opłat | 500,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez gminę | 0,00 | 3.565,63 | Nd |
| Odsetki od nieterminowych wpłat | 7.000,00 | 21.531,04 | 308,,% |

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadawalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych. W pierwszym półroczu 2012 roku poziom wykonania tych dochodów był powodem do niepokoju. Na tamten okres sprawozdawczy wykonanie było o około 8 % mniejsze od spodziewanej wartości. Przy jego bardzo dużej istotności taki stan rzeczy mógł oznaczać prawie 120 tys. obniżonych dochodów budżetu. Z zadowoleniem przyjęliśmy jednak ostateczny wynik zrealizowany na 31.12.2012 r. Pozostałe tytuły takie jak podatek od nieruchomości, podatek rolny czy od środków transportowych zostały wykonane w stopniu prawidłowym. Zwracać uwagę może poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi jedynie niecałe 61,40 %. Niemniej jednak jest to specyficzne źródło dochodów, które od zawsze wykazywało dużą nierytmiczność. Oprócz tego plan wykonania tego podatku zawsze był ustalany z uwzględnieniem ryzyka niewykonania. Wystąpienie obowiązku podatkowego jest bowiem uzależnione od czynności trudnych do przewidzenia.

Należy zwrócić uwagę na aktywizację źródła dochodów z obszaru działu 756, którym jest opłata od posiadania psów. Przyniosły efekty działania podejmowane przez wójta mające na celu zwiększenie wpływów z podatku od posiadania psów. Nieustannie prowadzone są rozmowy z Policją, oraz z weterynarzami działającymi na terenie powiatu namysłowskiego, aby spowodować uiszczanie opłaty przez mieszkańców posiadających psy. W ubiegłym roku przeprowadzono również pisemną akcję informacyjną dotyczącą opłaty. Do osób najbardziej podejrzanych o uchylanie się od opłaty przesłano stosowną korespondencję.

10. Dział 758 Różne rozliczenia.

W zakresie działalności zaliczanej do działu 758 „Różne rozliczenia” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.773.003,00 zł i na dzień 31 grudnia 2012 roku zrealizowano je w kwocie 7.773.003,00 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 68 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 5.322.655 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 53.978 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 2.383.511 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej z budżetu państwa 12.859 zł

11. Dział 801 Oświata i wychowanie

W zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 70,44 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 268.303,20 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2012 r. wyniosły 188.997,99 zł.

Wpływy z usług przedszkola

W tym obszarze Gmina Pokój w 2012 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (opieka oraz wyżywienie i odsetki od zaległości) w kwocie 94.778,23 zł.

Dotacje – dochody majątkowe

25.000 zł – zaplanowano w związku wykonaniem programu „Pod Lipą”, który polegał na budowie placu zabaw przy szkole podatkowej w Domaradzu. Zadanie zostało wykonane prawidłowo, jednak proces rozliczenia bardzo się przedłużył. W 2012 r. nie udało się otrzymać tej dotacji.

Wpływy z usług świadczone przez szkoły

Należy zwrócić uwagę również na pozycje zaplanowane w budżecie w klasyfikacji budżetowej dotyczącej szkół oraz gimnazjum. Chodzi o wartość 300 zł w obu tych rozdziałach, która w ogóle nie została zrealizowana. Planowano, że jednostki budżetowe uzyskają jakiegokolwiek dochody ze sprzedaży usług. Niestety ani Szkoła Podstawowa w Pokoju, ani też Gimnazjum nie świadczyło w 2012 roku żadnych usług. Kwota planu jest jednak mało istotna. Kwestia ta była między innymi przedmiotem kontroli w Zespole Szkół Gimnazjalnych.

Dotacje celowe:

W 2012 r. w budżecie zaplanowano wpływy odpowiednio w kwotach:

- 84.000 zł (wykonanie 85.435,15 zł) w związku z realizacją programu „Ja w szkole” PO KL.09.01.02-16-088/11-00 oraz „Ja w szkole II” PO KL 09.01.02-19-101/12-00. Realizacja projektów ukierunkowana jest na indywidualną pracę z dzieckiem wpisuje się w określony dla Priorytetu IX cel szczegółowy poprzez wyrównanie dysproporcji edukacyjnych w trakcie procesu kształcenia, począwszy od edukacji wczesnoszkolnej. Jednocześnie projekty systemowe przyczynią się do zwiększenia jakości oferty edukacyjnej szkół dzięki możliwości dostosowania jej indywidualnych potrzeb i oczekiwań uczestników projektu, w tym uczniów szczególnie uzdolnionych artystycznie. Realizacja projektów umożliwi korygowanie wad postawy na gimnastyce korekcyjnej u uczniów, którzy mają stwierdzone wady postawy i utrudniony dostęp do tego typu zajęć. Realizacja projektów ułatwi dzieciom przejście do systemu kształcenia obowiązującego w klasach IV-VI, co docelowo przyczyni się do poprawy wyników egzaminu przeprowadzonego na koniec VI klasy szkoły podstawowej (szczególnie wśród uczniów mających problemy w nauce).
- 8.439,20 zł (wykonanie 8.439,20 zł) w związku z realizacją rządowego programu doposażenia przedszkoli w pomoce dydaktyczne.
- 264 zł (wykonanie 239,81) w związku z koniecznością wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli uczestniczących w pracach komisji egzaminacyjnych

12. Dział 852 Pomoc społeczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 852 „Pomoc społeczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 95,45 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.440.414 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2012 roku wyniosły 2.329.395,60 zł.

W tym obszarze głównym źródłem dochodu są dotacje na zadania zlecone, powierzone oraz zadania własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

14. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

W tej części budżetu ujęto wpływ dotacji związanej z realizacją programu „Aktywne Pokojanki” w kwocie 87.795,00 zł. Plan dla tego wpływu ustalono natomiast w kwocie 83.932,88

15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 94,09 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 262.388,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 246.874,27 zł.

W tym dziale Gmina Pokój realizuje dochody z dwóch tytułów:

- ✓ opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych działających przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Pokoju oraz Publicznej Szkole Podstawowej im. Jakuba Kani w Domaradzu,
- ✓ dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na realizowanie zadań polegających na pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W 2012 roku odpowiednio otrzymano:

- **za wyżywienie** 164.390,40 zł

z tego:

Pokój 89.271,00 zł

Domaradz 75.119,40 zł

- **dotacje** 82.483,87 zł

Dotację dotyczą wyłącznie pomocy materialnej dla dzieci szkolnych. Zostały przyznane na wypłatę stypendiów szkolnych oraz na realizację programu „Wyprawka Szkolna”.

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 92,89 %. Wpływy w tym dziale

zaplanowano na kwotę 2.691.150,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 2.499.793,91

✓ **Przylączya kanalizacyjne**

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 31.12.2012 roku w tej części budżetu ma wartość 23.980,67. Do tego naliczono odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 105,60

✓ **Dotacja z WFOŚiGW – usuwanie azbestu**

W planie została ujęta wartość dotacji, która ma być przekazana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przeprowadzenie przez gminę zbiórki azbestu. Suma wsparcia wyniosła 44.067,65 zł. Łączny plan wynosił 57.900 zł

✓ **Oplaty z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska**

Od 1 stycznia 2010 r. w dziale 900 jest rejestrowane nowe źródło dochodu budżetu. Są to opłaty, które dawniej zasilały Gminny Fundusz Ochrony Środowiska. W podziale klasyfikacji 90019 par. 0690 został odzwierciedlony fakt zamknięcia funduszu i przekazania środków, które były w jego ramach zgromadzone na rachunek budżetu. Oprócz tego w tej samej części księgowane są opłaty środowiskowe przekazywane dawniej do funduszu. Jednym z rodzajów takiej opłaty jest opłata przekazywana z urzędu marszałkowskiego. Łącznie dochody tego obszaru działalności w 2012 r. wyniosły 7.300,78 zł.

✓ **Oplaty produktowe**

W tym obszarze odnotowano tylko dwie wpłaty oznaczoną jako opłata produktowa w wysokości 1010,21 zł. Nie ustanowiono planu dla tego rodzaju zdarzeń.

✓ **Dochody majątkowe**

1. Plan dochodów majątkowych w rozdziale 90001 został ustalony w kwocie 2.443.329 zł i dotyczy wypłaty dofinansowania do budowy kanalizacji w Pokoju zagwarantowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Plan ten

został wykonany w całości. To zdarzenie uznaje się za jedno z najważniejszych sukcesów budżetowych roku. Istniało bowiem duże ryzyko, że wypłata wsparcia może być przesunięta na 2013 r. Było ono poprzedzone kontrolą merytoryczną i finansową. Dzięki pozytywnym ustaleniom tej weryfikacji spełnił się korzystniejszy wariant wypłaty.

