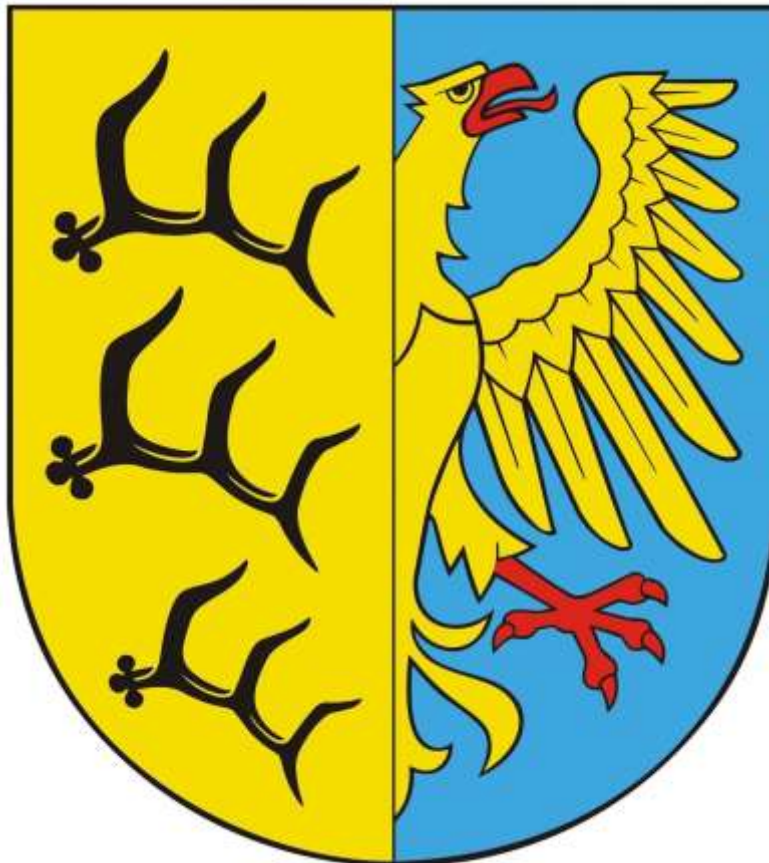


## WÓJT GMINY POKÓJ



# ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za 2014 roku

Pokój, marzec 2015

## SPIS TREŚCI

<b>OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA ROK 2014.....</b>	<b>3</b>
Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój z dnia 27 grudnia 2013 r.....	3
Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy.....	4
<b>WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA 2014.....</b>	<b>11</b>
Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”.....	12
Dział 020 „Leśnictwo”.....	12
Dział 600 „Transport i łączność”.....	13
Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	14
Dział 710 „Działalność usługowa”.....	15
Dział 750 „Administracja publiczna”.....	16
Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	18
Dział 752 „Obrona narodowa”.....	18
Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	19
Dział 758 „Różne rozliczenia”.....	19
Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	22
Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	22
Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	24
Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	24
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	24
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowe”.....	25
Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	28
Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	26
<b>ZALEGŁOŚCI.....</b>	<b>30</b>
<b>WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ.....</b>	<b>32</b>
<b>WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ.....</b>	<b>32</b>
Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”.....	32
Dział 600 „Transport i łączność”.....	33
Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	35
Dział 710 „Działalność usługowa”.....	36
Dział 750 „Administracja publiczna”.....	37
Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	41
Dział 752 „Obrona narodowa”.....	41
Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.....	41
Dział 757 „Obsługa długu publicznego”.....	43
Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”.....	46
Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	46
Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	53
Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	55
Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	59
Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	60
Dział 900 „Gospodarka komunalna”.....	61
Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.....	63
Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	67
<b>ZAŁĄCZNIKI.....</b>	<b>68</b>
Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za 2014 rok.....	
Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 31.12.2014 r.....	
Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za 2014 rok.....	
Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 31.12.2014 rok.....	
Załączniki Nr 5 Dochody i wydatki związane z administracją rządową na dzień 31.12.2014 rok.....	
Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 31.12.2014 rok.....	
Załączniki Nr 7 Dotacje celowe.....	
Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe.....	
Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.....	
Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.....	
Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.....	

## **I. OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA 2014 ROK**

### **1. Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 27 grudnia 2013 roku**

Budżet Gminy Pokój na 2014 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXVIII/260/2013 Rady Gminy Pokój z dnia 27 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pokój na 2014 rok w następujących wysokościach:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 16.963.103 zł.**

W ramach dochodów budżetu gminy zaplanowano dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.560.708,00 zł,
- ✓ majątkowe w kwocie: 1.137.300,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 16.941.412 zł.**

W ramach wydatków budżetu gminy zaplanowano wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.560.708 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie: 2.486.968 zł.

W uchwale budżetowej przyjętej w dniu 27 grudnia 2013 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami w wysokości 21.691 zł stanowiła nadwyżkę budżetową, która miała być przeznaczona na spłatę zobowiązań z lat wcześniejszych.

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

Przyjęty na Sesji Rady Gminy Pokój w dniu 27 grudnia 2013 roku budżet był zmieniany w trakcie roku budżetowego poprzez akty prawne podejmowane przez właściwe organy.

### **A. Zmiany dokonane przez Wójta Gminy**

Wójt Gminy w trakcie roku dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze następujących zarządzeń:

- Nr 3A/2014 z dnia 17 stycznia 2014 r.
- Nr 18A/2014 z dnia 14 kwietnia 2014 r.
- Nr 32A/2014 z dnia 23 maja 2014 r.
- Nr 40/2014 z dnia 27 czerwca 2014 r.
- Nr 44/2014 z dnia 18 lipca 2014 r.
- Nr 60A/2014 z dnia 22 września 2014 r.
- Nr 67/2014 z dnia 28 października 2014 r.
- Nr 72/2014 z dnia 26 listopada 2014 r.
- Nr 77/2014 z dnia 31 grudnia 2014 r.

Zmiany w budżecie dokonywane przez Wójta dotyczyły wyłącznie uwzględnienia dochodów z dotacji i wydatków, 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 2a/2014 z dnia 14.01.2014 r.,
- ✓ Nr 5b/2014 z dnia 31.01.2014 r.,
- ✓ Nr 7a/2014 z dnia 03.02.2014 r.,
- ✓ Nr 11a/2014 z dnia 24.02.2014 r.,
- ✓ Nr 15/2014 z dnia 24.03.2014 r.,
- ✓ Nr 16a/2014 z dnia 01.04.2014 r.,

- ✓ Nr 24a/2014 z dnia 28.04.2014 r.
- ✓ Nr 35/2014 z dnia 26.05.2014 r.
- ✓ Nr 41/2014 z dnia 27.06.2014 r.
- ✓ Nr 41a/2014 z dnia 01.07.2014 r.
- ✓ Nr 61a/2014 z dnia 01.10.2014 r.
- ✓ Nr 74a/2014 z dnia 03.11.2014 r.
- ✓ Nr 75/2014 z dnia 01.12.2014 r.
- ✓ Nr 77/2014 z dnia 31.12.2014 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 XXIX.270.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 31 stycznia 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXX.278.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 24 lutego 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXI.294.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 23 marca 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXII.298.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 28 kwietnia 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXIII.306.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,

- ✓ Uchwała Nr XXXIV.313.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 27 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXV.319.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 8 września 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXVI.321.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 20 października 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXXVI.327.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 7 listopada 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr II.9.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 9 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,
- ✓ Uchwała Nr III.16.2014 Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2014 rok,

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 31 grudnia 2014 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 19.915.956,99 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.907.429,04 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 2.086.077,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 20.862.765,99 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.907.429,04 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 4.843.968,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów został zwiększony o około 17 %. W znacznie wyższym stopniu zwiększono plan wydatków.

W wartości procentowej wzrost wydatków wyniósł około 23 %. Taka relacja zmian spowodowała, że uległ zmianie ostateczny wynik budżetu. Planową nadwyżkę budżetową zastąpił deficyt w kwocie 946.809 zł.

Zmiana planu dochodów i wydatków wynikała przede wszystkim z otrzymywania przez Gminę Pokój różnego rodzaju dotacji, które na etapie przygotowania budżetu w roku 2013 nie były w ogóle przewidywane. Dla przykładu można zwrócić uwagę na istotne zdarzenie polegające zmniejszeniu planu subwencji oświatowej o ponad 300 tys. zł., które nastąpiło już w trakcie roku budżetowego. Pierwsze zmniejszenie subwencji było znacząco wyższe, bo wynosiło ponad 600 tys. zł. W trakcie roku zostało ono jednak zniwelowane poprzez kolejną korektę Ministerstwa Finansów. Istotne znaczenie dla zmian budżetowych miało również przyznanie dotacji na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla producentów rolnych. Ważną pozycją w zwiększeniach dochodów budżetowych była zmiana harmonogramu zadania majątkowego dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej w Pokoju. W związku z nią większa część dofinansowania ze środków budżetu europejskiego miała wpłynąć w 2014 r.

Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej. Doszło również do przesunięcia w zakresie wydatków zadania majątkowego: budowy kanalizacji w Pokoju. Realizacja inwestycji była zaplanowana na dwa lata budżetowe. Większa część wydatków miała być jednak poniesiona w 2013 r. Całość płatności przesunięto jednak na 2014 r.

