

GMINA SKARBIMIERZ

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy
za 2014rok

WÓJT GMINY
SKARBIMIERZ

Skarbimierz – marzec 2015r.

RADA GMINY
SKARBIMIERZ
31.03.2015

**Zarządzenie Nr ZW/0050/...../Fn-...../2015
Wójta Gminy Skarbimierz
z dnia 30. marca 2015 r.**

**W sprawie; sprawozdania z wykonania budżetu gminy Skarbimierz
za 2014 r.**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym
(j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 885)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy sprawozdanie
- z wykonania budżetu gminy
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Skarbimierzu
oraz informację o stanie mienia komunalnego gminy.

§ 2

Przesłać sprawozdanie, o której mowa w § 1 zarządzenia do Regionalnej Izby
Obrachunkowej w Opolu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Andrzej Pulit

Przedstawione sprawozdanie za 2014 rok obejmuje:

- ⇒ **Część opisową**
- ⇒ **Załącznik nr 1** – wykaz zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy dokonanych uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy w 2014 roku.
- ⇒ **Załącznik nr 2** – wykonanie dochodów budżetu Gminy Skarbimierz za 2014 rok.
- ⇒ **Załącznik nr 3** - wykonanie wydatków Gminy Skarbimierz za 2014 rok.
- ⇒ **Załącznik nr 4** - wykonanie dotacji z budżetu Gminy Skarbimierz za 2014 rok.
- ⇒ **Załącznik Nr 5** - wykonanie wydatków jednostek pomocniczych Gminy Skarbimierz za 2014 rok.
- ⇒ **Załącznik nr 6** - wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie za 2014 rok.
- ⇒ **Załącznik nr 7** - realizacja przychodów i rozchodów budżetu Gminy za 2014 rok.

PLAN BUDŻETU

**Budżet Gminy Skarbimierz na 2014 r. został przyjęty Uchwałą Rady Gminy
Nr XXXIII/219/2013r. z dnia 16 grudnia 2013r.**

Wg wielkości :

dochody	41 286 063 zł	wydatki	51 145 663 zł
przychody	12 000 000 zł	rozchody	2 140 400 zł
razem	53 286 063 zł	razem	53 286 063 zł

ZMIANY BUDŻETU GMINY

W ciągu 2014 roku uchwalony budżet korygowany był przez organy statutowe gminy w tym :

1. Rada Gminy podjęła	ogółem	7 uchwał
2. Wójt Gminy wydał	ogółem	22 zarządzenia
	razem	29 zmian

Szczegółowy wykaz zmian budżetu gminy stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania . Zmiany dotyczyły :

I. W zakresie planowanych dochodów budżetowych :

1. Dochody własne – zmniejszenie - **884 391,00 zł**

w tym :

zwiększenia **369 956 zł**

- zwroty zaliczek i rozliczenia dotacji	95 400 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych	30 000 zł
- udziału w podatku doch. od osób prawnych	30 000 zł
- kary za nie dotrzymanie umowy	25 000 zł
- zwroty od komornika	2 100 zł
- odszkodowanie za służebność przesyłu	11 000 zł
- odsetki od własnych środków	35 000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	3 200 zł
- środki z reklamy firmy ubezpieczeniowej	7 600 zł
- odszkodowanie z ubezpiecz. za powstałą szkodę	3 600 zł
- subwencja uzupełniająca	52 056 zł
- podatek rolny	50 000 zł
- zwrot za energię i rozl. za ogrzewanie	13 000 zł
- sprzedaż składników majątkowych	12 000 zł

zmniejszenia

1 254 347 zł

z tym:

- z tytułu subwencji oświatowej	195 462 zł
- sprzedaży nieruchomości	1 058 885 zł

2. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych - zwiększenie **+658 925,00 zł**

w tym:	
- pomoc materialna dla uczniów	56 470, 00 zł
- zasiłki realizowane przez GOPS	201 409,00 zł
- dofinansowanie wych. przedszkolnego	401 046,00 zł

+ 703 791,54 zł

3. Dotacje na zadania zlecone - zwiększenie

w tym:

zwiększenie

- zwrot akcyzy w cenie paliwa	460 639,20 zł
- zadania realizowane przez GOPS	127 467,27 zł
- wybory do europarlamentu i samorządowe	105 607,00 zł
- dofinansowanie zakupu podręczników	9 249,07 zł
- zadania zlecone real.przez urząd	829,00 zł

- 3 750 400,00 zł

4. Dotacja na dof. zadań inwestycyjnych

813 600 zł

w tym:

- dofinansowanie budowy boisk sportowych

z Ministerstwa Sportu 546 900 zł

- środki z PROW 2007-2013 na dofinansowanie

zielonych siłowni

36 700 zł

- środki z UM w Opolu na dofinansowanie

uzbrajania terenów inwestycyjnych

230 000 zł

zmniejszenia

- dofinansowanie uzbrojenia terenów inwestycyjnych

(umowa z Ministerstwem Gospodarki)

4 564 000 zł

ogółem zmniejszenie planu dochodów

- 3 272 074,46 zł

II. W zakresie planowanych wydatków budżetowych

w tym:

1. Wydatki inwestycyjne - zmniejszenie

- finansowanych z budżetu gminy

- 305 950,00 zł

2. Zwiększono wydatki bieżące ogółem

w tym:

- zwiększenie wydatków w zakresie zadań

zleconych (dotacja z budżetu państwa)

703 791,54 zł

- zwiększenia dotacji z budżetu gminy

680 630,00 zł

(dotacja na zabytki oraz dla GBP w Skarbimierzu

Oraz zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego)

123 901,00 zł

3. Zmniejszenie pozostałych wydatków

ogółem zwiększenie planu wydatków

+ 954 570,54 zł

III. W zakresie przychodów

Zwiększenie

w tym:

- zwiększono o wolne środki z 2013r.

+ 4 226 645,00 zł

4 226 645,00 zł

W podsumowaniu w/w zmian planowane wielkości budżetu na dzień 31XII 2014r.

wynosiły :			
dochody	38 013 988,54 zł	wydatki	52 100 233,54 zł
przychody	16 226 645,00 zł	rozchody	2 140 400,00 zł
razem	54 240 633,54 zł	razem	54 240 633,54 zł

WYKONANIE BUDŻETU

Na podstawie sporządzonych finansowych sprawozdań budżetowych wykonanie budżetu gminy za 2013 rok. przedstawia się następująco:

dochody	28 777 356,73 zł	co stanowi	76 %	wielkości planowanych
wydatki	42 779 940,03 zł	co stanowi	82 %	wielkości planowanych
przychody	16 226 645,10 zł	co stanowi	100 %	wielkości planowanych
rozchody	2 140 400,00 zł	co stanowi	100 %	wielkości planowanych

Szczegółowe wykonanie poszczególnych części składowych budżetu przedstawia się następująco:

DOCHODY BUDŻETOWE

Na podstawie zestawienia otrzymanych dochodów budżetowych – załącznik nr 2 stwierdza się, iż planowana wielkość w 2014 roku wykonana została w 76 % i stanowi kwotę **28 777 356,73 zł.**

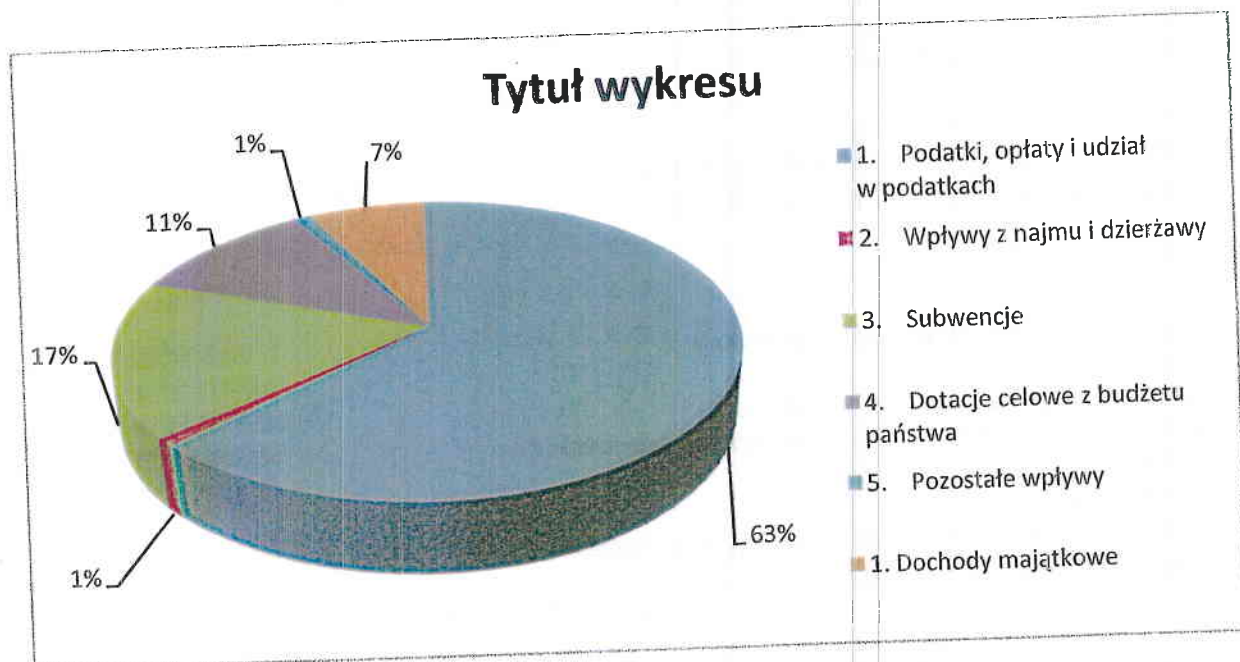
STRUKTURA DOCHODÓW

Na podstawie źródeł, struktura dochodów otrzymanych w 2014 r. przedstawia się następująco:

Źródła dochodów	Plan [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]	Udział w dochodach ogółem [%]
I. Dochody bieżące	30 167 914,54	26 803 590,40	89	93
1. Podatki, opłaty i udział w podatkach	21 450 583,00	18 142 122,63	85	63
2. Wpływy z najmu i dzierżawy	148300,00	160 650,83	108	1
3. Subwencje	5 040 163,00	5 040 163,00	100	17
4. Dotacje celowe z budżetu państwa	3 179 668,54	3 135 069,34	99	11
5. Pozostałe wpływy	349 200,00	325 584,60	93	1
II. Dochody majątkowe	7 846 074,00	1 973 766,33	25	7
1. Dochody majątkowe	7 846 074,00	1 973 766,33	25	7
Razem	38 013 988,54	28 777 356,73	76	100

Strukturę wykonania dochodów przedstawia poniższy wykres:

Struktura dochodów Gminy za 2014 rok.