2. Plan dochodów majątkowych w rozdziale 90008 opiewa na kwotę 184.921,00 zł i dotyczy finansowania zadania majątkowego pod nazwą: „Wodne oazy pełne przyrodniczych okazów”, które ma być wykonane w ramach Programu Operacyjnego Ryby. Wykonanie tych dochodów nie nastąpiło jeszcze w ogóle, bo jest uzależnione od wydatkowania środków. W trakcie realizacji projektu wystąpiły różnice w zakresie interpretacji zasad płatności programu. Spór ten będzie rozstrzygnięty przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Opolu. Wykonanie całego zadania i dochodów z nim związanych jest zatem niepewne.

16. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura Fizyczna i Sport” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 28,11 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 132.741,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 37.314,53 zł.

1. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w dziale 926 opiewa na kwotę 132.741,00 zł i dotyczy finansowania zadania majątkowego pod nazwą: „Budowa Placów zabaw w Gminie Pokój”, które jest wykonywane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. W 2012 roku otrzymano już część dofinansowania w kwocie 36.814,53 zł. (27,73 %) Pozostała część ma być wypłacona w 2013 roku.

2. Dochody bieżące

W styczniu 2012 r. na rachunek bankowy budżetu wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej LZS Zawisć. Kwota zwrotu wyniosła 500 zł. (rozdział 92605). Dla tej operacji nie ustalono planu.

II. ZALEGŁOŚCI

Zagadnieniem, które bardzo mocno związane jest z wykonaniem dochodów są zaległości. W większości wypadków powstawanie zaległości powoduje niewykonanie planu w pełnej wysokości. Można powiedzieć, że w przypadku Gminy Pokój zaległości są jedną z ważniejszych barier rozwoju. Wpływają one negatywnie na dynamikę dochodów i zmniejszają swobodę finansową naszego samorządu. Na dzień 31 grudnia 2012 roku zaległości w dochodach łącznie ogółem wynoszą 1.271.873,56 zł (wartość bez odsetek) zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej informacji, a składają się głównie z należności podatków rolnych i nieruchomości oraz czynszów za lokale z mienia komunalnego. Poniższe zestawienie przedstawia zaległości z tytułu podatków lokalnych bieżące od osób fizycznych i nie wpisanych na hipotekę. Zaprezentowano w zestawieniu statystykę dotyczącą zaległości przeliczeniowej

| Sołectwo | Zaległości z lat ubiegłych | Zaległości 2012 | Wszystkie zaległości | Odsetki | liczba podatników | Zaległość tego roczna na 1 podatnika | Zaległości na jednego podatnika |
|-------------------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| Dąbrówka Dolna | 6 990,40 zł | 4352,80 zł | 11343,20 zł | 2880,00 zł | 88 | 49,46zł | 128,90 zł |
| Domaradz | 26 453,43 zł | 18687,80 zł | 45141,23 zł | 10332,00 zł | 300 | 62,29 zł | 150,47 zł |
| Domaradzka kuźnia | 5 443,55 zł | 3460,99 zł | 8894,54 zł | 1966,00 zł | 87 | 39,78 zł | 102,24 zł |
| Falkowice | 8768,50 zł | 19121,90 zł | 27890,30 zł | 2700,00 zł | 102 | 187,47 zł | 273,43 zł |
| Kopalina | 1630,80 zł | 1764,00 zł | 3394,80 zł | 460,00 zł | 57 | 30,95 zł | 59,56 zł |
| Krogulna | 1772,80 zł | 2823,40 zł | 4596,20 zł | 555,00 zł | 96 | 29,41 zł | 47,88 zł |
| Krzywa Góra | 30946,90 zł | 9098,00 zł | 40044,90 zł | 14898,00 zł | 74 | 122,95 zł | 541,15 zł |
| Luibnów | 5706,20 zł | 2519,00 zł | 8225,20 zł | 2227,00 zł | 85 | 29,64 zł | 96,77 zł |
| Ładza | 5380,44 zł | 4330,00 zł | 9710,44 zł | 2087,00 zł | 155 | 27,94 zł | 62,65 zł |
| Pokój | 49183,98 zł | 65678,20 zł | 114862,18 zł | 18171,00 zł | 518 | 126,79 zł | 221,74 zł |
| Siedlice | 3158,40 zł | 333,00 zł | 3491,40 zł | 1676,00 zł | 35 | 9,51 zł | 99,75 zł |
| Zawiść | 476,40 zł | 914,00 zł | 1390,40 zł | 80,00 zł | 98 | 9,33 zł | 14,19 zł |
| Zieleniec | 8148,90 zł | 30055,90 zł | 38204,80zł | 5308,00 zł | 187 | 160,73 zł | 204,30 zł |
| RAZEM | 154.050,70 zł | 161.138,89 zł | 317.189,59 zł | 63.340,00 zł | 1 882,00 | X | X |

Pozostała wartość z zaległości stanowią długi osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych oraz pozostałych tytułów takich jak czynsze, wpływy z usług itd. Na wszystkie zaległości są wysyłane upomnienia, a w stosunku do zaległości, które nie są regulowane przygotowano tytuły wykonawcze oraz zabezpieczenia hipoteczne.

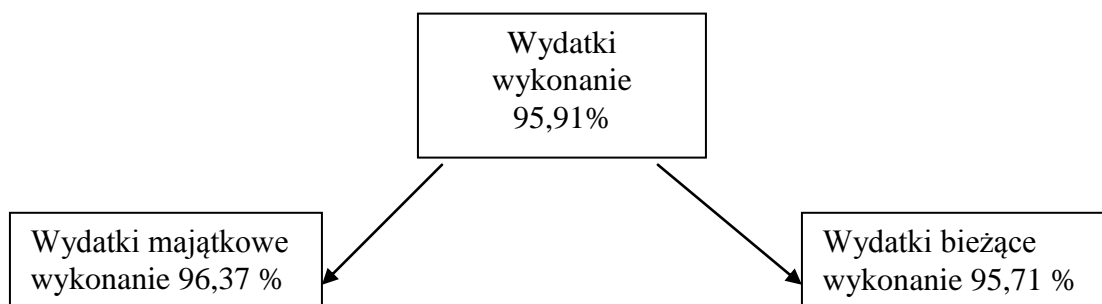
Poprzez wpis na hipotekę gmina zabezpieczyła dług na kwotę:

1. Z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych 210.476,93 zł
2. Z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych 58.199,92 zł
3. Z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych 58.083,62 zł

Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysłane upomnienia oraz sporządzono 2 wnioski do Sądu dla osób zalegających z płatnościami oraz następne 2 wnioski w trakcie przygotowania. Czynsze za mieszkania są to zaległości z wielu lat, których nie sposób wyegzekwować ze względu na bardzo trudną sytuację lokatorów – oddanie sprawy do Sądu nie daje gwarancji ściągnięcia a wręcz przeciwnie spowoduje powstanie dodatkowych kosztów a jednocześnie zwiększy zobowiązanie. Należy przy tym zwrócić uwagę, że nieracjonalna jest również eksmisja mieszkańców za długi. W takiej sytuacji gmina musi zapewnić eksmitowanym lokatorom mieszkanie zastępcze.

IV. WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ

Wydatki budżetu Gminy Pokój za 2012 rok zostały zrealizowane w wysokości 20.239.975,81 zł co stanowi 95,91 % planu, który był ustalony w wysokości 21.102.517,20 zł.



W 2012 r. wykonanie poszczególnych kategorii wydatków należy uznać za prawidłowe. Pierwszy raz od kilku lat udało się wykonać prawie w całości obie grupy wydatków: bieżące i majątkowe. Wcześniej występowały trudności w realizacji dużych zadań, co obniżało wykonanie wszystkich wydatków. Mimo, że w ubiegłym roku realizowano jedno z największych zadań polegające na budowie kanalizacji, to udało się je wykonać zgodnie z planem.

Poziom względny wykonania wydatków wyrażony wskaźnikiem wykonania jest nieco mniejszy niż wykonanie dochodów. W tej relacji zawarta jest zasada ostrożności, którą przyjęto jako priorytet w wykonywaniu budżetu. Mimo, że w wartościach bezwzględnych wydatki są większe od dochodów, to zachowanie powyższej reguły daje bezpieczeństwo w zakresie nadwyżki operacyjnej.

Poniżej opisano najważniejsze okoliczności związane z wykonaniem wydatków budżetu w poszczególnych jego działach i rozdziałach.

V. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 97,72 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 197.032,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 192.542,60 zł.

Wydatki bieżące

W opisywanym dziale oprócz wydatków majątkowych były ponoszone wydatki bieżące:

| | |
|---|---------------|
| ✓ zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi (rozd. 01095) | 185.381,17 zł |
| ✓ wyłapywanie i wywóz bezdomnych psów do schroniska (rozd. 01022) | 2.033,80 zł |
| ✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych (rozd. 01030) | 5.127,63 zł |

2. Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie działalności zaliczanej do działu 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 79,50 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 130.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 103.344,98 zł.

