

## 1. Zmiany budżetu w 2010 roku

Uchwałą Nr XXVI/203/09 Rady Gminy Komprachcice z dnia 17 grudnia 2009 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2010 rok ustalono podstawowe wielkości budżetu 2010 roku w kwotach:

- dochody 22.152.863 zł;
- przychody 3.000.000 zł;
- wydatki 23.392.863 zł;
- rozchody 1.760.000 zł.

Planowane wydatki przewyższały prognozowane dochody o kwotę 1.240.000 zł. Wielkość rozchodów wynikała z obowiązującej umowy pożyczki z WFOŚiGW w Opolu, zakładającej spłatę w roku 2010 czterech rat pożyczki w łącznej kwocie 1.760.000 zł. Deficyt budżetowy i zaplanowane rozchody zostały zrównoważone przychodami w kwocie 3.000.000 zł. Na kwotę przychodów złożyły się wolne środki w wysokości 1.000.000 zł i planowana pożyczka w kwocie 2.000.000 zł.

W okresie półrocza dokonano sześć zmian budżetu uchwałami Rady Gminy. Również Wójt Gminy, w ramach przysługujących mu uprawnień, wydawał zarządzenia zmieniające budżet. Zarządzenia te uwzględniały zmiany kwot dotacji celowych przyznanych gminie.

Dane liczbowe dotyczące budżetu i jego zmian przedstawiono w tabeli:

Zmiany budżetu na przestrzeni 2010 roku

l.p.	data zmiany	dochody	przychody	wydatki	rozchody
	<b>budżet 01.01.2010 r.</b>	<b>22 152 863,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>23 392 863,00</b>	<b>1 760 000,00</b>
1	uchw.z 28.01.2010 r.	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2	uchw.z 15.03.2010 r.	1 589 485,58	-389 389,96	1 200 095,62	0,00
3	uchw.z 29.04.2010 r.	343 390,75	70 000,00	413 390,75	0,00
4	uchw.z 08.06.2010 r.	-317 551,60	615 000,00	297 448,40	0,00
5	uchw.z 23.09.2010 r.	-282 335,00	-1 180 991,60	-1 463 326,60	0,00
6	uchw.z 05.11.2010 r.	788 009,40	-619 008,40	169 001,00	0,00
	zmiany zarządzeniami	611 397,41	0,00	611 397,41	0,00
	<b>budżet 31.12.2010 r.</b>	<b>24 885 259,54</b>	<b>2 995 610,04</b>	<b>26 120 869,58</b>	<b>1 760 000,00</b>

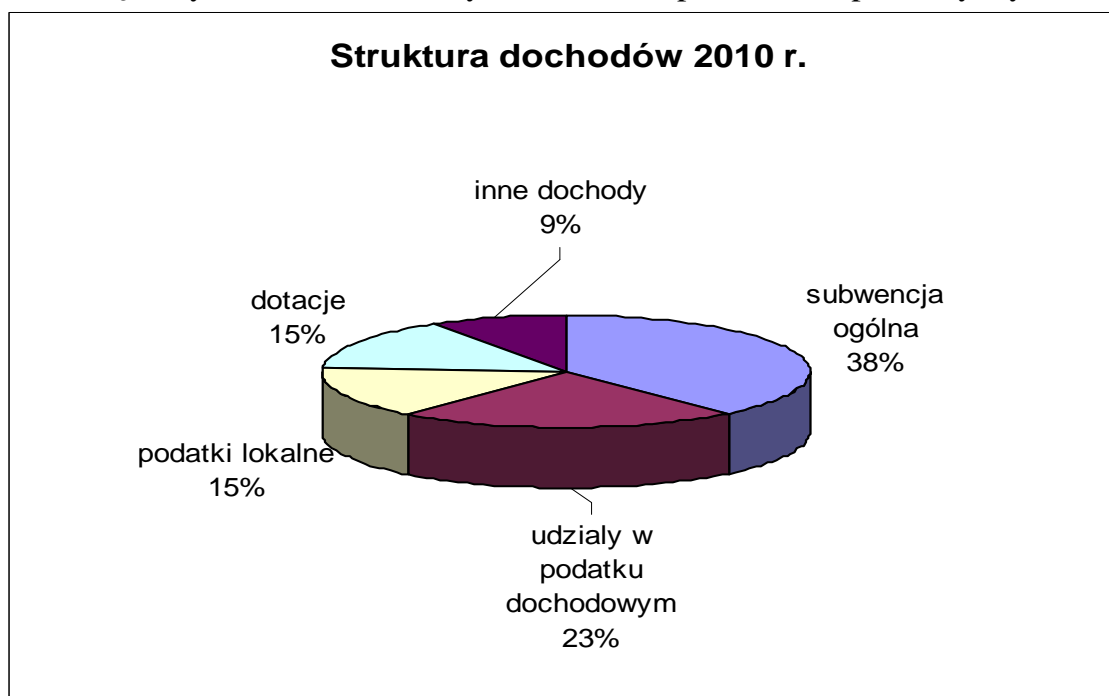
Na przestrzeni roku wartość planowanych dochodów budżetu wzrosła o 12,3 %, natomiast plan wydatków zwiększono o 11,7 %. Różnica w skali zmian dochodów i wydatków wynika ze zmniejszenia wartości planowanych przychodów.