I. DOCHODY BIEŻĄCE

1. Podatki, opłaty i udział w podatkach.

Podatki i opłaty lokalne stanowią największą pozycję w dochodach gminy – udział w dochodach otrzymanych ogółem wynosi 63% - kwota otrzymana **18 142 122,63 zł** – wykonanie planu 85 %.

Podstawowe podatki w gminie to :

- podatek od nieruchomości
- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych

	11 842 566,13 zł
	3 938 820,00 zł
razem:	15 781 386,13 zł

- w strukturze podatków ogółem stanowi to 87%.

Pozostałe podatki to kwota i stanowią to: podatek rolny, leśny, od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych, środków transportowych, z karty podatkowej oraz udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

1 546 052,38 zł

razem podatki 17 327 438,51 zł

Opłaty otrzymane to wielkość
Dotyczą: opłaty skarbowej, planistycznej, za zajęcie pasa drogowego, za utrzymanie czystości w gminie
za zezwolenie na sprzedaż alkoholu
odsetki od nieterminowych wpłat,
koszty upomnienia
ogółem podatki 18 142 122,63 zł

814 684,12 zł

W porównaniu do 2013 roku otrzymane podatki i opłaty są większe o kwotę **1 103 552,72 zł** co stanowi wzrost o 6 %. Wzrost dotyczy głównie z podatku od nieruchomości - 491 081,79 zł, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - 359 517 zł, udziału w podatku od

osób prawnych – 71 162,87 zł, podatku od czynności cywilnoprawnych – 67 807,30 zł, opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie – 312 822,26 zł, opłat za zajęcie pasa drogowego – 6 930,10 zł, opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 16 211,13 zł mniejsze są natomiast wpływy z podatku rolnego – 229 718,55 zł

Ad 2. Dochody z najmu i dzierżawy.

Ogółem otrzymane dochody to **160 650,83 zł** co stanowi wykonanie planu w **108 %**, udział w strukturze dochodów otrzymanych ogółem to **1 %**.

Dochody otrzymano z tytułu:

1. Wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego	1 540,02 zł
2. Czynsze mieszkaniowe	64 962,16 zł
3. Wynajem maszyn rolniczych i autobusu	18 388,69 zł
4. Dochody z najmu i dzierżaw gruntów i nieruchomości	59 864,08 zł
5. Dzierżawa obwodów łowieckich	2 108,95 zł
5. Pozostałe dochody:	
- odsetki od nieterminowych wpłat, wpłaty dzierżawców za media, koszty upomnienia	13 786,93 zł
razem	160 650,83 zł

W porównaniu do 2013 roku otrzymane dochody z najmu i dzierżawy w 2014 roku są niższe kwotą 731 805,84 zł. Różnica wynika z faktu, iż w 2013r. Gmina otrzymała od komornika kwotę 746 566,17 zł. Firma, która zakupiła grunty od gminy zobowiązała się w określonym terminie do ich zagospodarowania, a w przypadku nie dopełnienia zapisów aktu notarialnego do zapłaty na rzecz gminy odszkodowania. Sprawa została zakończona wyrokiem sądu z klauzulą natychmiastowej wykonalności. Kwota 746 566,17 zł została przekazana na konto gminy przez komornika. kwotę wpłaty od komornika z dochodów otrzymanych w 2013r. Wyższe wpływy wystąpiły z dochodów z najmu i dzierżawy oraz czynszów mieszkaniowych o kwotę 11 690 zł.

Ad 3. Subwencje z budżetu państwa.

Kwota dochodów otrzymana – **5 040 163,00 zł** co stanowi wykonanie planu w **100 %**, wielkości planowanej, natomiast udział w dochodach otrzymanych ogółem **18 %**.

Gmina otrzymała subwencje:

- oświatową:	4 988 107,00 zł
- środki z subwencji ogólnej	52 056,00 zł
razem	5 040 163,00 zł

W porównaniu do 2013 roku subwencja zmniejszyła się o kwotę 277 035 zł i stanowi to spadek o 5 %. Zmniejszenie subwencji jest spowodowane tym, iż w 2014 roku zmniejszyła się liczba dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum.

Ad 4. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Kwota dotacji otrzymana w 2014 roku wynosi ogółem **3 135 069,34 zł** co stanowi w stosunku do planu wykonanie **98 %**, a udział w dochodach otrzymanych ogółem **11 %**.

STRUKTURA DOTACJI

Przeznaczenie dotacji	Plan w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie planu (%)
-----------------------	---------------	--------------------	------------------------

1. Dotacje na dofinansowanie bieżących własnych gminy	1 012 925,00	1 014 604,81	100
2. Zadania zlecone	2 140 243,54	2 097 003,98	98
3. Dotacja z PROW	26 500,00	23 460,55	89
Razem:	3 179 668,54	3 135 069,34	99

1. Dotacje na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy.

plan 1 012 925,00 zł wykonanie 1 014 604,81 zł tj. 100 %

Wykonano plan głównie w zakresie:

- pomocy materialnej dla uczniów – 35 132,26 zł realizacja planu - 70 %,
 - dożywianie uczniów – 95 617,22 zł – realizacja planu 100 %
 - zasiłki stałe oraz zasiłki i pomoc w naturze – 350 198,88 zł realizacja planu 99%,
 - dofinansowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 87 000 zł realizacja planu 100 %,
 - wspieranie rodziny- 13 519,00 zł – realizacja planu 100%,
 - składki na ub. zdrowotne opłacane za niektóre osoby – 6 280,08 zł -- realizacja planu 98%,
 - wyprawka szkolna dla uczniów - 6 161,45 zł – realizacja planu 93 %.
 - dotacja na dofinansowanie wychowania przedszkolnego – 401 046 zł – realizacja planu 100%,
 - dofinansowanie z WFOŚ usuwania azbestu – wykonanie – 19 649,92 zł.
- Wykonanie dotacji na dofinansowanie zadań własnych jest wyższe od planu ponieważ nie zaplanowano dotacji z WFOŚ na usuwanie azbestu.

2. Dotacje na zadania zlecone

Plan 2 140 243,54 zł wykonanie 2 097 003,98 zł tj. 98% - realizacja zadań przebiega prawidłowo.

W porównaniu do 2013 roku dotacje na dofinansowanie zadań własnych otrzymane w 2014 roku są wyższe o kwotę 286 256,69 zł (wzrost dotyczy dotacji na zasiłki i pomoc w naturze ,dożywianie uczniów, wspieranie rodziny oraz dofinansowanie wychowania przedszkolnego), natomiast dotacje na zadanie zlecone są wyższe o kwotę 54 971,59 zł.

3. Dotacja z PROW

Plan 26 500 zł wykonanie 23 460,55 zł tj. 89%

Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie wyposażenia domów ludowych w Pępicach i Zielęcicach. Zadanie zostało zrealizowane i w 2013 roku złożono wnioski o płatność. Dotacja wpłynęła na konto Gminy w 2014 roku.

Ad 5. Pozostałe wpływy.

Kwota otrzymana w 2014 roku wynosi 325584,60 zł co stanowi wykonanie planu w wysokości 93 %. Udział w dochodach otrzymanych ogółem – 1%.

Dochody otrzymane w tym zakresie stanowią:

- wpłaty za czesne i wyżywienie w przedszkolach
- odsetki od środków własnych
- dochody z tytułu realizacji zadań zleconych
- (5% z opłat za dane osobowe +50% z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych + 20% Funduszu Alimentacyjnego)

42246,95 zł
56990,42 zł
21 356,17 zł

-zwrot nadpłaconych zasiłków rodzinnych	11 709,00 zł
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 328,64 zł
- zwrot niewykorzystanych środków z rachunku dochodów własnych na dochody gminy	103,39 zł
- wpłata w 2014 roku dotacji wynikającej z rozliczenia 2013r. dotyczącej opłat za dzieci przebywających w placówkach niepublicznych oraz refundacja kosztów przebywania dzieci w przedszkolu z innych gmin	3416,06 zł
- zwrot zaliczki pobranej przez Spółkę EKO-Skarbimierz	68 466,84 zł
- zwrot z rozliczenia dotacji z GBP	25 330,68 zł
- zwrot z rozliczenia dotacji do przedszkoli niepublicznych	3,25 zł
- otrzymane odszkodowanie od ubezpieczyciela sprawcy wypadku za uszkodzony słup 3 520,95 zł	
- odszkodowanie za służebność przesyłu energii	10 215,70 zł
- kara za niedotrzymanie warunków umowy dotyczącej planu zagospodarowania przestrzennego (wyrok sądu)	24 173,93 zł
- wpływy z mandatów, kar i grzywien	13 782,30 zł
- środki z reklamy firmy ubezpieczeniowej	7 554,90 zł
- zwrot dotacji wynikającej z rozliczenia programu zwalczania narkomanii	1 132,00 zł
- zwrot nadpłaty z rozliczenia najemcy za ogrzewanie	2 949,40 zł
- zwrot nadpłaty faktur za energię elektryczną z roku ubiegłego	14 710,78 zł
- pozostałe dochody 4 593,24 zł	
(zwrot nadpłaty faktury za rok ubiegły, zwrot zaliczki od komornika, koszty upomnienia odsetki od nieterminowych płatności)	
Razem	325584,60 zł

W porównaniu do 2013 roku pozostałe wpływy są większe o kwotę 111 153,42 zł i stanowi to wzrost o 65 %. W każdym roku pozostałe wpływy nie są powtarzalne i trudno jest określić z jakiego tytułu nastąpił wzrost, a z jakiego spadek.