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:

- **dochody zostały zmniejszone o kwotę** **2.393.682,03 zł**
- **dochody zostały zwiększone o kwotę** **5.346.536,02 zł**
- **przychody zostały zwiększone o kwotę** **1.168.500,00 zł**
- **rozchody zostały zwiększone o kwotę** **200.000,00 zł**
- **wydatki zostały zwiększone o kwotę** **6.083.158,02 zł**
- **wydatki zostały zmniejszone o kwotę** **2.161.804,03 zł**

### Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

		<b>PLAN W ZŁ</b>	<b>WYKONANIE W ZŁ</b>			<b>PLAN W ZŁ</b>	<b>WYKONANIE W ZŁ</b>
1.	Dochody	19.915.956,99	18.877.416,08	1.	Wydatki	20.862.765,99	19.157.933,28
2.	Przychody	2.584.501,00	2.109.922,34	2.	Rozchody	1.637.692,00	1.525.579,00
	<b>Ogółem</b>	<b>22.500.457,99</b>	<b>20.987.338,42</b>		<b>Ogółem</b>	<b>22.500.457,99</b>	<b>20.683.512,28</b>
	<b>Deficyt budżetu</b>		<b>280.517,20</b>		<b>Deficyt budżetu</b>		



#### 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.

		<b>PLAN W ZŁ</b>	<b>WYKONANIE W ZŁ</b>			<b>PLAN W ZŁ</b>	<b>WYKONANIE W ZŁ</b>
1.	Dochody bieżące	17.829.879,99	17.001.104,86	1.	Wydatki bieżące	16.018.797,99	14.978.731,72
<b>Wynik operacyjny</b>		<b>+2.022.373,14</b>		<b>nadwyżka operacyjna</b>			

Na dzień 31.12.2014 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 2.022.373,14 zł. W stosunku do danych z poprzednich lat budżetowych jest to wynik rekordowo korzystny. Do tej pory przeciętny wynik operacyjny wynosił około 1 mln. Osiągniętą nadwyżkę należy zatem przyjąć z zadowoleniem, szczególnie po jej odniesieniu do relacji osiągniętej z początkowego okresu obowiązywania nowych zasad równowagi budżetowej. Na koniec pierwszego półrocza 2011 roku wystąpił bowiem deficyt operacyjny na poziomie 269.995,37 zł. Na koniec roku 2011 zrealizowano co prawda nadwyżkę operacyjną, ale jej wynik miał tylko charakter symboliczny.

Wysokość nadwyżki z minionego roku oraz wysokość nadwyżki z roku 2015 i 2016 będzie przesądzała o limicie zadłużenia i jego obsługi w kolejnych latach.

## II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA 2014 ROKU

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 31 grudnia 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości 18.877.416,08 zł, co stanowi 94,79 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za 2014 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 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 99,98 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 223.371,04 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosły 223.329,67 zł.

### *Dochody bieżące*

W tym obszarze Gmina Pokój osiąga wyłącznie dochody z tytułu dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Kwota dotacji na zwrot akcyzy w 2014 roku wyniosła 223.329,67 zł. Plan dla tej dotacji wynosił 223.371,04 zł. Wskaźnik wykonania jest zatem dokładnie taki sam jak dla całego działu i wynosi 99,98 %.

## **2. Dział 020 Leśnictwo**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 020 „Leśnictwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 37,89 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 21.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wynoszą 7.956,77 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 2012 r. wpływy zdecydowanie przewyższyły ustalony wcześniej plan. W roku poprzednim tj. 2013 r. natomiast do pełnego wykonania brakowało prawie 60 %. 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 95,42 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 513.650,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosły 490.128,55 zł.

#### *Dochody bieżące*

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. W 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia powodujące obowiązek uiszczenia opłaty.

W rozdziale 60078 zaewidencjonowano operację finansowaną ze środków budżetu państwa na sumę 300.000 zł jako dochód bieżący przeznaczony na usuwanie skutków klęski żywiołowej, które obejmują uszkodzenie mostu w Lubnowie oraz remontu drogi Krogulna Siedlice. W ramach dofinansowania został przeprowadzony remont i naprawa tego mostu. Ostateczna kwota dofinansowania wyniosła 277.728,55 zł. Przy ocenie wykonania tej części budżetu należy zwrócić uwagę, że plan dotacji powinien być ustalony na takim samym poziomie jak jego wykonanie. Różnica w kwocie 22.274,45 jest błędem, do którego doszło przy rejestrowaniu decyzji przekazywanych przez wojewodę.

#### *Dochody majątkowe*

Szczególną kategorią dochodów w tej części budżetu jest dotacje celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Opolu na sumę 213.150 zł traktowana jako dochód majątkowy w związku z finansowaniem zadania majątkowego pod nazwą „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów dz. nr 110,122,123 am1 obręb Ładza”. Dochód został wykonany w kwocie 212.400 zł. Różnica pomiędzy planem a jego wykonaniem wynosi 750 zł i wynika z nieuwzględnienia przez Fundusz wszystkich wydatków poniesionych przez gminę.

#### 4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 116,98 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 190.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 222.255,45 zł.

W tym obszarze realizowane są dochody głównie z tytułu:

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

<b>Tytuł dochodów</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Wskaźnik wykonania</b>
Wpływy z opłat czynszowych od najemców mieszkań komunalnych	50.000,00	26.339,95	52,68 %
Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	20.000,00	5.151,24	25,76 %
Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami	48.000,00	48.983,78	102,05 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego)	70.000,00	140.642,38	200,92 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	2.000,00	1.138,10	56,91 %

Z powyżej tabeli wynika, że największa istotność dochodów w dziale 700 dotyczy sprzedaży mienia komunalnego. Ich udział w całości wpływów wynosi 63 %. Drugie miejsce w strukturze wpływów zajmują wpływy z opłat czynszowych, których stosunek do wykonania wszystkich dochodów wynosi 22,04 %.

Przy ocenie poziomu wykonania dochodów w tej części budżetu zasadne mogą być zastrzeżenia do wpływów z wieczystego użytkowania oraz do opłat czynszowych od najemców lokali użytkowych. Przy dokładnej analizie tego źródła należy stwierdzić, że nieprawidłowość związana z wieczystym użytkowaniem 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. W poprzednim roku budżetowym wykonanie było podobnie. Plan w wysokości 20.000 zł jest zatem całkowicie nieuzasadniony. Taki stan rzeczy zostanie uwzględniony w budżecie 2016 roku. Taki samym błędem cechuje się wykonanie wpływów z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami. Różnica między planem, a wykonaniem nie jest tak bardzo istotna. Niemniej jednak wobec niemożliwych do wykonania dochodów plan powinien być nieco zmniejszony. Nie bez znaczenia jest utrata jednej umowy wynajmu, która dotyczyła budynku dawnego ośrodka zdrowia. Obiekt ten został sprzedany, natomiast plan dochodów uwzględniał tę umowę.

W 2014 roku po raz czwarty udało się bardzo dobrze wykonać zaplanowaną sprzedaż mienia gminnego.

## **5. Dział 710 Działalność usługowa**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 84,79 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 15.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 12.718,80 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 obsługi pogrzebów zostały wykonane prawie w całości.

## **6. Dział 750 Administracja publiczna**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 88,70 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 148.961,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 132.125,48 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.

### *1. Dochody bieżące*

#### **Dotacje od Wojewody**



W 2014 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 47.884,00 zł na wykonywanie zadań zleconych. Wojewoda wywiązał się zatem w 100,00 % z planu, który określił w decyzji o przyznaniu dotacji w kwocie 47.884.00 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 2014 roku na jednego z kontrahentów gminy nałożono karę umowną za nieuzasadnione odstąpienie od umowy wykonania. Spór był prowadzony z firmą Maja, która miała wykonać plac zabaw. W sumie od tego dostawcy udało się ściągać w drodze egzekucji komorniczej kwotę 5390,25 zł. Jest to jednak tylko część całej kary. Plan wpływów na 2014 rok był ustalony na kwotę 8.000 zł.

### **Różne opłaty**

Wraz z wpływem kary umownej gmina odzyskała od kontrahenta część kosztów komorniczych. Zwrot ten wyniósł 1534,29. Zewidencjonowano go jako dochód z różnych opłat. Nie ustalono wcześniej planu takich dochodów.

### **Wpływy z usług**

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w 2014 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 46.222,02 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 3.557,50 zł za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych, operatów szacunkowych itd.

Podziałka klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
75023 (urząd gminy)	50.000,00	43.188,52	86,38

75095 (pozostała działalność)	10.000,00	3.033,50	30,34
<b>RAZEM</b>	<b>60.000,00</b>	<b>46.222,04</b>	<b>77,04</b>

### **Wpływy z różnych dochodów**

W 2014 roku do budżetu spłynęły kwoty z bardzo różnych tytułów. Łączna suma takich różnych wpływów wyniosła **18.354,99** zł. Wartość ta wynika z dochodów z odszkodowań na mieniu wypłaconych przez towarzystwa ubezpieczeniowe.

### **Dotacja – program podnoszenia kompetencji urzędników**

W 2014 ujęto w podziałkach klasyfikacji budżetowych wpływ w kwocie **10.799,91** zł. wynikający z realizowanej umowy w ramach programu podnoszenia kompetencji urzędników. Plan dotacji wynosił 10.900 zł. Został wykonany zatem prawie w całości tj. na poziomie 99,08 %.

## **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 73,83 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 82.274 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 60.742,90 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 (plan 928 zł/wykonanie 927,22 zł).

W 2014 roku wystąpiły jeszcze dwa dodatkowe wydarzenia, których skutki zawarte są w tej części budżetu. Były to wyroby do Parlamentu Europejskiego oraz wybory samorządowe. Na obsługę wyborów do Parlamentu Europejskiego otrzymano sumę 20.328,60 zł, natomiast wybory samorządowe były dofinansowane w kwocie 39.487,08 zł.