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje wyłącznie zadania dopłaty do 1 m³ wody. Dopłaty do wody realizowane są na podstawie uchwały Nr XLI/319/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Od 1 lipca 2012 roku obowiązywały nowe stawki dopłat określone uchwałą Nr XV/131/2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 maja 2012 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Dopłata była przekazywana Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Można zaobserwować oszczędności w tej części budżetu. Są one skutkiem stopniowego obniżania wysokości dopłaty do wody. Nie tylko wykonanie planu jest korzystne. Odnosząc sumę wydatków do wyniku z poprzedniego roku dopłaty były niższe o prawie 80.000 zł.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 98,66 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.181.027,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2012 r. wyniosły 2.151.796,18 zł.

Wydatki majątkowe

Przebudowa drogi gminnej 101623 O – ul. 1 Maja w Pokoju (rozdział 60016)

W dniu 2 grudnia 2011 r. Gmina Pokój odebrała roboty drogowe pod nazwą „Remont drogi gminnej 101623 O – ul. 1 Maja w Pokoju”. Zadanie wykonywane było w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008 -2011 – nabór na rok 2011. Przewidziany do remontu odcinek przebiega od granicy pasa drogowego z drogą wojewódzka nr 454 na długości łącznej 340mb do wjazdu do szkoły. W związku z warunkami z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zaprojektowano nową nawierzchnię jezdni z kostki kamiennej. Stara nawierzchnia bitumiczna została rozebrana wraz z całą podbudową. Zadanie zawierało wykonanie nowej konstrukcji drogi. Jezdnia została wykonana z kostki kamiennej. Po każdej stronie drogi wykonany został ściek odprowadzający wodę opadową. Wyspa wokół kościoła została ograniczona krawężnikami granitowymi. Dodatkowo po każdej stronie drogi za pasem zieleni wyremontowany został chodnik. Chodnik został wykonany z płyt granitowych o szerokości 1 metra, co w sumie z kosztami ułożonymi wokół płyt daje łączną szerokość 2 metrów. Dodatkowo utwardzony został teren bezpośrednio przy cmentarzu ewangelickim. Zadanie zostało wykonane przez Firmę Usługowo – Handlową Krzysztof Pawliszyn, Pokój, ul. Wolności 15. Łączna kwota zadania to 1 574 550,52 zł z czego 698 940,10 zł zostało dofinansowane ze środków budżetu państwa.

Zadanie pod względem finansowym zostało zakończone w pierwszym kwartale 2012 r. Gmina korzystała bowiem z wydłużonego terminu zapłaty. Wydatki roku 2012 r. wyniosły 1.481.091,68 zł

Szczególne zadanie ujęte w wydatkach majątkowych to również **„Odbudowa drogi „Nad rzeką” w Domaradzkiej Kuźni**

W miesiącu lipcu 2012 r. odbudowano zniszczoną drogę w miejscowości Domaradzka Kuźnia. Wykonano nową podbudowę z kruszywa bazaltowego o grubości 23 cm, która pokryto warstwą ścieralną z masy bitumicznej o grubości 4 cm. Suma wydatków wyniosła 96500 zł i została ujęta w rozdziale 60078. Wydatki były sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na usuwanie skutków klęski żywiołowej.

Kolejna pozycja wydatków majątkowych to **„Odbudowa drogi pomiędzy miejscowościami Krogulna Siedlice.**

Na dwóch odcinkach drogi położono nową powierzchnię asfaltową. Łączna długość odbudowanej jezdni wynosi 350 mb. Suma wydatków to 45.600 zł. Wydatki były sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na usuwanie skutków klęski żywiołowej.

Szczególne zadanie ujęte w wydatkach majątkowych to również **„Budowa drogi dojazdowej do świetlicy Wiejskiej w Zieleńcu”**

Wykonanie tego zadania polegało na wybudowaniu zjazdu z drogi wojewódzkiej, niwelacją terenu i jego utwardzeniem. Droga powstała z kostki burkowej. Koszty zadania wyniosły 63.468 zł.

Grupę nakładów inwestycyjnych w tej części budżetu kończy operacja **„budowy drogi w Pokoju – ul. Kościelnej”**

Inwestycja polegała na wykonaniu koryta w gruncie rodzimym, wykonaniu dwóch warstw podbudowy w grubości 23 cm oraz na wykonaniu nawierzchni z masy asfaltowej o grubości 4 cm . Całość zadania obejmuje odcinek o długości 260 mb i szerokości 3mb. Wydatki na zadanie wyniosły 29.990,84 zł.

Wydatki bieżące

Działalność bieżącą odnoszącą się do dróg gminnych można podzielić na trzy obszary:

- ✓ zimowe utrzymanie dróg,
- ✓ remonty dróg i naprawa elementów związanych z drogami,
- ✓ utrzymanie czystości na drogach i miejscach przydrożnych.

Przy realizacji powyższych zadań wydatkowano środki pieniężne na:

| | |
|---|------------|
| ✓ umowy zlecenia i pochodne | 21.069,28 |
| ✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień) | 48.888,32 |
| ✓ usługi remontowe (naprawy dróg) | 123.501,05 |
| ✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania) | 23.319,63 |
| ✓ ubezpieczenia | 4.962,00 |
| ✓ pozostałe | 4.098,25 |

Remont mostu w Siedlicach

Wydatki bieżące w rozdziale 60078 zawierają jedno istotne zadanie, polegające na remoncie mostu w Siedlicach. Suma kosztów operacji wyniosła 209.307,13. Most leżący na rzece Stobrawie, łączący gminę Pokój i gminę Świerczów został uszkodzony wskutek klęski żywiołowej – powodzi od 18 do 22 maja 2010 roku.

Zakres prac obejmował usunięcie zniszczonych warstw betonu, izolacji i zbrojenia, a także zniszczonych balustrad. Wykonano nową żelbetonową płytę mostu i gzymsy. Umocnione zostały skarpy rzeki poprzez ułożenie kostki brukowej na betonie. Nawierzchnia mostu i dojazdów do niego została wykonana z masy asfaltowej. Most został pomalowany i wyposażony w balustrady. Koszt remontu w kwocie 183 tysięcy złotych zostanie w 100% sfinansowany z dotacji z MSW.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 50,90 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 98.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec 2012 r. wyniosły 49.886,42 zł.

Wydatki bieżące

Pierwsza grupa wydatków bieżących ponoszonych przez Gminę Pokój w tym dziale dotyczy przede wszystkim utrzymania mieszkań komunalnych. W związku z tym głównymi kosztami, które będą tu ujmowane są:

| | |
|--|-----------|
| ✓ umowy zlecenia i pochodne, w ramach których wynagradzani są palacze i sprzątaczk | 2.724,92 |
| ✓ materiały – przede wszystkim opał, drobne materiały remontowe, art. budowlane | 7.086,09 |
| ✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody | 10.567,46 |
| ✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie | 2.680,00 |
| ✓ ubezpieczenie majątku | 5097,56 |

Duża część wymienionych wyżej kosztów jest pokrywana przez bezpośrednich odbiorców usług. Gmina dokonuje bieżących obciążeń kosztami lokatorów. Raz w roku natomiast dokonywane jest rozliczenie rzeczywistych kosztów. Wpływy z tych obciążeń ewidencjonowane są jednak w zakresie dochodów budżetowych. Nie dokonuje się kompensat i pomniejszeń

Oprócz tego do działu gospodarki komunalnej zaliczane są wydatki dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami. Gmina Pokój kwalifikuje do tego obszaru wydatki, które ponosi w związku ze sprzedażą nieruchomości. Do dnia 31 grudnia 2012 roku wydatkowano środki pieniężne na wyceny nieruchomości, wyrisy, wypisy z map, operaty szacunkowe i związane z nimi opłaty manipulacyjne oraz usługi reklamowe. Łącznie wydatkowano na ten cel 11.226,44 zł., co stanowi 62,37 % planu wydatków przewidzianych na ten cel.

Wydatki majątkowe

W 2012 roku miały zostać w tej części budżetu wykonane wydatki majątkowe. Były zaplanowane na zakup nieruchomości gruntowej pod poszerzenie drogi w Ładzy w kwocie 3.000 zł. Ze względu na długą procedurę takiego zakupu nie wykonano wydatków.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 83,85 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 59.977 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 50.290,41 zł.

Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych zostało ujęte tylko jedno zadanie pod nazwą: „Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pokój” Na kwotę 30.000 zł planu wydatków przypada kwota wydatków 22.448,71 zł.