II. DOCHODY MAJĄTKOWE

1. Dochody majątkowe

Ogółem otrzymane dochody to 1973 766,33 zł co stanowi wykonanie planu w 25 % , udział w strukturze dochodów otrzymanych ogółem to 7 % .	
Dochody otrzymane w tym zakresie stanowią:	
1. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości	590614,59 zł
2. Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności	4 138,71 zł
3. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 597,00 zł
4. Otrzymana dotacja z UM w Opolu na dofinansowanie budowy sieci wodno-kanalizacyjnej 230 000,00 zł	
5. Otrzymana dotacja na dofinansowanie remontu drogi gminnej ul. Akacyjowa w Skarbimierzu-Osiedle 336 683,03 zł	
6. Otrzymana dotacja ze Starostwa Powiatowego w Brzegu na dofinansowanie remontu chodników w Kruszynie	75000,00 zł
7. Dofinansowanie ze środków unijnych (RPO) budowy boiska wielofunkcyjnego w Skarbimierzu Osiedle	496 659,00 zł
8. Dofinansowanie budowy boisk w Zwanowicach i Brzezynie (środki z Ministerstwa Sportu)	228 074,00 zł
Razem:	1 973766,33 zł

Na dzień 31.12.2014r. zakończono zadanie pn. "uzbrojenie terenów inwestycyjnych w sieć kanalizacji sanitarnej i sieć wodociągową" oraz budowa dróg dojazdowych do strefy aktywności gospodarczej w Gminie Skarbimierz" (środki z programu EFRR na podstawie umowy podpisanej z Ministerstwem Gospodarki) i w 2015 roku zostaną złożone wnioski o płatność – plan na 2014 rok w kwocie 1 275 000 zł,

Wykonano remont domu ludowego w Zielęcicach oraz remont świetlicy wiejskiej w Skarbimierzu i złożono wniosek o płatność, którą Gmina otrzyma w 2015r. (planowana kwota dofinansowania – 145 500 zł).

Gmina złożyła wnioski o płatność na utworzenie zielonych siłowni w miejscowości Lipki, Brzezina, Zwanowice, Pawłów i Skarbimierz- Osiedle. Zadania zostały zrealizowane w 2014 roku (planowana kwota dofinansowania – 87 800 zł). Płatność nastąpi w 2015r.

Wykonano plac zabaw w Żłobiznie i złożono wniosek o płatność (planowana kwota dofinansowania – 20 000 zł).

W porównaniu do 2013 roku dochody majątkowe są niższe o kwotę 5023 368,63 zł. Mniejsze wpływy dotyczą głównie wpływów ze sprzedaży nieruchomości o kwotę 4 068 607,95 zł, mniejsze są również dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 951 840,74 zł.

NALEŻNOŚCI BUDŻETOWE

Na dzień 31 XII 2014r. wg sprawozdania Rb-27S o dochodach budżetowych stan należności wynosił **2 173 423,87 zł**, w tym należności dla których minął termin płatności (zaległości) **1 788 774,14 zł**.

Należności wystąpiły z tytułu:

1. Gospodarki majątkiem gminy:		
• 486 232,81 zł	w tym zaległości	483 156,58 zł
2. Podatków własnych:		
• 992 526,47 zł	w tym zaległości 646 441,47 zł	
3. Różnych opłat:		
• 229 295,67 zł	w tym zaległości	195 697,67 zł
4. Opłat za czesne i wyżywienie w przedszkolach:		
• 13 563,35 zł	w tym zaległości	13 563,35 zł
5. Zwrotu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych:		
• 448 347,00 zł	w tym zaległości	446 504,50 zł
6. Podatków windykowanych przez Urzędy Skarbowe:		
• 3 458,57 zł	w tym zaległości	3 410,57 zł
Razem	2 173 423,87 zł	razem 1 788 774,14 zł

Ad 1. Należności związane z gospodarką majątkiem gminy na dzień 31 XII 2014 r. dotyczą:

a) sprzedaży lokali mieszkalnych:	
• 6 481,76 zł – uregulowano w m-cu I-II/15	281,65 zł
b) dzierżaw nieruchomości:	
• 596,55 zł – uregulowano w m-cu I-II/15	206,27 zł
c) czynsze mieszkaniowe:	
• 2267,59 zł – uregulowano w m-cu I-II/15 848,84 zł - umorzono w 2015r.	85,30 zł

	- rozłożono w 2015r. na raty	324,71 zł
d) objęte hipoteką:		
•	1 234,07 zł	
e) dochodzone przez komornika:		
•	243 678,22 zł – otrzymane wpłaty w m-cu I-II/15861,65 zł	
	- umorzono w 2015r.	3 990,64 zł
f) wieczyste użytkowanie gruntów		
•	2 120,64 zł	0,00 zł
g) opłaty dzierżawców za energię elektryczną		
•	341,42 zł - otrzymane wpłaty w m-cu I-II/15296,82 zł	
h) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu doch. majątkowych		
•	226 436,33 zł – otrzymane wpłaty w m-cu I-II/14	12,63 zł
razem zaległości:	483156,58 zł	uregulowano 6 908,51 zł

Do pozostałych zaległości systematycznie wysyłane są wezwania do zapłaty.

Ad 2. Należności z podatków - windykowane są przez Urząd Gminy.
Na dzień 31 XII 2014r. należności dotyczą:

a) zabezpieczone hipoteką na nieruchomościach		136 549,40 zł
w tym:		
- osoby prawne	128 201,60 zł	
- osoby fizyczne	8 347,80 zł	
b) zaległości pozostałe		509892,07 zł
w tym:		
- osoby prawne	172 918,00 zł	
W tym:		
• podatek od nieruchomości	172900,00 zł	
• podatek rolny	18,00 zł	
- osoby fizyczne	336974,07 zł	
w tym:		
• pod. od nieruch.	271 662,09 zł	
• podatek rolny	56086,99 zł	
• pod. od śr. transport.	9133,00 zł	
• podatek leśny	91,99 zł	
razem zaległości podatkowe:		646441,47 zł

W m-cu I - II 2015r. windykacja zaległości przedstawia się następująco:

- wpłaty ogółem	110187,29 zł
- wydano decyzje o umorzeniu	10078,00 zł
- przyjęto wnioski o umorzenie	426,00 zł
- odpisano należność	9 009,00 zł
- skierowano do egzekucji do Urzędu Skarbowego	219233,56 zł
- postępowania spadkowe	1 477,00 zł
- wysłano informację do syndyka masy upadłościowej	30 611,00 zł
- wysłano upomnienia	128870,22 zł
razem	509892,07 zł

Ad.3. Należności z różnych opłat – 195 697,67 zł - przyjmowane przez Urząd Gminy
dotyczą opłaty planistycznej w kwocie 92 266,13 zł, za zajęcie pasa drogowego w kwocie

1 544,16 zł, należności z tytułu wystawionych mandatów karnych w kwocie 12 031 zł, zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 41 634,40 oraz odsetki od zaległości z tytułu opłat różnych w kwocie 48 221,98 zł.

Windykacja należności w tym zakresie w m-cu I-II 2015r. przedstawia się następująco :

	102 996,41 zł
- należności przekazane do komornika oraz egzekucja prowadzona przez Urząd Skarbowy	
- wpłaty w m-cu I-II/2015	10 922,82 zł
- umorzono zaległość	82,00 zł
- należności do których termin zapłaty upłynął – wysłano wezwania do zapłaty	33474,46 zł
- odsetki naliczone od nieterminowych wpłat	48 221,98 zł
razem	195697,67 zł

Ad.4. Opłaty za czesne i wyżywienie windykowane są przez jednostkę budżetową gminy- Gminny Zespół Szkół w Skarbimierzu Osiedle .

Należności jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31 XII 2014r. w całości stanowią zaległość- **13 563,35 zł**. W m-cu I-II 2015r. dokonano wpłat na kwotę 704,37 zł.

Ad.5. Należności dla gminy z tytułu realizacji zadań zleconych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej stanowiące zaległości w kwocie- **446 504,50 zł** dotyczą: zaliczki alimentacyjnej- 184 278,70 zł, funduszu alimentacyjnego – 242 012,52 zł, nienależnie pobranych świadczeń –10 220,00 zł, oraz odsetki statystyczne do nienależnie pobranych świadczeń – 9 993,28 zł. Windykację prowadzą w całości komornicy sądowi. W okresie m-ca I-II 2015r. wpłaty ogółem wynosiły 2 601,55 zł.

Ad.6. Należności z Urzędów Skarbowych

Wielkość należności i zaległości określona została w sprawozdaniach sporządzanych przez Urzędy Skarbowe. Na dzień 31 XII 2014r. zaległości wynosiły ogółem **3 410,57 zł**. Należności dotyczą rozliczeń z Urzędem Skarbowym w Brzegu z tytułu karty podatkowej, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatku od spadków i darowizn.