W szczególności dochody w tym obszarze przedstawiają się następująco:

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Stopień wykonania w %</b>
Dotacja na bieżące zadania z zakresu obsługi spisu wyborców	928,00	927,22	99,92
Dotacja na obsługę wyborów do Parlamentu Europejskiego	20.351,00	20.328,60	99,89
Dotacja na obsługę wyborów samorządowych	60.995,00	39.487,08	64,74

Duża rozbieżność pomiędzy planem dotacji na wybory samorządowe, a jej wykonaniem jest prawidłowa. Wynika ona głównie z braku drugiej tury w wyborach na stanowisko wójta. Część dotacji była bowiem przeznaczona na sfinansowanie drugiej tury. W wyborach odbywających się w Gminie Pokój zgłosił się tylko jeden kandydat, dlatego nie było potrzeby przeprowadzania głosowania w dwóch etapach.

#### **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 95,67 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.789.988,00 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosły 5.539.033,57 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 30 %. Do tej kategorii zaliczane są głównie dochody podatkowe. Tytuły wpływów przedstawia poniższa tabela:

<b>Tytuł dochodu</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Wskaźnik wykonania</b>
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	75.000,00	68.545,03	91,39 %
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.128.943,00	2.152.571,00	101,11 %
Podatek Rolny	277.000,00	283.658,10	102,40 %
Podatek od nieruchomości	2.302.222,00	2.174.074,13	94,43 %
Podatek leśny	110.800,00	109.848,26	99,14 %

Podatek od środków transportowych	75.673,00	77.782,00	102,78 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	14.000,00	14.558,25	103,99 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	73.500,00	74.784,00	101,75 %
Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	756,00	3,78 %
Opłata od posiadania psów	150,00	255,00	170,90 %
Opłata targowa	5.000,00	6.480	129,60 %
Opłata skarbowa	30.000,00	12.043,00	40,14 %
Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00	83.337,52	111,12 %
Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00 %
Opłata śmieciowa	580.000,00	440.989,67	76,03 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	22.200,00	39.351,61	177,26 %

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadowalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów z podatku od nieruchomości, których wykonanie wynosi niewiele mniej niż 100 %. Pozostałe tytuły takie jak podatek rolny, podatek od środków transportowych zostały wykonane w stopniu przekraczającym całość. Niekorzystny jest zaś poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi tylko 3,78 %. Jest to źródło specyficzne, 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. Niski poziom wpłat występował w poprzednich latach. Plan na 2014 rok był jednak ustalony na podstawie danych z 2012 r., w którym wystąpiło zdecydowanie wyższe wykonanie.

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 uiszczenie opłaty przez mieszkańców posiadających psy. W maju bieżącego roku przeprowadzono również pisemną akcję informacyjną dotyczącą opłaty. Do osób najbardziej podejrzanych o uchylanie się od opłaty przesłano stosowną korespondencję.

W zakresie wpływów zaliczanych do opłaty za pozwolenie na sprzedaż alkoholu wskaźnik wykonania dochodów wynosi 111,12 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 75.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniosły 83.337,52 zł. Opłaty pobierane są za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych od przedsiębiorstw prowadzących detaliczną działalność handlową i gastronomiczną na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi ( Dz. U. nr 35 poz. 230 ze zm.). Opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych naliczane są na podstawie złożonych przez przedsiębiorców oświadczeń o wysokości sprzedaży alkoholu za rok poprzedni. Opłaty wnoszone są w trzech ratach w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego. Pozwolenia mogą być również wydawane jednorazowo. Osiągnięty wynik na zakończenie roku świadczy o poprawie aktywności dochodów.

Nową pozycją wśród dochodów z podatków i opłat jest tak zwana opłata śmieciowa. Podstawą wprowadzenia opłaty jest ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U z 2011, nr 152, poz. 897). Ustawa ta zasadniczo zmieniła zasady gospodarki odpadami komunalnymi. Od 1 stycznia 2013 r. - obowiązują nowe regulaminy utrzymania czystości i porządku na terenie gminy. Rok 2014 był zatem pierwszym pełnym okresem poboru opłaty. Osiągnięty wynik wskazuje na mankamenty planu. Przede wszystkim nie został on zaktualizowany po zmniejszeniu stawki jednostkowej opłaty z 10 zł na 8 zł od 1 stycznia 2014 r. Na etapie przygotowania budżetu na 2014 r. zmiana ta nie była jeszcze znana.

## **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 6.884.767 zł i na dzień 31 grudnia 2014 roku zrealizowano je w kwocie 6.884.767 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 43,88 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 4.636.099 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 66.897 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 2.181.771 zł

## **11. Dział 801 Oświata i wychowanie**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 104,57%. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 314.470,39 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniosły 328.830,91 zł.

### **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 Zespół Szkolno - Przedszkolny w Pokoju, ani też Gimnazjum nie świadczyło w 2014 roku żadnych usług. Kwota planu jest jednak mało istotna.

### **Wpływy z usług przedszkola**

W tym obszarze Gmina Pokój w 2014 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (opieka oraz wyżywienie i odsetki od zaległości) w kwocie 97.390,00 zł. (plan 80.000 zł – wykonanie 121,73 %).

### **Darowizny – Program Maciuś i Pajacyk**

W 2014 r. w budżecie odnotowano wpływ w kwocie 19.570,60 zł, który został zaewidencjonowany jako darowizna (paragraf 096). Jest on efektem zawarcia umowy przez Zespół Szkolno – Przedszkolny w Pokoju z Polską Fundacją Pomocy Dzieciom „Maciuś” oraz Publiczną Szkołą Podstawową w Domaradzu z Polską Akcją Humanitarną. Fundacje przekazały szkołom dofinansowanie na zakup artykułów spożywczych, z których były przygotowane posiłki dla dzieci i młodzieży uczących się w szkole.

### **Różne opłaty**

Mało istotne dochody odnotowano w paragrafie nr 0690, który dotyczy wpływów z różnych opłat. Takie opłaty zostały zrealizowane z tytułu opłat za legitymacje na sumę 62 zł w rozdziale 80110 oraz w rozdziale 80195.

### **Dotacje celowe:**

#### **Dotacje z budżetu państwa**

Na mocy przepisów ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2013 r. poz 827 ze zm.) Gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Kwota dotacji przyznana Gminie Pokój na okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wyniosła 206.691,25 zł. Miała ona zrekompensować utracone w tym okresie dochody gminy w związku z ustawowym ograniczeniem wysokości opłat ponoszonych przez rodziców objętych wychowaniem przedszkolnym w godzinach ponadnormatywnych . Przyznana dotacja została przekazana w całości w 99,48 % planu, który wynosił 207.771 zł

### **12. Dział 852 Pomoc społeczna**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 852, „Pomoc społeczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 98,17 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.415.844,56 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosły 2.371.671,32 zł.



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

### **13. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej**

W tej części budżetu ujęto wpływ dotacji związanej z realizacją programu „Aktywne Pokojanki” w kwocie 60.829,82 zł. Plan dla tego wpływu był ustalony w wysokości 84.417 zł

Realizacja programu systemowego będzie prowadzona w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego i jest przeznaczona dla 10 mieszkańców gminy Pokój. Program przewiduje warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników zostanie opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami. Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

### **14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 70,30 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 347.887,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 244.561,83 zł.

W tym dziale Gmina Pokój realizuje dochody z dwóch tytułów:

- ✓ opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych działających przy Zespole Szklono – Przedszkolnym 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 2014 roku odpowiednio otrzymano:

- **za wyżywienie** 166.519,00 zł

z tego:

Pokój 87.673,00 zł

Domaradz 78.846,00 zł

### **- program Pajacyk**

W 2014 r. w budżecie odnotowano wpływ w kwocie 5.770,72 zł, który został zaewidencjonowany jako darowizna (paragraf 096). Jest on efektem zawarcia umowy Zespół Szkłono -Przedszkolny w Pokoju z Polską Agencją Humanitarną. Agencja ta przekazała szkole dofinansowanie na zakup artykułów spożywczych, z których były przygotowane posiłki dla dzieci i młodzieży uczących się w szkole. Nie było ustalonego planu na te zadania

**- dotacje**                    72.272,11 zł

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

## **15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 82,56 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.420.800,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 2.371.671,32 zł

### *Dochody bieżące*

#### **1. Przyłącza kanalizacyjne**

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 31.12.2014 roku w tej części budżetu ma wartość 183.944,83 (przy planie 189.000 zł – wykonanie 97,33 %). Oprócz tego od wniesionych opłat po terminie naliczono i pobrano odsetki w kwocie 2.607,20 zł

#### **2. Zwrot podatku VAT**

Istotną pozycję w planie dochodów bieżących zajmuje zwrot podatku od towarów i usług w kwocie 855.000 zł, który zapisano w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Zwrot podatku naliczonego zawartego w cenie budowy kanalizacji jest możliwy dzięki zaistnieniu na powstałym majątku czynności podlegających opodatkowaniem podatkiem VAT. Tymi czynnościami mają być usługi przesyłu ścieków lub bezpośredniego ich odprowadzania. Wcześniej ze względu na przeszkody prawne świadczenie odpłatnych usług z kanalizacji bezpośrednio przez Gminę nie było możliwe. To zaś wykluczało możliwość odliczenia podatku naliczonego. Zwrot VAT miał dotyczyć nakładów z poprzednich lat. Gmina korzysta z usługi doradczej świadczonej przez kancelarię Deloitte, która specjalizuje się w tej dziedzinie. Na dzień 31.12.2014 r. suma uzyskanego zwrotu wynosi 551.045 zł co daje wskaźnik wykonania planu 64,45% . Odzyskano niewiele ponad połowę zaplanowanego podatku. Realizacja zwrotu jest jednak zagadnieniem czasochłonnym. Starania o zwrot będą kontynuowane w następnych latach.