Wydatki bieżące

Wszystkie wydatki ujęte w tym obszarze dotyczą realizacji dwóch zadań:

✓ przestrzennego zagospodarowania

W związku z faktem, że cały obszar samorządu w Pokoju nie jest jeszcze objęty planem przestrzennego zagospodarowania, Gmina Pokój zobowiązana jest ponosić wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy, oraz decyzjach o lokalizacji inwestycji. Wydanie takiej decyzji musi zostać poprzedzone sporządzeniem projektu. W całości wydatki wykazane w tym dziale dotyczą wyżej wskazanych decyzji. Do dnia 31 grudnia 2012 roku wydano na te cele 13.842,00 zł co stanowi 88,01 % planu – kwoty 15.727,00 zł.

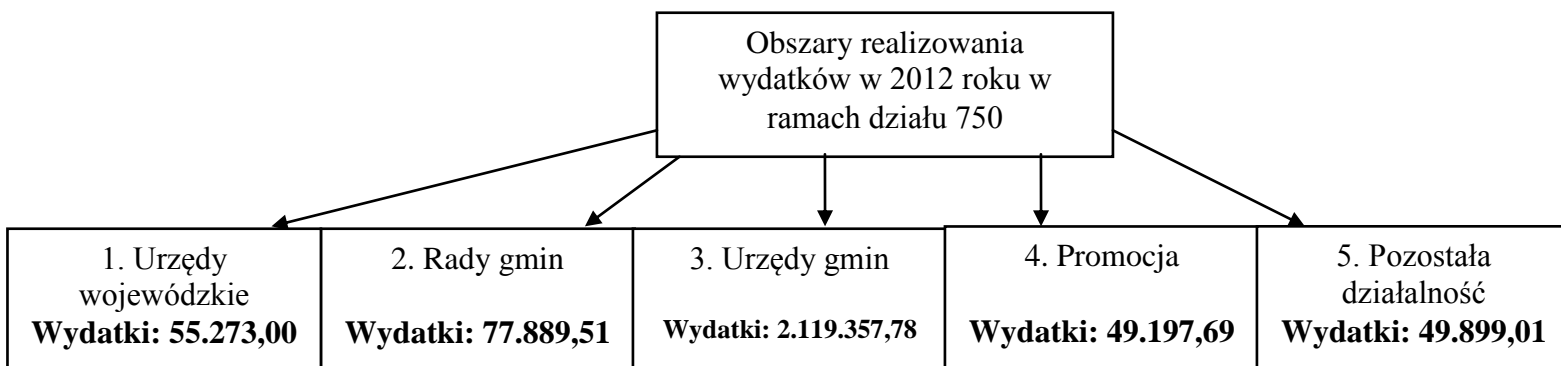
✓ **utrzymania cmentarza komunalnego**

Od 1 stycznia 2008 roku do bezpośrednich zadań urzędu gminy należy zapewnienie działalności cmentarza komunalnego. Obowiązki w tym zakresie zostały przejęte po zlikwidowanym Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Na wydatki bieżące związane z cmentarzem przeznaczono kwotę 13.999,70 zł. Najistotniejszymi kosztami cmentarza jest energia elektryczna oraz materiały i usługi obce polegające na kopaniu grobów. Gmina samodzielnie nie przygotowuje już grobów. Usługi te świadczy obce przedsiębiorstwo.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 96,88 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.427.273,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 2.351.616,99 zł.

W tym dziale Gmina Pokój ponosi wydatki w 5 strumieniach



1. Urzędy Wojewódzkie (wyłącznie wydatki bieżące)

Gmina Pokój zobowiązana jest do realizowania zadań zleconych jej przez Wojewodę Opolskiego. Wojewoda na wykonanie zleconych obowiązków przyznaje gminie dotację celową. Do dnia 31.12.2012 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 55.273,00 zł, która w całości była przeznaczona na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych. Jednocześnie kwota faktycznie poniesionych wydatków jest równa kwocie planu wydatków, zatem wskaźnik wykonania w zakresie urzędów wojewódzkich wynosi 100,00 %.

2. Rady gmin (wyłącznie wydatki bieżące)

Z budżetu Gminy Pokój w 2012 roku finansowana była działalność rady gminy. Kwoty były przeznaczane na:

| | | |
|---|-------------------------------------|--------------|
| ✓ | wypłatę diet dla radnych i sołtysów | 63.909,00 zł |
| ✓ | zakup usług obcych | 12.382,11 zł |
| ✓ | koszty podróży służbowych radnych | 1.598,40 zł |

3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w 2012 roku wydano 2.119.357,78 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 97,82 % planu.

Wydatki bieżące

W zakresie działalności bieżącej najistotniejszymi pozycjami były:

| Rodzaj wydatku | Wykonanie w zł |
|-----------------------------|-------------------|
| Pozostałe wydatki osobowe | 1.770,00 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 1.543.139,62 |
| Obowiązkowe wpłaty na PFRON | 16.990,00 |
| Materiały i wyposażenie | 85.163,43 |
| Usługi remontowe | 15.201,99 |
| Energia i media | 46.996,75 |

| | |
|---|------------|
| Zakup usług obcych | 178.453,33 |
| Usługi internetowe | 1336,58 |
| Usługi telekomunikacyjne | 29.159,54 |
| Podróże służbowe | 13.302,11 |
| Ubezpieczenie mienia i inne opłaty | 15.486,44 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 45.000,00 |
| Podatek od nieruchomości za mienie gminne | 116.954,00 |
| Pozostałe opłaty | 1.727,99 |
| Szkolenia pracowników | 8.676,00 |

W 2012 r. w wielu grupach wydatków urzędu gminy odnotowano oszczędności. Wydatki obniżyły się nawet w grupie wynagrodzeń. Jediną kategorią wykazującą wzrost są usługi obce, w których pojawiły się nowe pozycje: opłaty czynszowe za leasing samochodu oraz obsługa prawna.

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Do tej grupy wydatków zaliczane są wydatki związane głównie z promocją Gminy Pokój.

Najważniejsze wartości wydatków w tym obszarze w 2012 roku dotyczą :

- ✓ organizacji weekendów czerwcowych,
- ✓ organizacji dożynek gminnych,
- ✓ współpracy zagranicznej ,
- ✓ druku gminnego informatora.

Łącznie na dzień 31.12.2012 r. wydano na te cele 49.197,69 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 58.000,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 84,82 %. Nie można w tym wypadku oceniać wykonania według rytmiczności. Większa część kosztów była poniesiona w II połowie 2012 roku. Wydatki w ramach promocji gminy obejmują również dotacje na zadania bieżące z zakresu promocji gminy. W pierwszej połowie 2012 roku przekazano w tej formie kwotę 15.000 zł na rzecz Stowarzyszenie „Pokój” Organizacji Pożytku Publicznego na przeprowadzenie Festiwalu Zabytkowej Muzyki Parków i Ogrodów im. M.C. Webera. Plan wydatków na dotacje obejmował również organizację dożynek gminnych, które odbyły się w Domaradzu,. Na ten cel udzielono dodatkowej dotacji w kwocie 10.000 zł, które w trybie konkursu otrzymało również Stowarzyszenie Pokój.

W działalności promocyjnej mieści się jeszcze kwota 3.192,29 zł, którą wydano na zakup materiałów promocyjnych.

5. Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczane są wydatki, których nie można zaliczyć do żadnych z powyżej opisanych obszarów działania administracji publicznej. W 2012 roku ponoszone były w tym zakresie jedynie wydatki bieżące. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 49.899,01 zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 57.500 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 86,78%.

W tej części budżetu ujmuje się głównie wypłaty diet dla sołtysów oraz zwrot kosztów podróży sołtysów.

7. Dział 751 Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Gmina Pokój w tym dziale realizuje zadania związane z obowiązkami Krajowego Biura Wyborczego. W 2012 roku wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 933,20 zł.

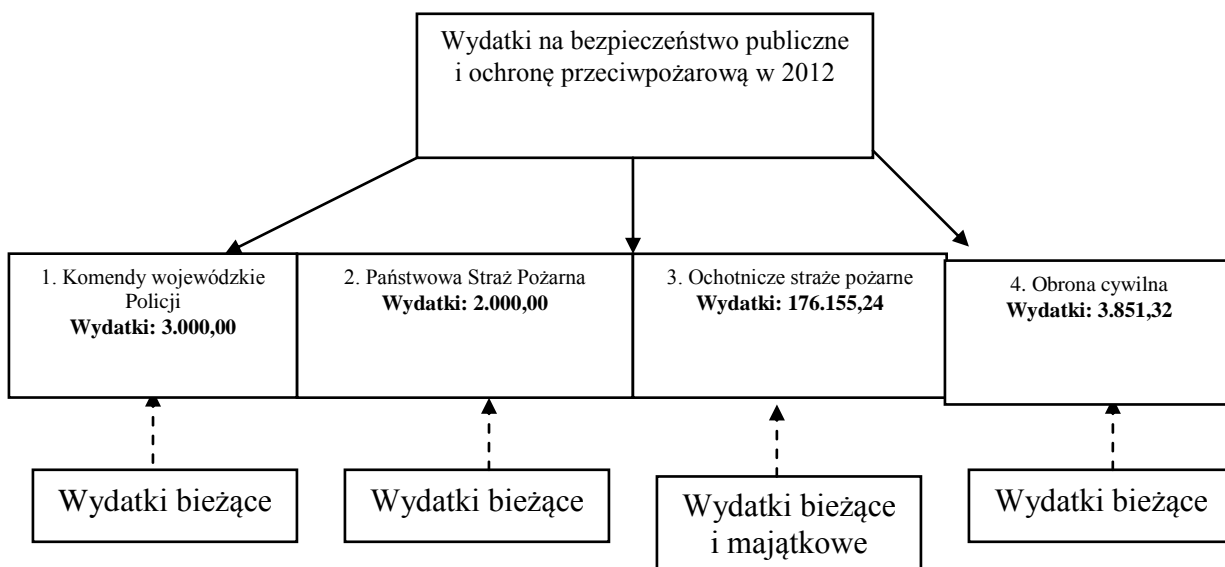
8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 100,00 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 800,00 zł.