NADPŁATY

Na dzień 31 XII 2014r. wystąpiły nadpłaty wg kwoty łącznej **40 382,42 zł** i dotyczyły :

- gospodarki majątkowej	1153,86 zł
- mandatów karnych	277,38 zł
- podatków windykowanych przez Urząd Gminy	11697,72 zł
- opłaty za czesne i wyżywienie	7582,98 zł
- podatków windykowanych przez Urząd Skarbowy	12 788,05 zł
- opłat różnych	6 882,43 zł
razem	40 382,42 zł

ULGI PODATKOWE

Ogółem wielkość udzielonych ulg podatkowych w 2014 r. wg sprawozdania Rb- 27S wynosiły **3 030 801,12 zł** co stanowi 17 % do dochodów otrzymanych z podatków (18 142 122,63 zł)

W stosunku do roku 2013 udzielone ulgi ogółem są wyższe o kwotę 394023,74 zł tj. o 15 % w tym: wystąpiły większe ulgi udzielone przez Radę Gminy o kwotę 380 701,84 zł i większe udzielone przez Wójta Gminy o kwotę 12 783,90 zł.

**rodzaj i skutki
zastosowanych ulg**

1. Ulgi udzielone decyzją Rady Gminy		2 754 001,62 zł
w tym :		
a) obniżenie stawek podatkowych		1 101 626,75 zł
w tym :		
- podatek od nieruchomości	328 040,52 zł	
- podatek rolny	688 535,40 zł	
- podatek od środków transportowych	85 050,83 zł	
b) zwolnienia w podatkach		1 652 374,87 zł
w tym:		
- podatek od nieruchomości	1 652 374,87 zł	
(nieruchomości związane z wykonaniem zadań własnych gminy, wyodrębnione budynki, budynki nie użytkowane w związku z zaniechaniem produkcji rolnej, grunty zajęte na przepompownie i studnie wodomierzowe)		
2. Ulgi udzielone przez Wójta Gminy		276 261,50 zł
w tym :		
a) umorzenie zaległości podatkowych	221 978,50 zł	
w tym:		
- podatek od nieruchomości	191 860,00 zł	
- podatek rolny	5 164,00 zł	
- podatek od środków transportowych	16 856,00 zł	
- podatek leśny	4,00 zł	
- opłaty za gospodarowanie odpadami	823,50 zł	
- odsetki	7 271,00 zł	
b) rozłożenie zaległości na raty		54 283,00 zł
w tym:		
- podatek od nieruchomości	54 283,00 zł	
3. Ulgi udzielone przez Urząd Skarbowy	538,00 zł	
w tym:		
- podatek od czynności cywilnoprawnych	538,00 zł	

WYDATKI BUDŻETOWE

Za 2014 rok wydatki budżetowe wynosiły ogółem **42 779 940,03 zł** i w stosunku do planu wykonanie stanowi **82 %**. Szczegółowe zestawienie w tym zakresie ujęte zostało w **załączniku nr 3** do niniejszego sprawozdania.

STRUKTURA WYDATKÓW

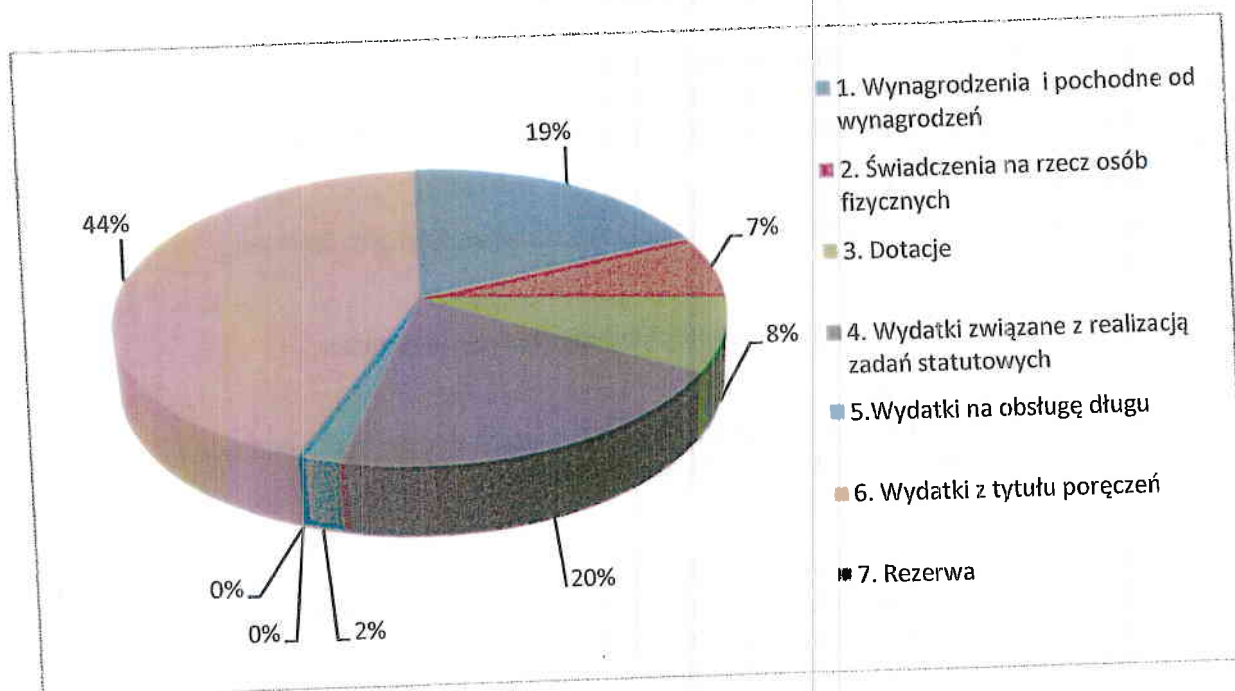
Na podstawie zestawienia wydatków poniesionych w 2012r. - **załącznik nr 3**, struktura wydatków jest następująca :

Rodzaje wydatków	Plan [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]	Udział w wydatkach ogółem
------------------	----------------	---------------------	--------------------	---------------------------------

				[%]
I. Wydatki bieżące	26 507 283,54	23744 564,28	90	56
w tym:				
1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	8 832 168,30	8 359 517,79	95	19
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 916 241,76	2 824 743,20	97	7
3. Dotacje	3606 214,00	3 447 499,23	96	8
4. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	9 507 696,48	8 413 609,35	88	20
5. Wydatki na obsługę długu	770 000,00	699 194,71	91	2
6. Wydatki z tytułu poręczeń	752 580,00	0,00	0	0
7. Rezerwa	122 383,00	0,00	0	0
II. Wydatki majątkowe	25592 950,00	19 035 375,75	74	44
w tym:				
1. Wydatki majątkowe	25 592 950,00	19 035 375,75	74	44
Razem:	52 100 233,54	42 779 940,03	82	100

Strukturę wykonania wydatków przedstawia poniższy wykres :

Struktura wydatków Gminy w 2014r.



Z powyższego zestawienia wynika, iż największą pozycję w wydatkach stanowią wydatki bieżące 56 %, natomiast wydatki majątkowe 44 %.

Wydatki bieżące

Na dzień 31 XII 2014r. wykonanie wydatków bieżących wynosi **23 744 564,28 zł** co stanowi **90 %** planu wydatków i **56 %** udziału w wydatkach ogółem w 2014 r.

Należą do nich następujące grupy wydatków:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych.
3. Dotacje.
4. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.
5. Wydatki na obsługę długu.
6. Wydatki z tytułu poręczeń.
7. Rezerwa.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

Plan **8 832 168,30 zł** wykonanie **8 359 517,79 zł** tj. **95 %**

Jak wynika z przedstawionych danych realizacja planu wynagrodzeń przebiega w sposób prawidłowy. W poszczególnych jednostkach wykonanie przedstawia się następująco:

Urząd Gminy	- 2 926 047,37 zł	wykonanie	- 93 %
Gminny Zespół Szkół	- 4 828 016,98 zł	wykonanie	- 96 %
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 605 453,44 zł	wykonanie	- 98 %

Wykonanie planu w poszczególnych jednostkach nie przekracza 100 %.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan **2 916 241,76 zł** wykonanie **2 824 743,20 zł** tj. **97 %**

Świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią wydatki z tytułu wypłaty diet dla radnych, wypłaty dodatków: wiejskiego i mieszkaniowego oraz świadczeń wypłacanych w ramach pomocy społecznej tj. na wypłatę zasiłków stałych i świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Dotacje z budżetu gminy stanowią dotacje dla jednostek, które wykonują zadania gminy na podstawie zawartych porozumień bądź dotacje na dofinansowanie zadań gminnych podjętych do wykonania przez jednostki nie zaliczane do sektora finansów publicznych na podstawie umów cywilno-prawnych.

Plan **3 606 214 zł** wykonanie **3 447 499,23 zł** tj. **96 %**

Szczegółowy wykaz jednostek, które otrzymały dotację stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego sprawozdania.

Struktura dotacji przekazanych na wydatki bieżące jest następująca :

1. Dotacje celowe
2. Dotacja podmiotowa
3. Dotacja dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych
4. Dotacje zwrócone do Urzędu Wojewódzkiego

Dotacje celowe plan **569 814 zł** wykonanie **552 728,76 zł** tj. **97 %**

Wykonanie dotacji celowych związane jest na zorganizowanie dodatkowych służb prewencyjnych w czasie ponadnormatywnym na podstawie zawartego porozumienia z Komendą Powiatową Policji w Brzegu (wykonanie - 45 000 zł), składką na rzecz Izby Rolniczej (wykonanie - 17 935,09 zł), dofinansowaniem Powiatowego Konserwatora Zabytków na podstawie porozumienia zawartego ze Starostwem Powiatowym w Brzegu

(wykonanie - 2 783 zł). Gmina podpisała umowę partnerską z gminami powiatu brzeskiego oraz ze Starostwem Powiatowym w Brzegu na wspólną realizację programu pn. „Wzmocnienie efektywnej współpracy i integracji jst w obszarze Subregionu Brzeskiego poprzez rozwój powiązań funkcjonalnych” (wykonanie – 4 046,67 zł). Wydatki dotyczą również wpłat do budżetu państwa na zwiększenie subwencji ogólnej dla gmin. Nasza Gmina od 2013 roku jest zobowiązana do dokonywania takich wpłat ze względu na wysokie dochody podatkowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy. Wpłaty dokonywane były miesięcznie w kwocie stanowiącej 1/12 wielkości założonej przez Ministerstwo Finansów (wykonanie - 482 964 zł).