#### *Dochody majątkowe*

### **3. Dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego – rozbudowa kanalizacji**

W planie została ujęta wartość dotacji, która ma zostać przekazana jako płatność zaliczkowa pomocy finansowej ze środków budżetu europejskiego na rozbudowę kanalizacji sanitarnej Etap I. Program ten realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr RPOP.04.01.00-16-003/09-00 w ramach działania „Infrastruktura Wodno Ściekowa i Gospodarka Odpadami”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym wartość wypłaty powinna wynieść 1.340.200 zł. Do dnia 31.12.2014 r. wypłacono gminie część w kwocie 1.354.756,57 zł.

### **4. Dotacja na usuwanie azbestu**

Dotacja została przekazana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w kwocie 26.506,51 zł. Plan dotacji był ustalony w kwocie 26.600 zł. Dotacja dotyczyła programu pod nazwą ”Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pokój-V nabór”.

## **5. Opłaty 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 2014 r. wyniosły 7.009,85 zł.

## **6. Opłaty produktowe z WFOŚiFW**

Ostatnią pozycją dochodów bieżących w tej części budżetu są wpływy z opłaty produktowej przekazane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na kwotę 1.111,91. Ze względu na incydentalny i nieistotny charakter nie ustanawiano planu dla tych dochodów.

## **16. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale numer 921 na 2014 r. został zapisany plan dochodów w kwocie 417.600 zł, a wykonanie 147 512,27

Dotyczy on zadań o następujących nazwach

- *Dębowa Chata*”

Program ten realizowany jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Krzywej Górze. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr 00386-6930-UM0840275/11 z dnia 12 czerwca 2012 r. w

ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota uzyskanego dofinansowania w 2014 r. wyniosła 21.512,27 zł (plan 22.623)

- *Betania - miejsce spotkań z Izbą Tradycji Rybołówstwa Śródlądowego w Domaradzkiej Kuźni*

Program ten realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na adaptacji starego budynku dawnej Betanii na świetlicę wiejską w Domaradzkiej Kuźni. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr 00020-6173-SW0800007/11/13 z dnia 5 czerwca 2013 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota zaplanowanego dofinansowania wynosiła 254.977 zł. Jego realizacja przedłużyła się i pierwsze wypłaty nastąpią dopiero w 2015 r.

- *„Izba Regionalna w Falkowicach - skarbnica wierzy o życiu wodnym i rybołówstwie”*

Program ten realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na modernizacji budynku dawnej świetlicy wiejskiej w Falkowicach. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr 00031-6173-SW0800001/13 z 31 lipca 2013 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota dofinansowania zaplanowanego 140.000 zł. Kwota wypłaconego dofinansowania 126.000 zł

## **17. Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

### **Dochody bieżące**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura Fizyczna i Sport” wskaźnik ujęto dochody dotyczące zwrotu niewykorzystanej dotacji z 2013 r. dokonanej przez LZS Domaradz. Kwota zwrotu wyniosła 2168,87 zł. Dla tej operacji nie ustanowiono planu.

### **Dochody majątkowe**

W części dochodów majątkowych w dziale 926 zarejestrowano wpływ na sumę 21.000,00 zł. Dotyczy ona finansowania zadania majątkowego pod nazwą: „Budowa Placów zabaw w Gminie Pokój”, które było wykonywane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w latach 2012-2013. Dla tego zdarzenia ustalono plan na poziomie 45.127 zł.

## **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 2014 roku zaległości w dochodach łącznie ogółem wynoszą 1.538.930,87 zł (wartość bez odsetek) zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego sprawozdania, 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 2013	Wszystkie zaległości	Odsetki	liczba podatników	Zaległość tego roczna na 1 podatnika	Zaległości na jednego podatnika
Dąbrówka Dolna	6 695,60 zł	5104,00 zł	11799,60 zł	2716,00 zł	14	364,57zł	842,83zł
Domaradz	31 132,68 zł	16 040,60 zł	47 173,28 zł	10 492,00 zł	69	232,47 zł	683,67zł
Domaradzka Kuźnia	8120,20 zł	4751,80 zł	12872,00 zł	3135,00 zł	15	316,79 zł	858,13 zł
Falkowice	13 141,10 zł	19 866,00 zł	33 007,10 zł	2585,00 zł	18	1103,67 zł	1833,73 zł
Kopalina	2 025,50 zł	1232,00 zł	3257,50 zł	522,00 zł	9	136,89 zł	361,94 zł
Krogulna	2109,89 zł	2261,10 zł	4370,99 zł	439,00 zł	17	133,00 zł	257,12 zł
Krzywa Góra	43539,10 zł	9540,00 zł	53079,10 zł	22392,00 zł	24	397,50 zł	2211,63 zł
Lubnów	7611,00 zł	2281,00 zł	9892,00zł	3073,00 zł	11	207,36 zł	899,27 zł
Ładza	8908,27 zł	4136,00 zł	13044,27 zł	3102,00 zł	18	229,78 zł	724,68 zł
Pokój	34205,00 zł	31282,27 zł	65487,27 zł	11752,00 zł	77	406,26 zł	850,48 zł
Siedlice	2211,64 zł	5057,00 zł	7268,64 zł	1163,00 zł	8	632,13 zł	908,58 zł
Zawiść	1867,00 zł	2209,00 zł	4076,00 zł	330,00 zł	14	157,76 zł	291,14 zł
Zieleniec	12 069,70 zł	18082,00 zł	30151,70 zł	5179,00 zł	30	602,73 zł	1005,06 zł
<b>RAZEM</b>	<b>173 636,68 zł</b>	<b>121 842,77 zł</b>	<b>295 479,45 zł</b>	<b>66 880,00zł</b>	<b>324</b>	<b>4920,91 zł</b>	<b>11728,26 zł</b>

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.

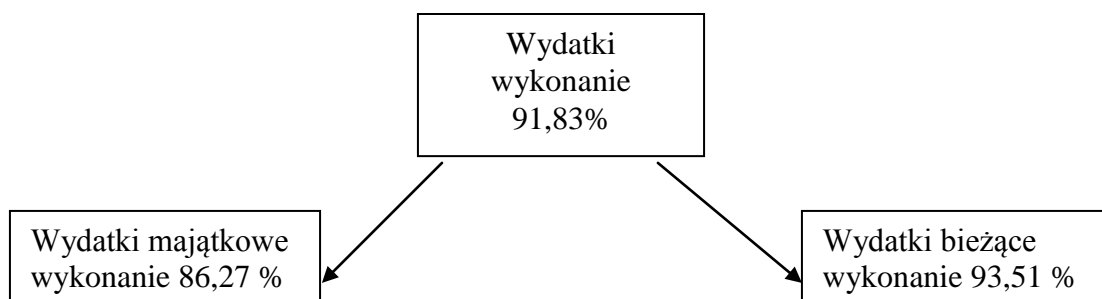
Poprzez wpis na hipotekę gmina zabezpieczyła dług na kwotę:

- i. Z tytułu podatku od nieruchomości 284.428,18 zł
- ii. Z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych 58.093,62 zł

Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysyłane 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 2014 rok zostały zrealizowane w wysokości 19.157.933,28 zł co stanowi 91,83 % planu, który był ustalony w wysokości 20.862.765,99 zł.





## 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 94,44 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 247.021,04 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 233.285,19 zł.

#### Wydatki bieżące

W opisywanym dziale oprócz wydatków majątkowych były ponoszone wydatki bieżące:

- |   |               |
|---|---------------|
| ✓ zwrot podatku akcyzowego zawartego<br>w cenie oleju napędowego<br>wykorzystywanego do produkcji rolnej<br>wraz z kosztami obsługi (rozdz.<br>01095) | 223.329,67 zł |
| ✓ wylapywanie i wywóz bezdomnych<br>psów do schroniska (rozdz. 01022)   | 4.492,71 zł   |
| ✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych (rozdz.<br>01030)  | 5.462,81 zł   |

### 2. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 88,28 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 1.474.300 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 1.301.471,69 zł.

#### Wydatki majątkowe

*Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów dz.  
nr 110,122,123 am1 obręb Ładza*

Końcem czerwca 2014 roku w Ładzy zakończono remont części ulic: Polnej, Reymonta i Leśnej. Na istniejącej nawierzchni tłuczniowej wykonano 10cm warstwę podbudowy z kruszywa łamanego oraz nawierzchnię – warstwę ścieralną z masy asfaltowej o grubości 5cm. Dodatkowo wykonano utwardzone pobocza jezdni z kruszywa łamanego, oraz odmulono rowy przydrożne. Remont 3 odcinków dróg o łącznej długości 1,4 km wykonany został za kwotę **363.185,29** zł. brutto. Zadanie finansowane jest ze środków finansowych Gminy Pokój i Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych dla Województwa Opolskiego.

### ***Modernizacja ul. Rataja w Pokoju***

W październiku 2014 roku Gmina Pokój zrealizowała zadanie, pn. „Przebudowa ul. Rataja w Pokoju. Zadanie polegało na wykonaniu nowej podbudowy z kruszyw łamanymi o grubości 20cm oraz na wykonaniu dwóch warstw z masy bitumicznej o łącznej grubości 8cm. Droga została odwodniona poprzez montaż ścieku przydrożnego i studni kanalizacji deszczowej. Zadanie zostało wykonane za **178.651,28** zł. Cała kwota pochodziła z budżetu gminy.