Źródłem pokrycia wydatków jest dotacja, która ma wystarczyć na wykonanie zadania zleconego, którym jest obrona narodowa. Kwota ta była przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 93,44 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 198.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 185.006,56 zł.



1. Komendy Wojewódzkie Policji

W 2012 roku Gmina Pokój zawarła porozumienie w sprawie zorganizowania w Komendzie Powiatowej Policji w Namysłowie dodatkowych służb prewencyjnych, w czasie ponadnormatywnym finansowanych ze środków stanowiących dochody własne Gminy Pokój w 2012 roku.

Wsparcie policji przez gminę ma związek z utworzeniem w Pokoju posterunku policji. Uruchomienie tej placówki było bardzo potrzebne mieszkańcom. Dotychczas najbliższy posterunek policji był oddalony o około 25 km. Utworzenie placówki w Pokoju było dużym wysiłkiem finansowym dla komendy. W związku z tym Wójt Gminy zobowiązał się do wsparcia działań policjantów poprzez zorganizowanie dodatkowych służb prewencyjnych, które znacząco zwiększyło bezpieczeństwo mieszkańców gminy. Gmina zobowiązała się do przekazania na rzecz Komendy Wojewódzkiej Policji tytułem zawartego porozumienia kwoty 3.000 zł. Wydatek na ten cel został ujęty w budżecie gminy w tej samej wysokości. Wskaźnik wykonania tego wydatku wynosi zatem 100 %.

2. Państwowe straże pożarne

W 2012 roku Gmina Pokój zawarła porozumienie z Powiatem Namysłowskim w sprawie przekazania dotacji celowej z przeznaczeniem na materiałów pędnych dla Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej. Na mocy tego aktu zostanie przekazana powiatowi kwota 2.000 zł, który przeznaczy dotację na zakup paliwa dla państwowych strażaków.

3. Ochotnicze straże pożarne

Wydatki bieżące

W tym obszarze ujęte zostały wydatki na zapewnienie gotowości bojowej dla sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych. Łącznie w 2012 roku na ten cel wydano 176.155,24 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 189.000,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

| Rodzaj wydatku | Wykonanie w zł |
|---|---------------------------|
| Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego | 23.403,00 |
| Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich | 29.952,18 |
| Zakup energii do remiz strażackich | 23.349,88 |
| Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów | 25.963,55 |
| Usługi telekomunikacyjne – telefony komórkowe | 552,63 |
| Ubezpieczenie majątku | 22.934,00 |

Wydatki majątkowe:

Rozbudowa strażnicy OSP w Domaradzkiej Kuźni

Wydatki te wykonano w formie dotacji celowej przekazanej Ochotniczej Straży Pożarnej w Domaradzkiej Kuźni. Upoważnienie do takiego wydatku było wyrażone przez Radę Gminy uchwałą Nr XVI/142/2012 w sprawie udzielenia dotacji celowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Domaradzkiej Kuźni. Kwota przekazanej dotacji wyniosła 50.000 zł.

3. Obrona cywilna

W tej części budżetu zostały ujęte wydatki na uruchomienie i funkcjonowanie samorządowego informatora SMS. Został on uruchomiony z myślą o bezpieczeństwie oraz poprawie komfortu codziennego życia mieszkańców gminy Pokój. W sytuacjach zagrożenia najważniejsze jest skuteczne i szybkie przekazanie ostrzeżenia. Informacje o zbliżających się zagrożeniach dadzą szansę uchronić się przed utratą zdrowia lub życia i pozwolą uniknąć strat

materialnych. Również bardzo przydatne są lokalne informacje o utrudnieniach, ważnych wydarzeniach i imprezach na terenie Gminy.

Na to zadanie wydano w ciągu roku 2012 - 3.851,32 zł co stanowi 96,28 % planu (4.000 zł).

10. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

W dziale tym wydatkowano kwotę 340,07 zł co stanowi 11,34 % założonego planu. Cele, na które wydatkowane są środki dotyczą głównie poboru podatków.

Wyplacono:

| | |
|---|-----------|
| ✓ Wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów oraz pochodne | 340,07 zł |
|---|-----------|

W trakcie roku budżetowego ewidencja operacji związanych z tymi zadaniami została zmieniona. Wydatki te ewidencjonowano w rozdziale właściwym dla administracji.

11. Dział 757 Obsługa długu publicznego

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 99,60 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 407.524,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 405.895,31 zł. Poniższa tabela przedstawia rozchody budżetu w trakcie 2012 roku z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji. Obsługa zadłużenia była realizowana wraz z płatnościami kapitałowymi. Wszystkie spłaty były wykonane terminowo.

| | |
|--|----------------|
| 1. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (71.800 zł) Umowa Pożyczki podpisana 9 października 2008 r. nr 31/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | <i>17 880</i> |
| 2. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 35/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | <i>118 320</i> |
| 3. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (281.100 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 36/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | <i>46 800</i> |
| 4. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (228.400 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 34/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | <i>37 800</i> |

| | |
|---|----------------|
| <p>5. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (264.463 zł). Umowa Nr 19987/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji</p> | |
| <p><i>z tego: - rata kapitałowa</i></p> | <p>56 400</p> |
| <p>6. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (130.800 zł). Umowa Nr 19985/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji</p> | |
| <p><i>z tego: - rata kapitałowa</i></p> | <p>27 600</p> |
| <p>7. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (360.041 zł). Umowa Nr 19986/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji</p> | |
| <p><i>z tego: - rata kapitałowa</i></p> | <p>76 800</p> |
| <p>8. Pożyczka - Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Umowa pożyczki podpisana 20 grudnia 2011 r. nr 17/2011 Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco</p> | |
| <p><i>z tego: - rata kapitałowa</i></p> | <p>156 328</p> |
| | |

| | |
|---|--------------|
| 9. Kredyt - Bank Ochrony Środowiska S.A. (750.000 zł) Umowa kredytu podpisana 7 sierpnia 2012 r. nr S/35/07/2012/1030/F/EIB4/3/EKO Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | 14 322 |
| 10. Kredyt - Bank Ochrony Środowiska S.A. (750.000 zł) Umowa kredytu podpisana 7 sierpnia 2012 r. nr S/35/07/2012/1030/F/NIB/11/EKO Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | 28 125 |
| 11. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (2.400.308,25 zł) Umowa nr 4/2012/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | 2 400 308,25 |
| 12. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki 3/2012/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | 30 000 |
| 13. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 31.07.2008 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (1.300.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco. | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | 200 000 |

| | |
|--|----------------|
| 14. Emisja Obligacji Komunalnych umowa podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (2.000.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco. | |
| <i>z tego: - rata kapitałowa</i> | <i>500 000</i> |

12. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy

Na dzień 31.12.2012r. w budżecie nie wykorzystano rezerw. Nie wystąpiły bowiem żadne okoliczności uzasadniające takie działanie.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Na dzień 31.12.2012 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 98,30 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.960.635,20 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 5.859.452,52 zł.

1. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.333.540,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.300.129,22 co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 97,49 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykonani a wydatków |
|---|----------------------|---------------------------|---|
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 65.000,00 | 62.687,79 | 96,44 % |
| Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń | 1.094.000,00 | 1.072.293,84 | 98,02% |
| Materiały i wyposażenie | 73.000,00 | 71.471,55 | 97,91 % |
| Pomoce dydaktyczne | 5.000,00 | 4.761,12 | 95,22 % |
| Energia | 7.140,00 | 6.319,89 | 88,51 % |
| Usługi remontowe | 5.000,00 | 1.359,85 | 27,20 % |
| Zakup usług obcych | 10.000,00 | 9.103,07 | 91,03 % |
| Usługi internetowe | 700,00 | 350,88 | 50,13 % |
| Usługi telekomunikacyjne | 1.500,00 | 1.367,63 | 91,18 % |
| Podróże służbowe | 1.800,00 | 1.432,28 | 79,57 % |
| Ubezpieczenie mienia i inne opłaty | 4.400,00 | 3.426,32 | 77,87 % |

| | | | |
|--|-----------|-----------|----------|
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 65.000,00 | 65.000,00 | 100,00 % |
| Szkolenia Pracowników | 1.000,00 | 555,00 | 55,50% |

2. *Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jakuba Kanii w Domaradzu*

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.393.800,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.367.478,81 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,11 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące oraz majątkowe.