Dotacja podmiotowa plan **1 119 400 zł** wykonanie **1 087 054 zł** tj. **97 %**

W tym:

dotacja na wydatki bieżące plan 1 119 400 zł wykonanie 1 087 054 zł tj. 97%

Wykonanie dotacji związane jest z dofinansowaniem statutowej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Skarbimierzu.

Dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych

plan **1 795 620 zł** wykonanie **1 687 102,47 zł** tj. **94 %**

w tym:

Dotacje podmiotowe: plan **940 020 zł** wykonanie **940 019,77 zł** tj. **100 %**

Dotacja została przyznana dla „EKO-Skarbimierz” Spółki z o.o. prowadzącej do dnia 31.08.2014r. i ARS LOGO Monika Ochrya od dnia 01.09.2014r. Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Poziomka” na dofinansowanie kosztów przedszkola z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Skarbimierz.

Dotacje celowe: plan **855 600 zł** wykonanie **747 082,70 zł** tj. **87 %**

Przyznane zostały dotacje dla:

- 1) Gminnego Zrzeszenia LZS w Skarbimierzu na realizację zadań związanych z kulturą fizyczną – plan 300 000 zł, realizacja planu 299 145,85 zł tj. 100 %
- 2) Parafii Rzymsko-Katolickich z terenu gminy Skarbimierz na roboty budowlane przy obiektach zabytkowych - plan 402 000 zł, realizacja planu - 330 744,25 zł tj. 82 %.
- 3) Fundacja Centrum Aktywnego Wsparcia na realizację programu przeciwdziałania narkomanii na terenie gminy - plan 38 000 zł realizacja planu - 36 000 zł tj. 95 %
Fundacja Centrum Aktywnego Wsparcia do realizacji programu przeciwdziałania narkomanii została wyłoniona w drodze konkursu, z którą podpisano umowę z dnia 11.06.2014r.
- 4) Podmioty niepubliczne prowadzące żłobki i kluby dziecięce – dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Skarbimierz w niepublicznych żłobkach.
plan - 82 800,00 zł wykonanie - 79 200 zł tj. 96 %
- 5) Miejsko-Gminne Koło Pszczelarzy- na zakup leków do leczenia pszczoł,
plan - 2 000 zł wykonanie - 1 992,60 zł tj. 100 %
- 6) Parafie Rzymskokatolickie - dofinansowanie remontu cmentarzy komunalnych
plan - 30 800 zł - brak wykonania

Dotacje zwrócone

plan - **121 380,00 zł** wykonanie - **120 614,00 zł** tj. **99 %**

- 1) dotacje zwrócone do Urzędu Wojewódzkiego z tytułu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia

społecznego – zwrot nienależnie pobranych świadczeń – osoba nie kwalifikowała się do wypłaty świadczenia, zataiła wysokość dochodów czyli zaistniały przesłanki, z powodu których nie kwalifikowała się do pobierania świadczenia :

plan 5 080 zł wykonanie - 4 332 zł

2) dotacja celowa zwrócona do Urzędu Marszałkowskiego na podstawie umowy R.U.DIG-0812-31-1/06 z dnia 23.02.2006r, wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem zgodnie z decyzją SKO.I/40/1224/2011/ro z dnia 31.05.2011r. Dotacja dotyczyła dofinansowania rozbiórki obiektów na terenach inwestycyjnych. Z uwagi na to, iż Sąd Karny w Brzegu ustalił, że wydatki zostały wykonane zgodnie z umową i przeznaczeniem, to Samorząd Województwa ponownie przekazał środki w kwocie 230 000 zł (obejmujące kwotę 116 282 zł wraz z odsetkami) na dalsze uzbrojenie terenów inwestycyjnych.

plan - 116 300 zł wykonanie - 116 282,00 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Plan 9 507 696,48 zł wykonanie 8 413 609,35 zł tj. 88 %

Związane są z bieżącą działalnością gminy. W zależności od poszczególnych rozdziałów dotyczą: wydatków związanych z remontami, zakupem materiałów i wyposażenia, zakupem usług, zakupem energii, wody itp. W ramach tych wydatków w dziale 801- „Oświata i wychowanie” Gminny Zespół Szkół zapłacił odsetki od wyroku Sądu Rejonowego w Opolu Sygn. Akt IV P 261/12 z dnia 30.01.2014r. w sprawie Prorok G. w kwocie 860,56 zł i wyroku Sądu IVP 1127/13 – Panek W. w kwocie 444,40 zł.

W dziale 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” na podstawie decyzji SKO.I/40/1224/2011/ro z dnia 31.05.2011r. od dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, dotyczącej rozbiórki obiektów na terenach inwestycyjnych, otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości – 107 949 zł, którą to kwotę Samorząd Województwa przekazał w formie dotacji na dalsze uzbrajanie terenów inwestycyjnych (jak opisano w informacji powyżej).

Znaczną pozycję pozostałych wydatków stanowi podatek od nieruchomości od mienia, którego właścicielem jest Gmina Skarbimierz.

Wydatki na obsługę długu

Plan 770 000 zł wykonanie 699 194,71 tj. 91 %

Wykonanie stanowi 2 % wydatków zrealizowanych ogółem w 2014 r.

Wydatki w tym zakresie dotyczą spłat odsetek z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i emisji obligacji komunalnych. Wszystkie płatności odsetek dokonywane są terminowo wg zawartych umów i w kwotach naliczanych comiesięcznie przez banki.

Wydatki z tytułu poręczeń

Plan 752 580 zł wykonanie 0,00 zł

Gmina udzieliła poręczenia finansowego, które na koniec roku 2014 wynosi 8710380 zł. Poręczenie udzielone zostało dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na pożyczkę pobraną przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i

Kanalizacji w Brzegu na wykonanie kanalizacji sanitarnej w ramach programu ISPA na terenie Gminy Skarbimierz.
W 2014 roku brak jest wykonania.

Rezerwa

W budżecie gminy została zaplanowana rezerwa łącznie na kwotę **122 383 zł.**
W 2014 roku nie skorzystano z uprawnień do rozwiązania rezerwy ogólnej.

Wydatki majątkowe

Struktura wydatków majątkowych jest następująca:

1. Wydatki na zakupy inwestycyjne	263 197,34 zł
2. Wydatki inwestycyjne	18 487 029,98 zł
3. <u>Dotacje na wydatki inwestycyjne</u>	<u>285 148,43 zł</u>
razem	19 035 375,75 zł
plan	25 592 950,00 zł

Realizacja planu wydatków majątkowych wynosi **74 %** planu i **44 %** ogółu wydatków zrealizowanych ogółem w 2014 r.

1. Wydatki na zakupy inwestycyjne

Plan **343 400 zł** wykonanie **263 197,34 zł** tj. **77 %**
W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne dokonano zakupu:
- W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne dokonano zakupu
- urządzeń klimatyzacji w budynku administracyjnym na kwotę 101 466,92 zł,
- zakup kamer do monitoringu na kwotę – 9 000 zł,
- zakup agregatu prądotwórczego dla sołectwa Zwanowice – 4 959,36 zł,
- kamera termowizyjna dla sołectwa Lipki – 13 653 zł,
- wyposażenia placu zabaw w Skarbimierzu-Osiedle na kwotę 9 921,80 zł,
- kontenera K-7 dla sołectwa Lipki na kwotę 7 207,80 zł,
- zamiatarki ciągnikowej dla sołectwa Zwanowice na kwotę 5 166 zł,
- kosiarki samojezdnej Rider dla Skarbimierz-Osiedle na kwotę 14 500 zł,
- kuchni gazowej dla sołectwa Zwanowice na kwotę 7 074,96 zł,
- zakup urządzeń klimatyzacyjnych do budynku szkoły – 31 044,50 zł,
- adapter do kosiarki Kubota Skarbimierz Osiedle – 6 928 zł,
- zakup pieca c.o. do szkoły w Lipkach – 36 900 zł,
- choinka świąteczna – 15 375 zł.

2. Wydatki inwestycyjne

Plan **24 945 550 zł** wykonanie **18 487 029,98 zł** tj. **74 %**

W ramach wydatków inwestycyjnych podjęto następujące zadania:

- budowy przyłączy wodociągowych i kanalizacji sanitarnej

plan 4635 000 zł wykonanie 3402 020,34 zł. tj. 73 %

W ramach planowanych wydatków na budowę przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych wykonano przyłącza wodociągowe w miejscowości Zielęcice, Brzezina, Żłobizna, Kopanie, Lipki, Pępice, Skarbimierz-Osiedle i Zwanowice, natomiast przyłącza kanalizacyjne Zielęcice, Brzezina, Żłobizna, Kopanie, Lipki, Pępice, Skarbimierz-Osiedle i Zwanowice oraz wykonano odcinek sieci kanalizacji sanitarnej do budynków przy stacji PKP w Małujowicach.

31.12.2014r. zakończono realizację zadania pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Gminie Skarbimierz”, Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, na które Gmina podpisała umowę z Ministerstwem Gospodarki. Wnioski o płatność zostaną złożone w 2015r.