### **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	4.715,52
✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień)	95.270,94
✓ usługi remontowe (naprawy dróg)	176.740,00
✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania)	34.346,10
✓ ubezpieczenia	4.060,98

✓ pozostałe

2.832,40

Szczególną pozycję w wydatkach bieżących stanowi plan zapisany w rozdziale 60078, dotyczącym usuwania skutków klęsk żywiołowych w transporcie i łączności. Plan ten był ustalony na kwotę 370.000 zł i obejmował remont mostu w Lubnowie oraz drogi Krogulna Siedlice. W sumie wydatki rzeczywiście wykonane wyniosły 367.668,18 zł.

**„Remont drogi gminnej 101614 O Krogulna – Siedlice w kilometrze: 1,00 – 1,10; 2,95 – 3,15; 3,40 - 3,50; 3,70 – 3,80”**

Droga gminna 101614 O Krogulna – Siedlice została uszkodzona podczas czerwcowej powodzi w 2013 roku. Droga o nawierzchni z podwójnego powierzchniowego utrwalenia o długości 3,9km została zniszczona miejscowo poprzez częściowe wypłukanie nawierzchni i części podbudowy. Odbudowa czterech odcinków drogi o łącznej długości 500mb zakłada uzupełnienie ubytków w nawierzchni jezdni masą asfaltową na gorąco, przygotowanie nawierzchni pod wykonanie nawierzchni bitumicznej (oczyszczenie jej i skropienie emulsją asfaltową) oraz wykonanie nawierzchni z masy asfaltowej na gorąco – gr. 4 cm po zagęszczeniu (warstwa ścieralna). Wszelkie krawędzie jezdni muszą zostać zabezpieczone emulsją asfaltową. Dodatkowo należy wykonać ścinkę zawyżonych poboczy, oraz uzupełnić pobocza tłuczniem w miejscach braku pobocza. Po wykonaniu prac należy uporządkować teren. Całkowity koszt wykonania zadania: 58 546,52zł. Koszty gminy to 11 709,30 zł

**Remont mostu na rzece Stobrawie w miejscowości Lubnów.**

W październiku 2014 r. Gmina Pokój zakończyła inwestycję polegającą na remoncie mostu na rzece Stobrawie w miejscowości Lubnów. Most został mocno uszkodzony w wyniku deszczu nawalnego w dniach od 10 do 17 czerwca 2013 r. Gmina uzyskała promesę z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji na odbudowę zniszczonego obiektu. Szereg prac jaki został wykonany na obiekcie wyceniono na 309.121,66 tys. zł. Zadanie zostało wykonane po przeorowaniu zamówienia publicznego – przetargu nieograniczonego przez firmę PRIM „MOSTY PRDiM”

Sp. z o.o z Kędzierzyna Koźla. 80% kosztów zadania sfinansowane zostanie ze środków budżetu państwa, natomiast 20% ze środków gminy

### 3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 55,99 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 95.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec 2014 r. wyniosły 53.196,75 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	3.600,00
✓ materiały – przede wszystkim opał, drobne materiały remontowe, art. budowlane	14.001,26
✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody	7.604,11
✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie	12.217,50
✓ ubezpieczenie majątku	1.931,54

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 jako dochody budżetowe. 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 2014 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 13.842,34 zł., co stanowi 92,28 % planu wydatków przewidzianych na ten cel.

#### **4. Dział 710 Działalność usługowa**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 71,21 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 48.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 34.182,31 zł.

#### **Wydatki majątkowe**

W wydatkach majątkowych zostało ujęte tylko jedno zadanie pod nazwą: „Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pokój” Na kwotę 13.000 zł planu wydatków przypada kwota wydatków 6.750 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 2014 roku wydano na te cele 17.501,60 zł co stanowi 62,51 % planu – kwoty 28.000,00 zł.

##### **✓ utrzymania cmentarza komunalnego**

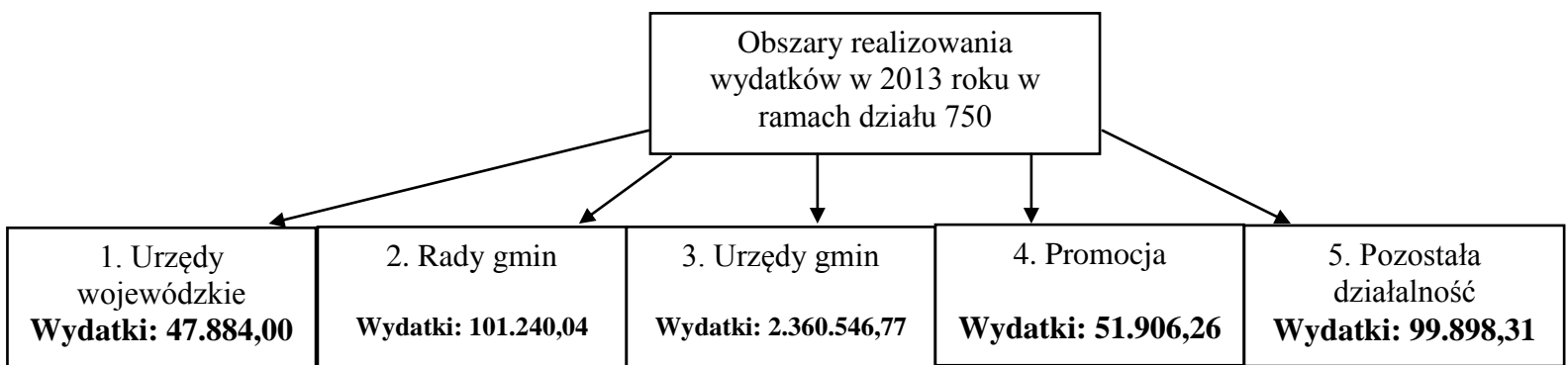
Od 1 stycznia 2008 roku do bezpośrednich zadań urzędu gminy należy zapewnienie

działalności cmentarza komunalnego. Obowiązki w tym zakresie zostały przejęte po zlikwidowanym Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Na wydatki bieżące związane z cmentarzem przeznaczono kwotę 16.680,71 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.

## 5. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 94,58 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.814.084,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 2.661.475,38 zł.

W tym dziale Gmina Pokój ponosi wydatki w 5 strumieniach



Gmina Pokój zobowiązana jest do realizowania zadań zleconych jej przez Wojewodę Opolskiego. Wojewoda na wykonanie zleconych obowiązków przyznaje gminie dotację celową. Do dnia 31.12.2014 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 47.884,00 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 2014 roku finansowana była działalność rady gminy. Kwoty były przeznaczane na:

✓ wypłatę diet dla radnych i sołtysów	90.752,40 zł
✓ zakup usług obcych	10.487,64 zł

### 3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w 2014 roku wydano 2.360.546,77 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 94,55 % planu.

#### Wydatki bieżące

W zakresie działalności bieżącej najistotniejszymi pozycjami były:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Pozostałe wydatki osobowe	1.350,00
Wynagrodzenia i pochodne	1.515.380,06
Obowiązkowe wpłaty na PFRON	17.176,00
Materiały i wyposażenie	106.221,15
Usługi remontowe	5.023,75
Energia i media	25.540,18
Zakup usług obcych	174.979,10
Usługi internetowe	2.494,44
Usługi telekomunikacyjne	20.630,92

Podróże służbowe	14.943,99
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	19.540,67
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45.000,00
Podatek od nieruchomości za mienie gminne	394.313,00
Pozostałe opłaty	7.554,76
Szkolenia pracowników	10.398,75

#### **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 2014 roku dotyczą :

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

Łącznie na dzień 31.12.2014 r. wydano na te cele 51.906,26 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 56.000,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 92,69 %. Większa część kosztów była poniesiona w II połowie 2014 roku. Wydatki w ramach promocji gminy obejmują również dotacje na zadania bieżące z zakresu promocji gminy. W sumie wydatków zawiera się dotacja na rzecz Stowarzyszenie „Pokój” Organizacji Pożytku Publicznego przekazana na organizację dożynek gminnych w kwocie 30.000 zł.

W działalności promocyjnej mieści się jeszcze kwota 21.906,26 zł, którą wydano na zakup materiałów i usług o charakterze promocyjnym.

#### **5. Pozostała działalność**



Do pozostałej działalności zaliczane są wydatki, których nie można zaliczyć do żadnych z powyżej opisanych obszarów działania administracji publicznej. W 2014 roku ponoszone były w tym zakresie zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 99.898,31 zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 106.600 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 93,71%.

### **Wydatki bieżące**

W tej części budżetu ujmuje się głównie wypłaty diet dla sołtysów oraz zwrot kosztów podróży sołtysów oraz kosztów poboru i egzekucji należności publicznych zaliczanych do dochodów gminy. Łącznie suma wydatków bieżących w tej części budżetu wyniosła 90.898,31 zł (plan 96.000 zł)

### **Wydatki majątkowe**

Wyjątkową pozycją w pozostałej działalności administracji ma być objęcie udziałów w dwóch spółkach.

Pierwsza z nich jest powołana w ramach programu Samorządowa Polska. Plan wydatków jest uzasadniony uchwałą Rady Gminy nr XXIV/224/2013 Rady Gminy Pokój z dnia 24 czerwca 2013 r. w sprawie przystąpienia Gminy Pokój do Lokalnego Funduszu Pożyczkowego „Samorządowa Polska” Pokój sp. z o.o. z siedzibą w Pokoju oraz do Krajowego Funduszu Poręczenia „Samorządowa Polska” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Na ten cel zaplanowano wydatki w kwocie 5.000 zł, z czego wpłacono na poczet udziałów 4.000 zł.