Zadanie inwestycyjne polegało na wykonaniu instalacji elektrycznej. W celu zrealizowania tego projektu wydano 50.000,00 zł

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykonani a wydatków |
|---|----------------------|---------------------------|---|
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 73.000,00 | 72.515,98 | 99,34 % |
| Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń | 1.085.000,00 | 1.070.305,53 | 98,65 % |
| Materiały i wyposażenie | 55.000,00 | 52.351,54 | 95,18 % |
| Pomoce dydaktyczne | 5.300,00 | 5.162,58 | 97,41 % |

| | | | |
|---|-----------|-----------|---------|
| Energia | 19.500,00 | 16.153,45 | 82,84 % |
| Zakup usług remontowych | 3.000,00 | 1.579,69 | 52,66 % |
| Zakup usług obcych | 12.000,00 | 10.982,11 | 91,52 % |
| Usługi internetowe | 800,00 | 670,42 | 83,80 % |
| Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej | 1.000,00 | 599,36 | 59,94 % |
| Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej | 2.500,00 | 2.354,39 | 94,18 % |
| Podróże służbowe | 4.500,00 | 4.431,82 | 98,48 % |
| Ubezpieczenie mienia i inne opłaty | 5.000,00 | 3.567,94 | 71,36 % |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 74.200,00 | 74.190,00 | 99,99 % |
| Szkolenia Pracowników | 3.000,00 | 2.614,00 | 87,13% |

3. *Publiczne Przedszkole w Pokoju*

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 883.012,08 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 901.600,00 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 97,90 %.

W przedszkolu były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa przedszkola wymagała poniesienia następujących wydatków:

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykonania wydatków |
|---|----------------------|---------------------------|--|
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 38.500,00 | 38.487,49 | 99,97 % |
| Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń | 671.800,00 | 659.906,02 | 98,23 % |
| Materiały i wyposażenie | 38.100,00 | 37.283,92 | 97,86 % |
| Zakup artykułów żywnościowych do stołówki | 52.460,00 | 51.012,48 | 97,24 % |
| Pomoce dydaktyczne | 3.000,00 | 2.169,16 | 72,31 % |
| Energia | 14.500,00 | 13639,13 | 94,06 % |
| Zakup usług remontowych | 1.000,00 | 450,06 | 45,01 % |
| Zakup usług obcych | 16.100,00 | 15.700,03 | 97,52 % |
| Usługi internetowe | 1.000,00 | 941,39 | 94,14 % |
| Usługi telekomunikacyjne | 3.500,00 | 3.148,41 | 89,95 % |
| Podróże służbowe | 3.900,00 | 2.709,26 | 69,47 % |
| Ubezpieczenie mienia i inne opłaty | 2.500,00 | 2.362,78 | 94,51 % |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 38.000,00 | 38.000,00 | 100 % |

| | | | |
|-----------------------|--------|--------|------|
| Szkolenia Pracowników | 240,00 | 240,00 | 100% |
|-----------------------|--------|--------|------|

4. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.696.968,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.691.073,86 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 99,65 %.

W gimnazjum były realizowane wydatki bieżące oraz majątkowe.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa gimnazjum wymagała poniesienia następujących wydatków:

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykon. wydatków w |
|---|--------------|-------------------|-------------------------------------|
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 86.600,00 | 86.532,43 | 99,92 % |
| Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń | 1.419.918,00 | 1.418.510,45 | 99,90 % |
| Materiały i wyposażenie | 76.400,00 | 75.901,57 | 99,35 % |
| Pomoce dydaktyczne | 1.000,00 | 542,29 | 54,23 % |
| Energia | 7.350,00 | 6.319,95 | 85,99 % |
| Zakup usług remontowych | 2.200,00 | 2.137,89 | 97,18 % |
| Zakup usług obcych | 19.700,00 | 18.683,23 | 94,84 % |

| | | | |
|--|-----------|-----------|----------|
| Usługi internetowe | 600,00 | 350,88 | 58,48 % |
| Usługi telekomunikacyjne | 3.500,00 | 3.120,41 | 89,15 % |
| Podróże służbowe | 4.810,00 | 4.798,51 | 99,76 % |
| Ubezpieczenie mienia i inne opłaty | 5.890,00 | 5.861,25 | 99,51 % |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 68.000,00 | 68.000,00 | 100,00 % |
| Szkolenia Pracowników | 1.000,00 | 315,00 | 31,50% |

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w rozdziale 80110 dotyczą programu eSzkola. Kwota 1306 jest wkładem gminy w program, który przypadł do wniesienia w 2012 r. Szczegółowo program był opisywany w sprawozdaniach budżetowych za 2010 i 2011 rok. Wykonano te wydatki w kwocie 1.281,47 zł.

Część planu wydatków dla rozdziałów jednostek oświatowych została ujęta w planie finansowym urzędu gminy. Kwoty te odzwierciedlają się utrzymane w takim stanie rzeczy w związku z uchwałą rady gminy w sprawie zmiany budżetu na 2012 rok z dnia 25 maja 2012 r. Wtedy dokonano zmniejszenia wydatków na działalność jednostek oświatowych. W rozdziale 80101 plan wydatków wynosi 227.600 zł – brak wykonania, w rozdziale 80104 – 41.600 – brak wykonania, w rozdziale 80110 – 119400 – brak wykonania.

Dowożenie uczniów do szkół

W 2012 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 454.400,00 zł, co stanowi 99,92 % planu, który był ustalony w wysokości 454.053,76 zł. Miniony rok budżetowy obejmował rok szkolny 2011/2012 W tym okresie głównym wykonawcą usług dowożenia dzieci do szkół Pan Stanisław Nalepa.

Dokształcanie nauczycieli

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w 2012 roku 21.315,12. Plan na ten cel był określony w wysokości 24.900,00 i został wykonany w 85,60 %.

Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczono trzy rodzaje wydatków

- Wypłata stypendiów przez Wójta dzieciom osiągającym szczególne wyniki w nauce w kwocie 10.980,00 zł
- Wypłata wynagrodzenia dla nauczycieli biorących udział w pracach komisji egzaminacyjnych 239,81
- Gmina Pokój uczestniczyła w 2012 roku w dwóch projektach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki tj. „Ja w szkole” PO KL.09.01.02-16-088/11-00 oraz „Ja w szkole II” PO KL 09.01.02-19-101/12-00. Realizacja projektów ukierunkowana jest na indywidualną pracę z dzieckiem wpisuje się w określony dla Priorytetu IX cel szczegółowy poprzez wyrównanie dysproporcji edukacyjnych w trakcie procesu kształcenia, począwszy od edukacji wczesnoszkolnej. Jednocześnie projekty systemowe przyczynią się do zwiększenia jakości oferty edukacyjnej szkół dzięki możliwości dostosowania jej indywidualnych potrzeb i oczekiwań uczestników projektu, w tym uczniów szczególnie uzdolnionych artystycznie. Realizacja projektów umożliwi korygowanie wad postawy na gimnastyce korekcyjnej u uczniów, którzy mają stwierdzone wady postawy i utrudniony dostęp do tego typu zajęć. Realizacja projektów ułatwi dzieciom przejście do systemu kształcenia obowiązującego w klasach IV-VI, co docelowo przyczyni się do poprawy wyników egzaminu przeprowadzonego na koniec VI klasy szkoły podstawowej(szczególnie wśród uczniów mających problemy w nauce).

Wydatki bieżące kształtowały się następująco:

„Ja w szkole” PO KL.09.01.02-16-088/11-00

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykon. wydatków |
|------------------------------------|----------------------|---------------------------|---|
| Składki na ubezpieczenie społeczne | 2.357,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Składki na fundusz pracy | 337,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Wynagrodzenie bezosobowe | 45.600,00 | 45.600,00 | 100,00 % |
| Zakup pomocy naukowych | 6.428,98 | 5.985,28 | 93,10 % |
| Zakup usług obcych | 8.295,02 | 8.295,00 | 100 % |

„Ja w szkole II” PO KL 09.01.02-19-101/12-00

| Rodzaj wydatku | Plan w zł | Wykonanie w zł | Wskaźnik wykon. Wydatków |
|------------------------------------|----------------------|---------------------------|---|
| Składki na ubezpieczenie społeczne | 2.000,00 | 1580,47 | 79,02 % |
| Składki na fundusz pracy | 250,00 | 225,28 | 90,11 % |
| Wynagrodzenie bezosobowe | 10.700,00 | 9.194,00 | 85,93 % |
| Zakup pomocy naukowych | 7.550,00 | 5.783,37 | 76,60 % |
| Zakup usług obcych | 3.500,00 | 2.940,00 | 84,00 % |

- Wykonano wydatki na realizację rządowego programu doposażenie przedszkoli w kwocie 8.439,20 zł.