- budowa i modernizacja chodników przy drogach publicznych powiatowych
plan 2 705 000 zł wykonanie 1 354 213,66 zł tj. 50 %

Wykonano remont i modernizację chodnika przy drodze powiatowej w Kruszynie Prędocinie. W trakcie realizacji jest remont i modernizacja chodnika w Małujowicach i Łukowicach Brzeskich. Zakończenie zadania nastąpi w 2015 r. Gmina wykonuje zadania przy drogach powiatowych na podstawie porozumienia zawartego z Powiatem Brzeskim.

- budowy i modernizacji dróg gminnych

plan 6 537 500 zł wykonanie 6 266 655,40 zł tj. 96 %

31.12.2014r. zakończono realizację zadania pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Gminie Skarbimierz”, Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, na które Gmina podpisała umowę z Ministerstwem Gospodarki. Wartość wykonanej drogi na terenach inwestycyjnych wyniosła 5 535 320,04 zł. Wniosek o płatność zostanie złożony w 2015r. Ponadto wykonano przebudowę ul. Akacjowej w Skarbimierzu-Osiedle, na którą podpisano umowę na dofinansowanie z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

- budowy i modernizacji dróg wewnętrznych

plan 3 207 000 zł wykonanie 1 541 656,85 zł tj. 48 %

Wykonano remont dróg wewnętrznych w Żłobiznie, Skarbimierzu-Osiedle

ul. Akacjowa i remont drogi wewnętrznej w Kruszynie. Podpisano umowę na remont dróg wewnętrznych w Brzezynie i Lipkach. Wykonanie planowane na rok 2015.

- wykup działek pod inwestycje

plan 480 000 zł wykonanie 476 050,01 zł tj. 99 %

Wykupione zostały grunty pod drogi wewnętrzne w miejscowości Lipki i Pawłów oraz w Skarbimierzu-Osiedle. W ramach pierwokupu wykupiono grunty na cele drogowe pod obwodnicę Pępic, działki nr 212 i 213 o powierzchni 4,49 ha.

- przebudowa obiektów po byłej szkole w Żłobiznie

plan 120 000 zł wykonanie 115 497,00 zł tj. 96 %

- monitoring Skarbimierz-Osiedle

plan 208 400 zł wykonanie 208 295,76 zł tj. 100 %

- remont posadzki w hali sportowej przy szkole podstawowej w Skarbimierzu-Osiedle

plan 280 000 zł wykonanie 198 708,96 zł tj. 71 %

- remont szkoły podstawowej w Skarbimierzu-Osiedle

plan 80 400 zł wykonanie 31 980,00 zł tj. 40 %

- remont przedszkola w Kruszynie

plan 240 000 zł wykonanie 236 321,51 zł tj. 98 %

- oświetlenie ulic, placów i dróg

plan 174 000 zł wykonanie 167 154,88 zł tj. 96 %

Wykonano dokumentację projektową na nowe punkty świetlne w Skarbimierzu-Osiedle ul. Brzozowa, Akacjowa, Dębowa, Smaków, Parkowa, Biedronkowa

i Motoryzacyjna, drogi z Skarbimierza-Osiedle do Małujowic oraz na działkach 257, 226, 227 i 240. Zakończono budowę oświetlenia na ulicy Wierzbowej i Lipowej w Skarbimierzu-Osiedle oraz na terenach inwestycyjnych.

- wydatki jednostek budżetowych

wykonano: wiatę ochronną przy stawie w Brzezynie, utwardzony został teren pod przystanek i zakupiono wiatę przystankową w Skarbimierzu wsi oraz 2 wiaty przystankowe w Zielęcicach. W ramach złożonych do Brzeskiej Wsi Historycznej

wniosek o dofinansowanie, wykonano plac zabaw w Żłobiznie i Łukowicach Brzeskich. Na placu biesiadnym w Lipkach wykonano wiatę.

W II półroczu 2014r. zakończono budowę kanalizacji deszczowej na ul. Akacjowej w Skarbmierzu- Osiedle.

plan 384 900 zł wykonanie 176 549,27 zł tj. 46 %
- w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

plan 3 891 250 zł wykonanie 2 804 356,70 zł tj. 72 %

Na ukończeniu jest budowa domu ludowego w Pawłowie oraz świetlicy wiejskiej w Kopaniu i Bierzowie. Wykonano remont domu ludowego w Zielęcicach oraz remont świetlicy wiejskiej w Skarbmierzu wsi, na które Gmina otrzymała dofinansowanie środkami unijnymi w ramach PROW 2007-2013.

- w zakresie kultury fizycznej

plan 1 833 900 zł wykonanie 1 507 569,64 zł tj. 83 %

W ramach podpisanej umowy z Ministerstwem Sportu na dofinansowanie, wykonano boisko wielofunkcyjne w Zwanowicach i Brzezynie. Zakończono budowę zaplecza szatniowego w Lipkach i przygotowano dokumentację na zaplecze szatniowe w Żłobiznie.

Wykonano zielone siłownie w miejscowościach Skarbmierz Osiedle, Lipki, Żłobizna, Zwanowice, Pawłów i Brzezina, na ich utworzenie Gmina złożyła wnioski o dofinansowanie środkami unijnymi z programu PROW na lata 2007-2013.

Nie wykonano planu w zakresie:

- projektu budowy chodnika w Kruszynie - plan 33 200 zł,
- budowy lokali socjalnych - plan 100 000 zł,
- oświetlenia wsi Pawłów i Skarbmierz wieś - plan 15 000 zł,
- projektu domu ludowego w Prędocinie - plan 20 000 zł.

Realizacja powyższych zadań została zaplanowana na lata późniejsze.

3. Dotacje na wydatki inwestycyjne:

plan 304 000 zł wykonanie 285 148,43 zł tj. 94 %

Dotacje na wydatki inwestycyjne dotyczą dotacji przekazanej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Skarbmierzu Osiedle na zakupy inwestycyjne służące organizowaniu imprez kulturalnych na terenie Gminy Skarbmierz.

Wydatki budżetowe w 2014r. realizowane były przez gminne jednostki finansowowodrębione. Wielkość wydatków zrealizowanych przez poszczególne jednostki przedstawia się następująco :

1. Urząd Gminy	33 580 002,43 zł tj. 78%
2. Gminny Zespół Szkół	6 241 336,25 zł tj. 15%
3. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 958 601,35 zł tj. 7%
razem	42 779 940,03 zł tj. 100%

Wydatki budżetowe w 2014r. realizowane były także przez jednostki pomocnicze gminy tj. 14 sołectw i 1 osiedle.

Ogółem jednostki te wykonały plan na kwotę **2922 194,51 zł** co stanowi 67% wykorzystania środków przeznaczonych na wydatki, które wydzielone zostały w budżecie przez Radę Gminy do kwoty **4 381 900 zł**.

Szczegółowy zakres wydatków zrealizowanych przez poszczególne jednostki ujęto w **załączniku nr 5** do niniejszego sprawozdania.

Z analizy w zakresie wykorzystania wydzielonych środków wynika iż sołectwa zrealizowały wydatki na rzecz własnego środowiska i potrzeb ich mieszkańców. Wydatki te dotyczą w szczególności: melioracji wodnych, dróg gminnych i wewnętrznych, bezpieczeństwa

publicznego, utrzymania czystości i terenów zielonych, oświetlenia ulic, bieżącego utrzymanie domów ludowych, placów zabaw i obiektów sportowych

Stopień realizacji planu w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

1) Skarbimierz-Osiedle	- wykonanie planu	97%
2) Lipki	- wykonanie planu	95%
3) Małujowice	- wykonanie planu	94%
4) Kruszyna	- wykonanie planu	93%
5) Bierzów	- wykonanie planu	89%
6) Żłobizna	- wykonanie planu	67%
7) Zwanowice	- wykonanie planu	65%
8) Prędocin	- wykonanie planu	62%
9) Brzezina	- wykonanie planu	62%
10) Pępice	- wykonanie planu	53%
11) Skarbimierz	- wykonanie planu	44%
12) Kopanie	- wykonanie planu	38%
13) Pawłów	- wykonanie planu	36%
14) Zielęcice	- wykonanie planu	34%
15) Łukowice Brzeskie	- wykonanie planu	14%

Wydatki na zadania zlecone

Stanowią zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie do wykonania na podstawie określonych przepisów ustawowych i finansowane z budżetu państwa w formie dotacji. Dotyczą przede wszystkim zadań z zakresu pomocy społecznej, w tym na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
- dodatki mieszkaniowe

plan 1 513 333,27 zł

wykonanie 1 496 571,92 zł

W mniejszej części zadań z działu obrony cywilnej, administracji publicznej, dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację list wyborców, zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, wybory do rady gminy, rad powiatów, sejmików województwa, wybory wójtów oraz wybory do parlamentu europejskiego.

Dotacje otrzymane plan 2 140 243,54 zł wykonanie 2 097 003,98 zł tj. 98 %

Wydatki zrealizowane plan 2 140 243,54 zł wykonanie 2 097 003,98 zł tj. 98 %

Za 2014 r. realizacja planu w zakresie dotacji i wydatków z nimi związanych przebiegała w sposób prawidłowy.

Szczegółowy wykaz otrzymanych dotacji i poniesionych wydatków w tym zakresie stanowi załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

DOCHODY WŁASNE

Rachunek dochodów własnych został utworzony przy Gminnej Szkole Podstawowej Uchwałą Rady Gminy Skarbimierz Nr III/11/2010 z dnia 23 grudnia 2010r.

Jego wydatki związane są z zakupem obiadów dla uczniów, kosztami wynagrodzeń oraz kosztami bieżącej i inwestycyjnej działalności jednostki.