Druga spółka została powołana uchwałą rady gminy Nr XXXII/297/2014 z dnia 28 kwietnia 2014 r. w sprawie utworzenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. W uchwale postanowiono, że kapitał spółki ma wynosić 5.000 zł. Odwzorowaniem tego jest plan wydatków na taką samą sumę. Kapitał do spółki wpłacono w lipcu 2014 r.. Wykonanie na dzień 31.12.2014 r. wynosi 9.000 zł

## **6. Dział 751 Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Gmina Pokój w tym dziale realizuje zadania związane z obowiązkami Krajowego Biura Wyborczego. W 2014 roku wydatki dotyczyły aż trzech zadań, o których dane przedstawia poniższa tabela:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł	Stopień wykonania w %
Wydatki na bieżące zadania z zakresu obsługi spisu wyborców	928,00	927,22	99,92
Wydatki na bieżące na obsługę wyborów do Parlamentu Europejskiego	20.351,00	20.328,60	99,89
Wydatki na obsługę wyborów do samorządów terytorialnych	60.995,00	39.487,08	64,74

Wykonanie wydatków na obsługę wyborów samorządowych wyróżnia się na tle pozostałych zadań ujętych w tym dziale. Plan na te został ustalony z myślą o sfinansowaniu dwóch etapów wyborczych w rywalizacji na stanowisko wójta gminy. W Gminie Pokój do rozstrzygnięcia w tej kwestii wystarczająca była pierwsza tura. Nie było zatem możliwości wykorzystania wszystkich zaplanowanych środków.

#### **7. 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.

#### **8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 84,56 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 169.112,50 zł.

1. Komendy wojewódzkie Policji <b>Wydatki: 3.000,00</b>
---

### **1. Komendy Wojewódzkie Policji**

W 2014 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 2014 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 2014 roku Gmina Pokój dokonała również wpłaty na rzecz funduszu celowego państwowej straży pożarnej w kwocie 5.000 zł z przeznaczeniem na wsparcie Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Namysłowie.

### 3.Ochotnicze straże pożarne

#### Wydatki bieżące

W tym obszarze ujęte zostały wydatki na zapewnienie gotowości bojowej dla sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych. Łącznie w 2014 roku na ten cel wydano 157.289,42 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 187.450,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Dotacje na zadania bieżące dla OSP – zakup sprzętu	17.999,99
Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego	21.611,75
Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich	23.377,39
Zakup energii do remiz strażackich	18.481,86
Usługi remontowe	5.708,70
Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów	19.703,60
Usługi telekomunikacyjne – telefony komórkowe	473,55
Oplata za odbiór śmieci	1.088,64
Ubezpieczenie majątku	15.233,94

## **Wydatki majątkowe**

### **▪ Rozbudowa strażnicy OSP w Domaradzkiej Kuźni**

Zadanie to jest dalszym etapem prac związanych z strażnicą w Domaradzkiej Kuźni. Kwota 25.000 zł powinna wystarczyć na dobudowanie w stanie surowym nowego garażu w strażnicy. Wydatek ten był poniesiony w formie dotacji celowej przekazanej ochotniczej straży pożarnej w Domaradzkiej Kuźni. Przekazana dotacja do dnia 31 grudnia 2014 r. wynosi 25.000 zł.

## **4. 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.

Do dnia 31 grudnia 2014 r. na opisane wyżej cele wydano 3.823,08 zł.

## **9. Dział 757 Obsługa długu publicznego**

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 89,05 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 270.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 240.429,95 zł. Poniższa tabela przedstawia rozchody budżetu w trakcie 2014 roku z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji. Obsługa zadłużenia była realizowana wraz z płatnościami kapitałowymi. Wszystkie spłaty były wykonane terminowo.

<b>Rodzaj zobowiązania</b>	Niespłacone zobowiązania na dzień <b>31.12.2014 r.</b>
1	2
1. 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	236.640
3. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Wolczynie (800.000 zł). Umowa Nr 1/JST/13/3 podpisana w dniu 12 sierpnia 2013 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	700 000
4. 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.	500 000
5. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 20.12.2009 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (2.000.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	500 000
6. Pożyczka - Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Umowa pożyczki podpisana 20 grudnia 2011 r. nr 17/2011 Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco	273.574
7. 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	496.875
8. 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	621054
9. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (1.547.900 zł) mowa Pożyczki podpisana 19 lipca 2013 r. nr 31/2013/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	1402700

10. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki podpisana 11 czerwiec 2012 r. nr 3/2012/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	719600
11. Kredyt w rachunku kredytowym – Bank Spółdzielczy w Namysłowie – umowa o kredyt w rachunku kredytowym nr KR-14-01476 podpisana 18-08-2014 r.	800.000
12. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (224.200 zł) Umowa Pożyczki podpisana 11 grudnia 2014 r. nr 61/2014/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	224.200

#### **10. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy**

Na dzień 31.12.2014 r. aktualne są rezerwy zapisane w pierwotnej uchwale budżetowej. Łączna kwota rezerw wynosi 60.000 zł. W trakcie roku nie wystąpiły zdarzenia, które byłyby uzasadnieniem do wykorzystania rezerw.

#### **11. Dział 801 Oświata i wychowanie**

Na dzień 31.12.2014 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 96,03 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.773.766,39 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 5.544.810,06 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój finansowała:

- ✓ działalność Publicznej Szkoły Podstawowej im. Jakuba Kanii w Domaradzu,
- ✓ działalność Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Pokoju,
- ✓ działalność Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pokoju,
- ✓ dowożenie uczniów do szkół,
- ✓ dokształcanie nauczycieli,
- ✓ pozostałą działalność.

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

Łączny plan wydatków na 2014 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.733.734,63 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.657.491,67 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 95,60 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące i majątkowe.

Zadanie inwestycyjne polegało na modernizacji budynku szkoły w Domaradzu -poręczy przy schodach. Suma poniesionych wydatków wyniosła 11.813,05 zł natomiast plan na zadanie inwestycyjne wynosił 13.000,00 zł

*Wydatki bieżące*

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

<b>Rodzaj wydatku</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Wskaźnik wykonania wydatków</b>
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	89.360,00	79.948,92	89,47%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.380.675,00	1.344.195,44	97,36 %
Materiały i wyposażenie	88.663,15	83.689,71	97,70 %
Pomoce dydaktyczne	9.336,50	5.853,30	62,69 %
Energia	20.000,00	17.775,43	88,88%
Zakup usług remontowych	6.000,00	1.136,54	18,94 %
Zakup usług obcych	20.000,00	16.927,94	84,64 %



Usługi internetowe	1.200,00	892,08	74,34 %
Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej	2.000,00	1.243,03	62,15 %
Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	5.000,00	2.953,93	59,08 %
Podróże służbowe	7.000,00	6.089,25	86,99 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	1.674,81	33,49 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80.000,00	78.785,00	98,48 %
Opłaty na rzecz budżetów jst	1.500,00	1.458,24	97,22%
Szkolenia Pracowników	5.000,00	3.055,00	61,10%

## 2. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2014 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.479.031,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.450.938,35 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,10 %.

W gimnazjum były realizowane wydatki bieżące.

### Wydatki bieżące

Działalność podstawowa gimnazjum wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	80.000,00	77.166,16	96,46 %

Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.231.031,00	1.228.768,85	99,82 %
Materiały i wyposażenie	56.510,00	51.389,73	90,94 %
Pomoce dydaktyczne	1.000,00	257,80	25,78 %
Energia	11.000,00	4.258,10	38,71 %
Zakup usług remontowych	3.700,00	1.724,32	46,60 %
Zakup usług obcych	20.000,00	17.076,90	85,38 %
Usługi internetowe	600,00	321,64	53,61 %
Usługi telekomunikacyjne	3.500,00	2.032,41	58,07 %
Podróże służbowe	4.300,00	3.405,15	79,19 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.890,00	4.957,00	84,16 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58.000,00	57.326,69	98,84 %
Opłaty na rzecz budżetów jst	2.500,00	2.253,60	90,14%
Szkolenia Pracowników	1.000,00	0,00	0,00%

### *3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pokoju*

Łączny plan wydatków na 2014 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.997.855,74 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.918.064,29 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 96,01 %.

*Wydatki bieżące przedszkola*

Działalność podstawowa przedszkola wymagała poniesienia następujących wydatków:

<b>Rodzaj wydatku</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Wskaźnik wykonania wydatków</b>
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	31.000,00	30.654,00	98,88 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	527.585,00	520.725,12	98,70 %
Materiały i wyposażenie	14.000,00	13.670,25	97,64 %
Zakup środków żywności	52.000,00	50.001,34	96,16%
Pomoce dydaktyczne	2.000,00	774,49	38,72 %
Energia	9.000,00	7.820,18	86,89 %
Zakup usług remontowych	5.000,00	1.394,11	27,88 %
Zakup usług obcych	10.771,00	6.001,33	55,72 %
Usługi internetowe	800,00	341,60	42,70 %
Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	4.000,00	802,83	20,07 %

Podróże służbowe	2.000,00	162,14	8,11 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	1.200,00	231,60	19,30
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29.000,00	28.912,00	99,70 %
Opłaty na rzecz budżetów jst	5.000,00	2.103,60	42,07%
Szkolenia Pracowników	2.000,00	230,00	11,50%

*Wydatki bieżące szkoły*

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

<b>Rodzaj wydatku</b>	<b>Plan w zł</b>	<b>Wykonanie w zł</b>	<b>Wskaźnik wykonania wydatków</b>
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	58.000,00	57.233,86	98,68 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.074.100,00	1.038.161,95	96,65 %
Materiały i wyposażenie	55.025,74	54.602,00	99,23 %
Pomoce dydaktyczne	6.074,00	5.413,72	89,13 %
Energia	8.000,00	6.043,22	75,54 %
Zakup usług remontowych	5.000,00	3.513,79	70,27%
Zakup usług obcych	17.000,00	14.393,57	84,67 %

Usługi internetowe	800,00	380,12	47,51%
Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej	2.000,00	1.030,95	51,55 %
Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	2.000,00	1.281,82	64,09 %
Podróże służbowe	3.700,00	3.669,99	99,19 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	4.800,00	3.967,11	82,65 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60.000,00	59.967,00	99,94 %
Opłaty na rzecz budżetów jst	3.000,00	2.103,60	70,12%
Szkolenia Pracowników	3.000,00	2.477,00	82,57%

### **Dowożenie uczniów do szkół**

W 2014 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 403.792,69 zł, co stanowi 92,97 % planu, który był ustalony w wysokości 434.345,00 zł.