14. Dział 851 Ochrona zdrowia

W 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 14,39 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 11.081,65 zł.

Zwalczanie narkomanii

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 2.000,00 zł. Do 31.12.2012 r. nie wykorzystano w ogóle przewidzianego planu. Wynika to z faktu, że wydatki związane ze zwalczaniem uzależnień są realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, przy okazji wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

Działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Kolejnym obszarem wydatkowania środków z budżetu Gminy Pokój jest przeciwdziałanie alkoholizmowi, który realizuje Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wypełniając postanowienia w/w ustaw, Rada Gminy Pokój w drodze Uchwały Nr XIII/116/2012 z dnia 27 lutego 2012 roku uchwaliła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2012 rok. Realizację programu koordynowała Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, działająca na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz Zarządzenia Wójta Gminy Pokój Nr 239/2010 z dnia 07.01.2010 i Zarządzenia Wójta Gminy Pokój Nr 316/2010 z dnia 15.XI.2010 r. w sprawie powołania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Środki finansowe na realizację zadań określonych w w/w Uchwale Rady Gminy pochodziły z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

| | |
|---|-----------------------|
| Plan wydatków na realizację zadań na 2012 r. opiewał na kwotę | - 75.000,00 zł |
| Wpływy z opłat wyniosły | - 81.118,84 zł |
| Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano | - 11 081,65 zł |

Wydatki na poszczególne zadania:

| Lp. | zadanie | kwota |
|------------|--|---------------------|
| 1. | Zakup pozostałych usług – programy profilaktyczne dla szkół i przedszkoli | 4 046,00 zł |
| 2. | Wynagrodzenia bezosobowe – umowy – zlecenia, badania w zakresie uzależnień, wynagrodzenia dla członków komisji | 6.500,00 zł |
| 3. | Koszty administracyjne | 535,65 zł |
| 4. | Razem | 11 081,65 zł |

W 2012 roku GKRPA odbyła 7 posiedzeń. Podczas posiedzeń:

- opiniowano sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii za 2012 rok,.
- rozpatrzono 13 wniosków o wydanie opinii w sprawie wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, co do zgodności lokalizacji punktów sprzedaży z Uchwałami Gminy. Komisja wydała 13 pozytywnych opinii w formie postanowienia.
- przygotowano projekt Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii na 2013 rok.

Przedstawiony wynik wyraża się w zdecydowanym niewykonaniu wydatków. Wobec celowego charakteru zbieranych środków z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu taki stan rzeczy jest rażący. Doszło do niego na skutek niewykorzystania środków zaplanowanych jako dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych realizujących zadania zlecane przez gminę. Na ten cel zaplanowano aż 60.500 zł. wydatki te nie zostały w ogóle wykonane. Nie wynika to jednak z zaniechania w wykonaniu budżetu. Do ogłoszonych konkursów nie zgłosiły się żadne zainteresowane jednostki.

15. Dział 852 Pomoc Społeczna

Dz. 852 Opieka społeczna

| | |
|-----------------------------|------------------------|
| Na planowane wydatki | 2.886.364,00 zł |
| Wydatkowano | 2.745.230,21 zł |
| Co stanowi | 95,11 % |

W dziale opieka społeczna środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

1. Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

| | |
|--|-------------------|
| Koszty funkcjonowania GOPS ogółem: | 373.717,18 |
| ▪ wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 322.192,43 | |
| ▪ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 2.119,61 | |
| ▪ różne wydatki na rzecz osób fizycznych 1.690,50 | |
| ▪ odpisy ZFŚS 6.563,58 | |
| ▪ zakup materiałów biurowych i wyposażenia 10.128,82 | |
| ▪ zakup usług (porto, znaczki, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny, opłaty eksploatacyjne pomieszczeń biurowych) 21.262,22 | |
| ▪ opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej i stacjonarnej 1.595,54 | |
| ▪ koszty podróży służbowych 2.603,68 | |

- różne opłaty i składki
919,69
- szkolenia
1.570,00
- zakup energii
2.335,32
- zakup usług dostępu do sieci Internet
735,79

Zasiłki i pomoc w naturze ogółem:

632.983,84

- 91 rodzin korzysta z zasiłków okresowych
187.679,59
- 15 osób pobiera zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa
65.553,50
- 150 dzieci ze szkół i przedszkoli korzysta z bezpłatnych posiłków w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
86.997,28
- 133 rodziny korzystają z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
228.402,72
- 122 rodziny korzystały z zasiłków celowych, celowych specjalnych, na zakup leków, żywności, opału, opłacenia energii
58.592,20
- 1 rodzina otrzymała pomoc w wyniku zdarzenia losowego
1.400,00
- 1 mieszkańcowi gminy Pokój pokryto koszty pogrzebu
2.700,00
- zorganizowano wieczerzę wigilijną dla około 200 mieszkańców z terenu Gminy w Pokoju i Domaradzu
1.658,55

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego **116.379,80**

- dla 2 dzieci opłacono koszty pobytu w rodzinie zastępczej
562,90
- 7 mieszkańcom gminy Pokój GOPS pokrywa częściowe koszty pobytu w DPS
Dobrzeń Wielki, Kluczbork, Łęczycza , Opole
115.816,90

Składki na ubezpieczenie zdrowotne ogółem: **5.631,03**

- dla 13 osób pobierających zasiłki stałe opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne
5.631,03

2. Działalność w zakresie pomocy społecznej Urzędy Gminy

1. Dodatki mieszkaniowe

Oprócz zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, z zakresu Opieki społecznej zostało wykonane jedno zadanie przez Urząd Gminy. Polegało ono na wypłacie dodatków mieszkaniowych. Na dodatki mieszkaniowe zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł, natomiast rzeczywiście wypłacono dodatków na kwotę 14.316,01 zł

2 Świadczenia społeczne, fundusz alimentacyjny i składki na ubezpieczenie społeczne.

Wypłatą świadczeń społecznych oraz obsługą funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w 2012 roku zajmował się urząd gminy. Łączny plan wydatków na ten cel wynosił 1.666.094 zł. Wykonane wydatki wniosły zaś 1.568.109,63. W wartości względnej wykonanie wynosi 94,06 %

3. Składka zdrowotna

Urząd Gminy dokonywał również wydatków z tytułu opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne za niektóre osoby pobierające świadczenia społeczne. Łączny plan wydatków na ten

cel wynosił 21.062,00 zł. Wykonane wydatki wniosły zaś 14.292,72. W wartości względnej wykonanie wynosi 67,86 %

16. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| Na planowane wydatki : | 98.095,00 zł |
| Wydatkowano: | 93.318,26 zł |
| Co stanowi : | 95,13 % |

Program „ Aktywne Pokojanki „

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego

„ Aktywne Pokojanki” dla 10 mieszkańców gminy Pokój rozpoczęła się w miesiącu czerwcu 2012 r. W ramach programu zostały przeprowadzone warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników został opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami. Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymali wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

| | |
|---|------------------|
| Koszt projektu ogółem na 2012 r. | 93.318,26 |
| - wsparcie finansowe dla uczestników programu | 9.385,38 |
| - opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla uczestników projektu | 959,04 |
| - usługi szkoleniowe dla uczestników projektu | 55.600,00 |
| - wynagrodzenie pracowników realizujących program | 24.779,48 |
| - zakup materiałów biurowych i promocyjnych | 2.494,36 |
| - zakup kart telefonicznych | 100,00 |

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna Opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 91,37 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 585.888,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 535.333,03 zł

Struktura wydatków w 2012 roku w tym dziale jest następująca:

| Wydatki | Plan w zł | Wykonanie w zł |
|--------------------------------|--------------|-------------------|
| Działalność świetlic szkolnych | 465.500,00 | 452.849,16 |
| Pomoc materialna dla uczniów | 120.338,00 | 82.483,87 |

Wydatki na świetlice szkolne dotyczą utrzymania świetlic działających:

- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Pokoju
- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Domaradzu

| Wydatki | Świetlica w Pokoju | Świetlica w Domaradzu |
|---------------------|--------------------|-----------------------|
| Działalność bieżąca | 244.114,37 | 208.734,79 |

18. Dział 900 Gospodarka komunalna

W 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 96,43 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.130.217,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 4.947,154,51

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2012 były to obszary związane z:

- ✓ gospodarką ściekową i ochroną wód,
- ✓ utrzymaniem zieleni w gminie,
- ✓ ochroną różnorodności biologicznej i krajobrazu,
- ✓ oświetleniem ulic, placów i dróg,

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90001 „gospodarka ściekowa i ochrona wód” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 99,98 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 4.433.576,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 4.432.800,88 zł.