Na dzień 31 XII 2014 r. realizacja planu przedstawia się następująco :

1. - plan dochodów	51320,00 zł	wykonanie	42310,20 zł	realizacja 83%
- stan środków				

na 1 I 2014r.	0,00 zł	wykonanie	0,00 zł
razem	51 320,00 zł	razem	42310,20 zł

2. - plan wydatków	51 320,00 zł	wykonanie	42 310,20 zł	realizacja 83%
- środki na 31 XII 2014r.	0,00 zł	wykonanie	0,00 zł	
razem	51 320,00 zł	razem	42 310,20 zł	

PRZYCHODY I ROZCHODY

1. Przychody

Planowane w roku 2014 przychody to:

- kredyt długoterminowy	4 000 000 zł
- emisja obligacji komunalnych	8 000 000 zł
- wolne środki za rok 2013 w kwocie	4 226 645 zł
Razem	16 226 645 zł

Wykonanie przychodów w 2014 roku stanowią wolne środki z roku 2013 w kwocie 4 226 645,10 zł, emisja obligacji komunalnych w kwocie 8 000 000 zł oraz kredyt długoterminowy 4 000 000 zł. tj. 100 % wykonania ogółem.

2. **Rozchody** budżetu gminy za 2014 r. to spłata kredytów na kwotę 1 010 400 zł oraz wykup papierów wartościowych na kwotę 1 130 000 000 zł, zgodnie z ratami określonymi w umowach. Ogółem raty wynosiły **2 140 400,00 zł** co stanowi wykonanie planu w wysokości 100 %.

Szczegółowy wykaz zapłaconych rat ujęto w **załączniku nr 7** do niniejszego sprawozdania.

ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31 XII 2014r. zobowiązania Gminy to:

1) pozostałe do spłaty kredyty dla:

- Banku Spółdzielczego „Banku Rolników” w Opolu w wysokości 9 940 000 zł,
- Banku Spółdzielczego w Oławie 2 150 000 zł,

2) wykup papierów wartościowych na kwotę 14 080 000 zł,

Łączne zobowiązanie Gminy wynosi **26 170 000 zł**. Gmina ponadto posiada zadłużenie z tytułu poręczenia finansowego w kwocie łącznej **8 710 380 zł**. Poręczenie udzielone zostało dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na pożyczkę pobraną przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzegu. Przedsiębiorstwo wykonało kanalizację sanitarną w ramach programu ISPA na terenie Gminy Skarbimierz.

PODSUMOWANIE

Podsumowując niniejsze sprawozdanie można stwierdzić, iż realizacja planu dochodów i wydatków w 2014 r. przebiegała prawidłowo. W miarę pozyskiwania środków, przyjęty plan finansowy był korygowany tak, aby zapewnić jak najlepszą realizację zaplanowanych zadań. Gmina miała dobrą kondycję finansową, co zapewniło wyższe niż w 2013 roku wykonanie zadań inwestycyjnych. Ponadto na kilka zadań inwestycyjnych rozpoczętych i zakończonych Gmina ma przyznane środki pomocowe, które otrzyma w 2015 roku.

Wykaz zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy dokonanych uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy w 2014 r.

l.p.	wyszczególnienie	Plan dochodów zwiększenia (+) zmniejszenia (-)	Plan wydatków zwiększenia (+) zmniejszenia (-)	W złotych plan po zmianach	
				dochody	wydatki
	Uchwała nr XXXIII/219/2013 Rady Gminy z 16.12.2013 r. (uchwała budżetowa na 2014 r.)			41.286.063,00	51.145.663,00
1.	Zarządzenie Wójta nr ZW/ 0050 /06/Fn-3/2014 z 13.01.2014 r	+ 17 098,00	+ 17 098,00	41.303.161,00	51.162.761,00
2.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/09/ Fn-04/2014 z 30.01.2014 r.	+ 1 268,37	+ 1.268,37	41.04.429,37	51.164.029,37
3.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/16/ Fn-06/14 z 27.02.2014 r.	+ 3 000,00	+ 3 000,00	41.307.429,37	51.167.029,37
4.	Uchwała nr XXXV/238/2014 Rady Gminy z 24.03.2014 r.	+ 2 959.355,00	+ 7 186.000,00	44.266.784,37	58.353.029,37
5.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/23/ Fn-08/2014 z 25.03.2014 r.	+ 618,00	+ 618,00	44.267.402,37	58.353.647,37
6.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/27/ Fn-11/2014 z 31.03.2014 r.	+ 46.819,00	+ 46.819,00	44.314.221,37	58.400.466,37
7.	Uchwała nr XXXVI/251/2014 Rady Gminy z 24.04.2014 r.	+ 120 000,00	+ 120 000,00	44.434.221,37	58.520.466,37
8.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/37/ Fn-15/2014 z 25.04.2014 r.	+ 333 417,47	+ 333 417,47	44.767.638,84	58.853.883,84
9.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/43/ Fn-18/2014 z 20.05.2014 r.	+ 12 980,00	+ 12 980,00	44.780.618,84	58.866.863,84
10.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/53/ Fn-20/2014 z 16.06.2014 r.	+ 13 519,00	13 519,00	44.794137,84	58.880.382,84
11.	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 55/Fn-21/2014 z 27.06.2014 r.	+ 38 511,52	+ 38 511,52	44.832.649,36	58.918.894,36
12.	Uchwała nr XXXVIII/262/2014 Rady Gminy z 27.06.2014 r.	+ 340 300,00	+ 340 300,00	45.172.949,36	59.259.194,36
13	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 63/Fn-25/2014 z 17.07.2014 r.	+ 66 000,00	+ 66 000,00	45.238.949,36	59.325.194,36
14	Uchwała nr XXXIX/270/2014 Rady Gminy z 31.07.2014 r.	0,00	0,00	45.238.949,36	59.325.194,36
15	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 64/Fn-26/2014 z 31.07.2014 r.	- 1 000,00	- 1 000,00	45.237.949,36	59.324.194,36
16	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 75/Fn-30/2014 z 27.08.2014 r.	+ 9 258,11	+ 9 258,11	45.247.207,47	59.333.452,47

17	Uchwała nr XL/271/2014 Rady Gminy z 17.09.2014 r.	0,00	0,00	45.247.207,47	59.333.452,47
18	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 81/Fn-32/2014 z 17.09.2014 r.	+ 33 388,47	+ 33 388,47	45.280.595,94	59.366.840,94
19	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 91A/Fn-35/2014 z 30.09.2014 r.	+ 79 861,00	+ 79 861,00	45.360.456,94	59.446.701,94
20	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 100/Fn-37/2014 z 09.10.2014 r.	+ 522,00	+ 522,00	45.360.978,94	59.447.223,94
21	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 102/Fn-38/2014 z 15.10.2014 r.	+ 87 400,00	+ 87 400,00	45.448.378,94	59.534.623,94
22	Uchwała nr XLI/278/2014 Rady Gminy z 27.10.2014 r.	+ 266 700,00	+ 266 700,00	45.715.078,94	59.801.323,94
23	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 103/Fn-39/2014 z 28.10.2014 r.	+ 31 661,00	+ 31 661,00	45.746.739,94	59.832.984,94
24	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 104/Fn-40/2014 z 28.10.2014 r.	+ 162 084,73	+ 162 084,73	45.908.824,67	59.995.069,67
25	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 113/Fn-44/2014 z 13.11.2014 r.	- 901,00	- 901,00	45.907.923,67	59.994.168,67
26	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 115/Fn-46/2014 z 20.11.2014 r.	+ 38 174,87	+38 174,87	45.946.098,54	60.032.343,54
27	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 119/Fn-47/2014 z 28.11.2014 r.	- 12 010,00	- 12.010,00	45.934.088,54	60.020.333,54
28	Zarządzenie Wójta nr ZW/0050/ 128A/Fn-4A/2014 z 15.12.2014 r.	0,00	0,00	45.934.088,54	60.020.333,54
29	Uchwała nr III/10/2014 Rady Gminy z 19.12.2014 r.	- 7 920 100,00	- 7 920 100,00	38.013.988,54	52.100.233,54
	Razem	- 3.272.074,46	+ 954.570,54	38.013.988,54	52.100.233,54

Inspektor ds. finansowych

Janina Dolipska

SKARBNIK GMINY

Magdalena Zaczarka
Główny Księgowy Budżetu

WOJT

Andrzej Pulit

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Skarbimierz za 2014 r.