Pierwsza połowa roku obejmowała rok szkolny 2013/2014. W tym okresie głównym wykonawcą usług dowożenia dzieci do szkół było Przedsiębiorstwo Pana Stanisława Nalepy który działa pod firmą Usługi Turystyczne – Przewozy Dzieci. Wykonawca został wybrany w drodze postępowania przetargu nieograniczonego.

Od 1 września 2014 r. przewozy do placówek oświatowych na terenie gminy Pokój odbywać się będą w ramach przewozów regularnych, w miejsce dotychczas obowiązujących przewozów regularnych specjalnych. Zmiana ta oznacza, że mieszkańcy będą mogli korzystać z autobusów

szkolnych na trasach ich przejazdu. Warunkiem uprawniającym do przejazdu będzie zakup biletu u kierowcy oraz wolne miejsce w autobusie, gdyż pierwszeństwo w przewozach będą mieli uczniowie. Dla budżetu oznacza to zaś zdecydowanie niższe koszty realizacji zadania. Bilety będą dofinansowane przez Urząd Marszałkowski.

### **Dokształcanie nauczycieli**

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w pierwszej połowie 2014 roku 19.518,85 zł. Plan na ten cel był określony w wysokości 31.600,00 i został wykonany w 61,77 %.

#### **Pozostała działalność**

Do pozostałej działalności zaliczono trzy rodzaje wydatków

- Wypłata stypendiów przez Wójta dzieciom osiagającym szczególne wyniki w nauce w kwocie 9.970,00 zł.
- Wypłata wynagrodzenia dla pracowników urzędu gminy zajmujących się obsługą administracyjną jednostek oświatowych w kwocie 71.367,41 zł.
- drobne materiały związane z oświatą: książki, albumy przekazywano dzieciom przez Wójta jako nagrody itp. w kwocie 1.834,16 zł.
- Zakup usług obcych związanych z oświatą: dodatkowe zajęcia logopedyczne, usługi przewozu dzieci na wycieczki edukacyjne w kwocie 11.832,64 zł

### **12. Dział 851 Ochrona zdrowia**

W 2014 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 66,97 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 80.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 53.576,12 zł.

#### *Zwalczanie narkomanii*

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 500,00 zł. Do 31.12.2014 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.

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz ustawy z dnia 25 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii, prowadzenie działań związanych z profilaktyką uzależnień należy do zadań własnych gminy.

Wypełniając postanowienia w/w ustaw, Rada Gminy Pokój w drodze Uchwały Nr XXIX/266/2014 z dnia 31 stycznia 2014 roku uchwaliła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2014 rok.

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 2014 r. opiewał na kwotę	- <b>79.500,00 zł</b>
Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano w roku	- <b>53.576,12 zł</b>

Z kwoty wydatków realizowano w I półroczu następujące zadania

<b>Lp.</b>	<b>zadanie</b>
1.	Zakup programów profilaktycznych realizowanych w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjum <i>Celem programów było: dostarczenie wiedzy na temat uzależnień oraz wpływu alkoholu i narkotyków na stan zdrowia. Kształtowanie postaw sprzyjających podejmowaniu racjonalnych decyzji.</i>
2.	Wywiady środowiskowe dla potrzeb komisji
3.	Wynagrodzenie psychologa terapii uzależnień obsługującego punkt konsultacyjny
4.	Koszt opinii psychologa i psychiatry w sprawie określenia stopnia uzależnienia osób skierowanych przez Komisję.
5.	Wynagrodzenie za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych
6.	Wynagrodzenie członków komisji

W 2014 roku GKRPA odbyła 8 posiedzeń. Podczas posiedzeń:

opiniowano sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii za 2013 rok, przeprowadzono 19 rozmów z osobami podejrzanymi o nadużywanie alkoholi, 6 wniosków wpłynęło z Policji, 2 wnioski od członków rodzin, jedna osoba została skierowana przez pracownika socjalnego i 1 osoba przez członka Gminnej Komisji, rozpatrzono 16 wniosków o wydanie opinii w sprawie wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, co do zgodności lokalizacji punktów sprzedaży z Uchwałami Gminy. Komisja wydała 16 pozytywnych opinii w formie postanowienia, przygotowano projekt Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii na 2015 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 60.000 zł. Wydatki te nie zostały w kwocie 35.347,12 zł.

### **13. Dział 852 Pomoc Społeczna**

#### **Dz. 852 Opieka społeczna**

<b>Na planowane wydatki</b>	<b>2.960.209,61</b>
<b>Wydatkowano</b>	<b>2.890.093,46</b>
<b>Co stanowi</b>	<b>97,63 %</b>

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

#### ***1. Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej***

##### **Koszty funkcjonowania GOPS ogółem: 395.740,69**

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 339.080,53
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 2.039,55
- odpisy ZFŚS 6.563,58
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia 11.703,52
- zakup usług ( porto, znaczki, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny,
- opłaty eksploatacyjne pomieszczeń biurowych) 24.334,50
- opłaty z tyt. usług telefonii komórkowej i stacjonarnej 1.192,45
- koszty podróży służbowych 3.642,27
- różne opłaty i składki 933,38
- szkolenia 2.749,55
- zakup energii 2.335,32
- zakup usług dostępu do sieci Internet 1.166,04

**Zasiłki i pomoc w naturze ogółem: 799.579,66**

- 111 rodzin skorzystało z zasiłków okresowych 265.987,86
- 16 osób pobierało zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa 67.505,65
- 125 dzieci ze szkół i przedszkoli skorzystało z bezpłatnych posiłków w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 70.594,05
- 99 rodzin skorzystało z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 311.421,95
- 117 rodziny skorzystały z zasiłków celowych, celowych specjalnych, na zakup leków, żywności, opału, opłacenia energii 75.074,75
- 1 osoba skorzystała z zakupu posiłków 824,00
- sprawiono 1 pogrzeb dla mieszkańca gminy 2.538,00
- 1 rodzina otrzymała pomoc w wyniku zdarzenia losowego 3.000,00
- zorganizowano 2 wieczerze Wigilijne dla osób samotnych i starszych 2.633,40

**Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego 112.223,76**

- 7 mieszkańcom gminy Pokój GOPS pokrywa częściowe koszty pobytu w DPS Dobrzeń Wielki, Kluczbork, Kamienna 112.223,76

**Składki na ubezpieczenie zdrowotne ogółem: 5.824,95**

- dla 14 osób pobierających zasiłki stałe opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne 5.842,98

**Pieczka zastępcza ogółem: 8.592,23**

- Dla 3 dzieci opłacono koszty pobytu w rodzinie zastępczej 6.151,31
- Dla 2 dzieci opłacono koszty pobytu w domu dziecka 2.440,92

**Koszty utrzymania asystenta rodziny ogółem: 35.763,20**

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 31.628,63
- koszty podróży służbowych 2.711,31
- zakup materiałów biurowych 329,33
- odpisy ZFŚS 1.093,93

**Świadczenia rodzinne :**

**Koszty związane z realizacją świadczeń rodzinnych: 38.395,07**

Z tego:

- Wynagrodzenia osobowe pracownika wraz z pochodnymi : 35.423,59
- zakup materiałów i wyposażenia : 510,13
- zakup pozostałych usług: 977,36
- koszty podróży służbowych: 58,51
- odpisy na ZFŚS: 1.093,93
- szkolenia pracowników: 331,55

**Koszty związane z wypłatą świadczeń rodzinnych 1.284.551,75**

Z tego:

- 188 rodziny skorzystało z zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami: 595.889,10
- 127 osoby pobierały zasiłki pielęgnacyjne z tyt. niepełnosprawności: 233.478,00
- 17 rodzin pobierało świadczenia pielęgnacyjne z tytułu sprawowania opieki nad dzieckiem niepełnosprawnym: 140.920,00
- 3 rodziny otrzymały specjalny zasiłek opiekuńczy: 13.087,00
- 37 rodzin otrzymało jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 37.000,00
- 24 osobom wypłacono zasiłki dla opiekunów 184.566,86
- Osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne oraz świadczenia dla opiekunów opłacane są składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe 79.610,79

**Składki na ubezpieczenie zdrowotne ogółem: 10.810,92**

- Osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne ma opłacane były składki na ubezpieczenie zdrowotne 10.810,92

#### **Wydatki związane z wydawaniem kart dużej rodziny**

- Koszty wydania karty (znaczki, koperty, papier) 169,67

#### **Dodatki mieszkaniowe**

- Dla 4 rodzin wypłacone zostały dodatki mieszkaniowe na kwotę 8.468,88

#### **Dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego**

- Dla 17 rodzin wypłacono dodatek do świadczenia pielęgnacyjnego 39.256,00

### ***2. Działalność w zakresie pomocy społecznej Urzędy Gminy***

#### **1. Fundusz alimentacyjny**

Wypłatą oraz obsługą funduszu alimentacyjnego w 2014 roku zajmował się urząd gminy. Łączny plan wydatków na ten cel wynosił 150.021 zł Wykonane wydatki wniosły zaś 147.731,96. W wartości względnej wykonanie wynosi 99,47 %

#### **2. Dotacje**

W wykonanych wydatkach urzędy gminy w 2014 r. mieści się dotacja udzielona z budżetu państwa organizacji spoza sektora finansów publicznych w kwocie 2.984,72 zł. Dotacje otrzymało Stowarzyszenie Pokój organizacja pożytku publicznego na zadanie opieki nad osobami starszymi.