Zadania bieżące

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje wyłącznie zadania dopłaty do 1 m³ ścieków. Dopłaty do ścieków realizowane są na podstawie uchwały Nr XLI/319/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Od 1 lipca 2012 roku obowiązywały nowe stawki dopłat określone uchwałą Nr XV/131/2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 maja 2012 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Dopłata była przekazywana Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Wydatki poniesione za cały rok wyniosły 270.472,12 zł (przy planie 270.980 zł)

Oprócz tego poniesiono drobne wydatki na opłacenie materiałów i energii związanej z odprowadzeniem ścieków na kwotę 1.279,16 zł.

Zadania majątkowe

Budżet w tej części zawiera zadanie dotyczące Budowy kanalizacji sanitarnej przy ulicy Opolskiej, Winna Góra, Brzeska, Skośna, Podleśna, Kościelna w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zgodnie z wieloletnim planem inwestycyjnym główny ciężar tego projektu dotyczy roku 2012 r. W tym roku właśnie udało skończyć się tę budowę. Suma nakładów inwestycyjnych wyniosła 4.161.049,60 przy planie na poziomie 4.161.296,00 zł.

2. Gospodarka odpadami

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 99,51 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 80.720 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 80.329,60 zł.

Wydatki bieżące

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje przede wszystkim uregulowanie wydatków związanych z wysypiskiem śmieci. Mimo, że gminne składowisko w Fałkowicach jest od dawna zamknięte, to nieustannie należy ponosić wydatki na monitoring i bezpieczeństwo związane z odpadami. Część wydatków w tym obszarze dotyczą właśnie składowiska.

W 2012 r. dużą częścią jednak wydatki na akcję usuwania azbestu, którą realizowano z dofinansowaniem z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W podanej sumie wydatków budżetu mieszczą się koszty akcji w kwocie 55.958,80 zł.

Oprócz tego poniesiono koszty usług doradczych dotyczących zmian w systemie gospodarki odpadami komunalnymi.

3. Utrzymanie zieleni w gminie

Wydatki bieżące

Wydatki związane z utrzymaniem zieleni w gminie związane są najczęściej z zakupem usług obcych polegających na utrzymaniu czystości w wyznaczonych miejscach. Oprócz tego czynności takie wykonywane są również w ramach umów zleceń. W związku z tym wydatkowano środki pieniężne przede wszystkim na:

- ✓ wynagrodzenia i pochodne 287,13,00 zł,
- ✓ zakup usług obcych 826,30 zł
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 19.179,46 zł.

2. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki majątkowe

Wodne oazy pełne przyrodniczych okazów

Plan wydatków na to zadanie opiewa na 184.921 zł. Wydatki faktycznie jednak nie wystąpiły jeszcze. Wykonanie zadania zostało wstrzymane ze względu na spór dotyczący kwalifikowalności podatku VAT. Różnica interpretacyjna będzie rozstrzygnięta przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Opolu. Zgodnie z planem zakres operacji obejmuje modernizację oczek wodnych w celu przystosowania ich do stworzenia miejsc siedliskowych, odtworzenia stanu środowiska w celu zapewnienia bioróżnorodności biologicznej, w tym zachowania i przywrócenia chronionych lub zagrożonych gatunków ryb, lub innych organizmów wodnych. Zaplanowane działanie ma na celu zachowanie różnorodności biologicznej i przywrócenie chronionych lub zagrożonych gatunków ryb lub innych organizmów wodnych. Realizacja zadania ma na celu w głównej mierze zapewnienie bytu i zwiększenie populacji tych gatunków. Zakłada się, że przy zapewnieniu optymalnych warunków bytowych pijawce lekarskiej, jej liczebność w fazie rozmnażania może sięgać od 1 do 300 jaj. Zważywszy na dwuletni okres życia pijawki w środowisku naturalnym gatunek ten ma szansę na zadomowienie się w oczkach wodnych. Zapewnienie korzystnych warunków, obecność małż, zapewnienie dogodnego siedliska wodnego oscyluje rozmnażanie małż już w pierwszym roku. Biorąc pod uwagę, zapewnienie naturalnego ekosystemu jak również potencjalne zagrożenia (obecność innych drapieżników), przewiduje się wzrost populacji zarówno małż jak i pijawek o około 20% w skali roku.

Centrum Doświadczenia Świata - dokumentacja

Na to zadanie zaplanowano w 2012 roku kwotę 45.000,00 zł. Wydatek ten jest związany z wykonaniem zadania pod nazwą Centrum Doświadczenia Świata. Centrum odnosi się do budynku w Ładzy, w którym w chwili obecnej ma siedzibę dyrekcja Stobrawskiego Parku Krajobrazowego. Koszty mają dotyczyć głównie koncepcji, umożliwi przeprowadzenie prac modernizacyjnych obiektu tak, aby dostosować go do funkcji jakie ma pełnić w przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania wydatkowano kwotę 40.060,00 zł.

3. Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki bieżące

W obszarze gospodarki komunalnej ujmowane są również wydatki związane z zapewnieniem oświetlenia w miejscach publicznych na terenie gminy.

Jedną z najważniejszych pozycji wśród kosztów bieżących związanych z oświetleniem są wydatki na zakup energii elektrycznej. Do dnia 31 grudnia 2012 roku przeznaczono na ten cel 161.701,18 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 188.407,60 zł. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 352.600,00 zł, a na dzień 31.12.2012 r. wydano 350.670,14 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 92,14 %.

Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych mieszczą się dwa zadania:

1. Dokumentacja techniczna dotycząca budowy oświetlenia drogowego przy ul. Piaskowej w Ładzy, na którą wydano 6.396,00 zł (przy planie 8.500 zł – wykonanie 75%)
2. Dokumentacja techniczna dotycząca budowy oświetlenia drogowego przy ul. Namysłowskiej w Pokoju, na którą wydano 16.605,00 zł (przy planie 18.300,00 – wykonanie 90,73 %)

19. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w budżecie gminy obejmuje wydatki dotyczące trzech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2012 są to obszary związane z:

- ✓ Gminnym Ośrodkiem Kultury,
- ✓ Gminną Biblioteką Publiczną,

1. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Pokoju, działa od 1 stycznia 2008r. jako samorządowa instytucja kultury. Został powołany Uchwałą nr IX/54/2007 z dnia 31 sierpnia 2007r. Rady Gminy Pokój. Jest jednostką wyodrębnioną organizacyjnie pod względem prawnym i finansowym, nadzorowaną przez organizatora. Jest to znacząca zmiana, ponieważ do 31 grudnia 2008 roku Gminny Ośrodek Kultury był jednostką budżetową. Działalność statutowa Ośrodka Kultury finansowana jest z dotacji podmiotowej przekazywanej przez Gminę. Ośrodek może uzyskiwać przychody również z innych źródeł, związanych z zakresem zadań określonym statutem. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności zatwierdzany przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji przyznanej przez Radę Gminy Pokój.

W okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacje z budżetu gminy w kwocie - 210 000,00zł

Dotacja była przekazywana do ośrodka zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem.

2. Gminna Biblioteka

Gminna Biblioteka Publiczna w Pokoju jest samorządową instytucją kultury, która realizuje zadania własne Gminy Pokój w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną. Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności, zatwierdzany przez dyrektora instytucji kultury z zachowaniem dotacji otrzymywanej z budżetu gminy. Wysokość rocznej dotacji na działalność ustala organizator. Pozostałymi przychodami mogą być: wypracowane środki własne, dobrowolne wpłaty, darowizny, zapisy osób prawnych i fizycznych, a także wpływy z innych źródeł - zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W 2012 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 212.115,81 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 84,84 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi 133.837,10 zł.

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- **majątkowe** (plan 96.751,00 zł – wykonanie 77.305,50 zł)

- Budowa placu zabaw w Krzywej Górze i Domaradzkiej Kuźni

- **dotacje** (plan 46.000,00 – wykonanie 45.649,00)

Zaplanowana dotacja dotyczy zadania z zakresu rozpowszechniania kultury fizycznej i sportu.

- **pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych** (plan 15.000,00 – wykonanie 10.882,60)

Pozostałe wydatki związane z obiektami sportowymi dotyczą utrzymania trenera – opiekuna kompleksu boisk ORLIK. Oprócz tego wydatkowane środki w tym obszarze dotyczą remontu szatni sportowej przy boisku w Domaradzu. Na renowację tego obiektu zakupiono wyłącznie materiały remontowe, natomiast prace zostały wykonane nieodpłatnie przez mieszkańców.