dział	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r	wykonanie 2014 r.	% wykon.
DOCHODY BIEŻĄCE				
010	Rolnictwo i łowiectwo	70 000,00	68 466,84	98
	- pozostałe dochody – zwrot zaliczki z ubiegłego roku	70 000,00	68 466,84	98
020	Leśnictwo	2 400,00	2 108,95	88
	-czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich	2 400,00	2 108,95	88
600	Transport i łączność	3 600,00	3 520,95	98
	- pozostałe dochody - odszkodowanie z ubezpieczenia	3 600,00	3 520,95	98
700	Gospodarka mieszkaniowa	142 800,00	143 115,80	100
	- dochody z dzierżaw gruntów i nieruchomości	28 500,00	32 257,99	113
	- czynsze mieszkaniowe -- lokale komunalne	66 000,00	64 962,16	98
	- wieczyste użytkowanie	3 100,00	1 540,02	50
	- pozostałe dochody - kara za niedotrzymanie umowy wraz z kosztami	25 000,00	24 173,93	97
	- pozostałe dochody - odszkodowanie za służebność przesyłu energii	11 000,00	10 215,70	93
	- odsetki od nieterminowych wpłat + koszty upomnienia	4 100,00	4 720,39	115
	- pozostałe dochody - nadpłata za energię elektryczną za ub. rok	0,00	123,82	0
	- różne dochody - rozliczenie najemcy za ogrzewanie obiektu	3 000,00	2 949,40	0
	- pozostałe dochody – zwroty spraw spornych komornika	2 100,00	2 172,39	103
710	Działalność usługowa	18 000,00	18 388,69	102
	- wynajm maszyn rolniczych, autobusu	18 000,00	18 388,69	102
750	Administracja publiczna	0,00	2 864,28	0
	- pozostałe dochody - nadpłata za energię elektryczną za ub. rok	0,00	2 410,63	0
	różne dochody	0,00	453,65	0
	udział gminy w danych osobowych, z.zlec. 51,15 zł			
	zwroty komornika , opłaty sądowe 402,50 zł			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00	13 889,05	28
	- pozostałe dochody - nadpłata za energię elektryczną za ub. Rok	0,00	106,75	0
	- mandaty, grzywny, i inne kary	50 000,00	13 782,30	28
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 450 583,00	18 142 122,63	85
	- % udział w podatku dochod. od osób fizycznych	3 895 583,00	3 938 820,00	101
	- udział w podatku dochodowego od osób prawnych i jedn. organizac. nie posiadających osobowości prawnej	160 000,00	261 635,26	54
	- podatek rolny	950 000,00	879 506,21	93
	- podatek od nieruchomości	15 250 000,00	11 842 566,13	78
	- wpływy z karty podatkowej	10 000,00	8 052,27	81
	- podatek leśny	8 000,00	6 480,64	81
	- podatek od spadków i darowizn	14 000,00	2 209,00	16
	- opłata skarbową	18 000,00	16 505,00	92
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	285 000,00	323 525,37	114
	- podatek od środków transportowych	56 000,00	64 643,63	115
	- opłata za utrzymanie porządku i czystości w gminie	600 000,00	574 321,88	96

	- opłata planistyczna - wzrost wartości nieruchomości z tyt. ustaleń przy zmianie planu zagospodarowania przestrzennego	20 000,00	5 133,43	26
	- opłata za zajęcie pasa drogowego	85 000,00	95 724,32	113
	- opłata za zezwol. na sprzedaż alkoholu	79 000,00	87 670,04	111
	- odsetki od nieterminowych wpłat + koszty upomnień	20 000,00	35 329,45	177
758	Różne rozliczenia	5 090 163,00	5 097 153,42	100
	- odsetki od własnych środków	50 000,00	56 990,42	114
	- subwencja ogólna	5 040 163,00	5 040 163,00	100
	w tym:			
	1. oświatowa	4 988 107,00	4 988 107,00	100
	2. uzupełniająca	52 056,00	52 056,00	100
801	Oświata i wychowanie	464 646,00	454 589,56	98
	- wpłaty za wyżywienie + czesne przedszkola	56 000,00	42 246,95	75
	- odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	219,01	0
	- pozostałe dochody - środki z reklamy firmy ubezpieczeniowej	7 600,00	7 554,90	99
	- rozliczenie dotacji do przedszkoli z ubiegłego roku	0,00	3,25	0
	- pozostałe dochody - odsetki z wydzielonego r-ku szkoły	0,00	103,39	0
	- refundacja kosztów przedszkoli przez dzieci z innych gmin	0,00	3 416,06	0
	- dotacja z Opol. Urzędu Woj. - refundacja dla przedszkoli i oddz. przedszk.	401 046,00	401 046,00	100
851	Ochrona zdrowia	0,00	1 132,00	0
	- różne dochody - niewykorzystane środki przez Fundację Centrum Aktywnego Wsparcia	0,00	1 132,00	0
852	Pomoc społeczna	570 909,00	587 428,54	103
	-dotacja z Opol. Urzędu Woj. na zasiłki stałe	86 800,00	84 712,97	98
	- dotacja z Opol. Urzędu Woj. - zasiłki i pomoc w naturze	265 660,00	265 485,91	100
	- dotacja z Opol. Urz. Woj. - dofinansow. Ośrodka Pomocy Społ.	87 000,00	87 000,00	100
	- dotacja z Opol. Urzędu Woj. - wspieranie rodziny	13 519,00	13 519,00	100
	- dotacja z Opol. Urz. Woj. - składki na ubezpieczenia zdrowotne	6 430,00	6 280,08	98
	- dotacja z Opol. Urz. Woj. - dożywianie uczniów	96 000,00	95 617,22	100
	- dochody należne gminie - zaliczki, f-sz alimentacyjny	14 000,00	20 902,52	149
	- różne dochody - zwrot nadpłac. zas. rodzinnych, i in. świadczeń	1 000,00	11 709,00	1 171
	- odsetki, koszty upomnienia	500,00	2 201,84	440
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	56 470,00	41 293,71	73
	- dotacja z Op. Urz. Wojew. - wyprawka szkolna	6 599,00	6 161,45	93
	- dotacja z Op. Urz. Wojew. - pomoc materialna dla uczniów	49 871,00	35 132,26	70
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,00	42 911,41	143
	- pozostałe dochody - zwrot nadpłaty za energię z ub roku	10 000,00	9 932,85	99
	- środki z WFOŚ - dofinansowanie z tyt. usuwania azbestu	0,00	19 649,92	0
	- wpł.środ. z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	13 328,64	67
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	78 100,00	87 460,85	112
	-dochody z dzierżaw	20 000,00	27 606,09	138
	- różne dochody - nadpłata za energię z ub. Roku	0,00	1 996,99	0
	- odsetki od nieterminowych wpłat + koszty wezwań	200,00	307,18	154
	- pozostałe dochody - zwroty dzierżawców za media	6 000,00	8 759,36	146
	- rozliczenie dotacji Gm. Zesp. Biblioteki z ubiegłego roku	25 400,00	25 330,68	100
	- środki z programu PROW - doposażenie domów ludowych w Pępicach, w Zielecicach	26 500,00	23 460,55	89

926	Kultura fizyczna i sport	0,00	139,74	0
	- pozostałe dochody - zwrot nadpłaty za energię z ub roku	0,00	139,74	0
	Razem dochody bieżące	28 027 671,00	24 706 586,42	88
DOCHODY MAJĄTKOWE				
010	Rolnictwo i łowiectwo	437 500,00	230 000,00	53
	1. dofinansowanie uzbrojenia terenów inwestycyjnych w sieć kanalizacji sanitarnej i sieć wodociagową (środki Ministerstwa Gospodarki z programu europejskiego F-szu rozwoju Regionalnego)	207 500,00	0,00	0
	2. dotacja z Urzędu Marszałkowskiego - dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej i wodociagowej	230 000,00	230 000,00	100
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 952 215,00	601 669,30	15
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości	3 941 115,00	590 614,59	15
	- wpł.z przekształcenia prawa użytkown. w prawo własności	4 100,00	4 138,71	101
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7 000,00	6 916,00	0
600	Transport i łączność	1 693 000,00	411 683,03	24
	1. dofinans. remontu chodników przy drodze powiat. w Łukowicach B., w Kruszyń - środki Starostwa Powiatowego Brzeg	75 000,00	75 000,00	100
	2. dofinansowanie remontu drogi gminnej ul. Akacyja w Skarbimierzu os. (program NPPDL)	550 000,00	336 683,03	0
	3. dofinansowanie uzbrojenia terenów inwestycyjnych w budowie dróg dojazdowych do strefy aktywności gospodarczej w gminie Skarbimierz (środki Ministerstwa Gospodarki z programu Europejskiego F-szu rozwoju region.)	1 068 000,00	0,00	0
710	Działalność usługowa	0,00	498,00	0
	- sprzedaż składnika majątku gminy	0,00	498,00	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00	5 183,00	104
	- sprzedaż składnika majątku gminy	5 000,00	5 183,00	104
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	66 500,00	0,00	0
	1. dofinansowanie utworzenia placu biesiadnego w Pawłowie (PROW)	32 400,00	0,00	0
	2. dofinansowanie budowy placu zabaw dla dzieci w Żłobiznie (PROW)	20 000,00	0,00	0
	3. dofinansowanie budowy placu zabaw dla dzieci w Kruszyń (PROW)	14 100,00	0,00	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	145 500,00	0,00	0
	1. dofinansowanie remontu świetlicy wiejskiej w Skarbimierzu (PROW)	64 000,00	0,00	0
	2. dofinansowanie remontu domu ludowego w Zielęcicach (program PROW)	81 500,00	0,00	0
926	Kultura fizyczna i sport	1 546 359,00	724 733,00	47
	1. dofinansowanie ze środków Unii Europ. na budowę hali sportowej wraz z zapleczem w Kruszyń (program PROW)	496 659,00	496 659,00	100
	2. dofinansowanie utworzenia "zielonej siłowni" w Lipkach (PROW)	15 570,00	0,00	0
	3. dofinansowanie utworzenia "zielonej siłowni" w Brzezynie (PROW)	16 630,00	0,00	0
	4. dofinansowanie budowy boisk sportowych w Brzezynie, w Zwanowicach - środki z ministerstwa (krajowy rozwój bazy sportowej)	546 900,00	228 074,00	0
	5. dofinansowanie utworzenia "zielonej siłowni" w Pawłowie, w Zwanowicach, w Żłobiznie (prog. PROW)	36 700,00	0,00	
	5. dofinansowanie utworzenia "zielonej siłowni" w Skarbimierzu Os. (PROW)	18 900,00	0,00	0
	6. dofinansowanie ze środków Unii Europ. przebudowy boiska wraz z budową parkingu w Skarbimierzu Os. (prog. PROW)	415 000,00	0,00	0
	Razem dochody majątkowe	7 846 074,00	1 973 766,33	25
	<u>dotacje na zadania zlecone</u>	<u>2 140 243,54</u>	<u>2 097 003,98</u>	<u>98</u>
	w tym:			