#### **14. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej**

**Na planowane wydatki :** 94.321,00 zł

**Wydatkowano:** 80.930,64 zł

**Co stanowi :**

**85,80 %**

**Program „ Aktywne Pokojanki „**

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego

„ Aktywne Pokojanki” dla 10 mieszkańców gminy Pokój rozpoczęła się w miesiącu czerwcu 2013 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 2014 r.**

**80.795,34**

- wsparcie finansowe dla uczestników programu 8.497,72
- wynagrodzenie pracowników realizujących program wraz z pochodnymi 21.589,80
- usługi szkoleniowe dla uczestników projektu 13.600,00
- zakup materiałów biurowych i promocyjnych 1.273,12
- zakup usług szkoleniowych 35.770,00
- zakup kart telefonicznych 200,00

**15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W 2014 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna Opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 89 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 735.887,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 617.305,17 zł

Struktura wydatków w 2014 roku w tym dziale jest następująca:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł
Działalność świetlic szkolnych	621.000,00	529.497,45
Pomoc materialna dla uczniów	114.887,00	87.807,72

Wydatki na świetlice szkolne dotyczą utrzymania świetlic działających:

- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Pokoju, a potem w Zespole Szkolno – Przedszkolnym
- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Domaradzu

Wydatki	Świetlica w Pokoju	Świetlica w Domaradzu
Działalność bieżąca	298.214,34	231.283,11

## 16. Dział 900 Gospodarka komunalna

W 2014 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 97,11 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 4.108.134,95 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 3.989.501,25 zł.

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2014 były to obszary związane z:

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

- **Gospodarka ściekowa i ochrona wód.**

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90001 „gospodarka ściekowa i ochrona wód” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 97,95 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.156.134,95 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 3.091.521,42 zł.

### **Zadania bieżące**

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje wyłącznie zadania dopłaty do 1 m<sup>3</sup> ścieków. Dopłaty do ścieków realizowane są na podstawie uchwały Nr XX/189/2013 Rady Gminy Pokój z dnia 18 lutego 2013 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m<sup>3</sup> ścieków. Dopłata była przekazywana Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Dopłata do ścieków obowiązywała tylko do końca marca 2014 r. Na mocy Uchwały nr XXX/275/2014 Rady Gminy Pokój zaniechano dokonywania dopłat. Było to efektem przedstawienia nowej taryfy przez operatora sieci. Przedstawiona w niej cena była niższa mniej więcej o równowartość stosowanej dopłaty. Wycofanie dopłaty nie miało zatem negatywnego wpływu na cenę ponoszoną przez mieszkańca.

Oprócz powyższego poniesiono wydatki na energię elektryczną zużywaną przez przepompownie ścieków.

Wydatki w tej części budżetu poniesione za cały rok wyniosły 68.053,54 zł (przy planie 107.134,95 zł)

### **Zadania majątkowe**

W tej części budżetu rejestrowane są operacje z jedną z największych w ostatnich latach inwestycji gminy tj. budowy kanalizacji. Na rok 2013 przypadło rozpoczęcie zadania pod nazwą: rozbudowa kanalizacji w Pokoju Etap I. Rok 2014 to kolejny okres prowadzenia tej inwestycji. Plan wydatków wynosi 2.980.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2014 roku wykonano z tego 2.962.029,38 zł. Plan obejmuje głównie zobowiązanie wobec wykonawcy prac. Ostatnia faktura była w czerwcu 2014 r. i zapłacona w ciągu 30 dni..

W 2014 r. do budżetu wpisano nowe zadanie majątkowe związane z kanalizacją sanitarną. Jest to budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Zieleniec. Na razie plan obejmuje tylko

przygotowanie dokumentacji technicznej. Suma wydatków na ten cel nie powinna przekroczyć 69.000 zł. Na dzień 31.12.2014 sprawa dokumentacji została załatwiona. Niezbędne materiały pozyskano za cenę 61.438,50 zł.

## **2. Gospodarka odpadami**

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 96,76 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 517.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 500.252,77 zł.

### **Wydatki bieżące**

W bieżącym roku tej części budżetu pojawiła się bardzo ważna pozycja, która jest efektem ustawy z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U z 2011, nr 152, poz. 897). Ustawa ta zasadniczo zmieniła zasady gospodarki odpadami komunalnymi, wprowadzając poważny obowiązek finansowania przez gminy zbiórki odpadów. Przy planowaniu wydatków należało uwzględnić konieczność wykonania następujących zadań:

- objęcia wszystkich właścicieli nieruchomości na terenie gminy systemem gospodarowania odpadami komunalnymi,
- nadzorowania gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym realizacji zadań powierzonych podmiotom odbierającym odpady komunalne od właścicieli nieruchomości,
- ustanowienia selektywnego zbierania odpadów komunalnych obejmującego co najmniej następujące frakcje odpadów: papier, metal, tworzywa sztuczne, szkło i opakowania wielomateriałowe oraz odpady komunalne ulegające biodegradacji, w tym odpady opakowaniowe ulegające biodegradacji,



- tworzenia punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w sposób zapewniający łatwy dostęp dla wszystkich mieszkańców gminy, w tym wskazują miejsca, w których mogą być prowadzone zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego pochodzącego z gospodarstw domowych,
- zapewnienia osiągnięcia odpowiednich poziomów recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami oraz ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania,
- prowadzenia działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- zapewnienia, budowy, utrzymania i eksploatacji własnych lub wspólnych z innymi gminami regionalnych instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych
- zorganizowania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy.

Główny wykonawca był wyłoniony w drodze postępowania przetargowego. Zlecenie otrzymała spółka Ekowod z Namysłowa. Na cele związane z gospodarką odpadami poniesiono w 2014 r. 500.252,77 zł. Rok 2014 r. był pierwszym pełnym okresem, w którym realizowano to zadanie. Wydatki obejmują przede wszystkim wynagrodzenie należne spółce Ekowod w kwocie 386.799,72 zł. Pozostałe koszty dotyczą obsługi administracyjnej zadania: wynagrodzenia pracowników, materiały biurowe itd. Oprócz tego w tym obszarze budżetu gminy ujmuje się również wydatki związane 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.

### **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:

- ✓ zakup usług obcych 553,70 zł,
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 11.291,59 zł,
- ✓ Różne opłaty i składki 4,67.

## **2. 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 2014 roku przeznaczono na ten cel 134.562,75 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 251.314,35zł. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 410.000,00 zł, a na dzień 31.12.2014 r. wydano 385.877,10 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 94,12 %.

## **17. 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 2014 r. 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacje z budżetu gminy w kwocie – 501.500,00zł

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

#### *Wydatki majątkowe*

W dziale numer 921 na 2014 r. został zapisany plan wydatków majątkowych w kwocie 983.689 zł. Dotyczy on zadań o następujących nazwach:

- *„Dębowa Chata”*

Program ten realizowany jest w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na termomodernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Krzywej Górze. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr 00386-6930-UM0840275/11 z dnia 12 czerwca 2012 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota planu 64.000 zł. Kwota poniesionych wydatków: 61.115,26 zł

- *„Betania - miejsce spotkań z Izbą Tradycji Rybołówstwa Śródlądowego w Domaradzkiej Kuźni”*

Program ten realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na adaptacji starego budynku dawnej Betanii na świetlicę wiejską w Domaradzkiej Kuźni. Zadanie prowadzone jest w ramach umowy o przyznanie pomocy nr 00020-6173-SW0800007/11/13 z dnia 5 czerwca 2013 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota planu wydatków 513.968 zł.

Kwota poniesionych wydatków: 7.380,00 zł. Niskie wykonanie planu wynika ze zmiany harmonogramu realizacji. Wszystkie wydatki za roboty budowlane przeniesiono na 2015 r.

- *„Izba Regionalna w Falkowicach - skarbnica wierzy o życiu wodnym i rybołówstwie”*

Program ten realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Ryby na lata 2007 - 2013. Całość operacji zaplanowano na 2014 roku. Będzie ona polegała na modernizacji budynku dawnej świetlicy wiejskiej w Falkowicach. Zadanie prowadzone jest w ramach umowy o przyznanie pomocy nr 00031-6173-SW0800001/13 z 31 lipca 2013 r. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”. Kwota planu 406.000 zł. Poniesione wydatki w 2014 r. wyniosły 379.889,59 zł

## **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 2014 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 194.613,05 zł.

## **18. Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

W 2014 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 78,59 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi 82.522,01 zł.

*Wydatki bieżące*

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- **dotacje na zadania bieżące** (plan 59.000,00 – wykonanie 42.300,00)
- **pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych** (plan 15.000,00 – wykonanie 9.883,80)

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.

#### *Wydatki majątkowe*

W ostatniej części roku podjęto się realizacji zadania majątkowego „Budowa placu zabaw – Bawię się, uczę poznaję. Atrakcje placu zabaw w Ładzy”, Na budowę placu wydano 30.338,21 zł. (było zaplanowane 31.000).