## 2. Dochody budżetu

Plan dochodów budżetu wynoszący 24.885.259,54 zł został wykonany w kwocie 24.025.189,17 zł, tj. w 96,5 %. Plan dochodów bieżących wykonano w 96,7 %, natomiast plan dochodów majątkowych w 94,9 %. Zrealizowane dochody majątkowe stanowią 7,63 % uzyskanych dochodów ogółem. Dochody majątkowe omówiono szczegółowo w odrębnej informacji o stanie mienia.

Plan i wykonanie dochodów budżetu, w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania.

Strukturę wszystkich zrealizowanych dochodów przedstawia poniższy wykres:



Największą wartość w dochodach stanowi subwencja ogólna. Gmina otrzymała 9.200.316 zł subwencji ogólnej, z czego 7.497.744 zł stanowiła subwencja oświatowa. Drugą, co do wartości pozycją, są udziały w dochodach budżetu państwa stanowiących podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych. Łącznie wartość otrzymanych udziałów za pośrednictwem urzędów skarbowych wyniosła 5.503.363,54 zł, z czego 5.496.223 zł to udziały z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wartość otrzymanych udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych wyniosła tylko 7.140,54 zł.

W części określonej jako „dotacje” ujęto sumę wszystkich dotacji razem z dotacjami na zadania zlecone, dotacjami na inwestycje i dotacjami rozwojowymi. Łączna wartość otrzymanych dotacji wyniosła 3.592.698 zł.

W części obejmującej podatki lokalne ujęto podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, z karty podatkowej i od czynności cywilno-prawnych, a także opłatę skarbową. Na wielkość podatków lokalnych znaczący wpływ wywarło obniżenie przez organ stanowiący górnych stawek podatków. Skutki tego obniżenia wyniosły 511.618 zł. Jeszcze większy wpływ na wielkość podatków lokalnych miały zwolnienia z podatków. Wyniosły one 813.359 zł i dotyczyły zwolnienia z podatku budowlanych kanalizacyjnych. Brak tego zwolnienia skutkowałby podwyższeniem opłat dla mieszkańców gminy za ścieki sanitarne o ok. 5 zł za 1 m<sup>3</sup>.

### 3. Wydatki budżetu

Plan wydatków budżetu został wykonany w kwocie 24.402.991,35 zł, to jest w 93,4 %. Wydatki inwestycyjne zamknęły się kwotą 5.460.040,67 zł, co stanowi 22,4 % całości wydatków.

Wykonanie planu wydatków budżetu w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do sprawozdania.

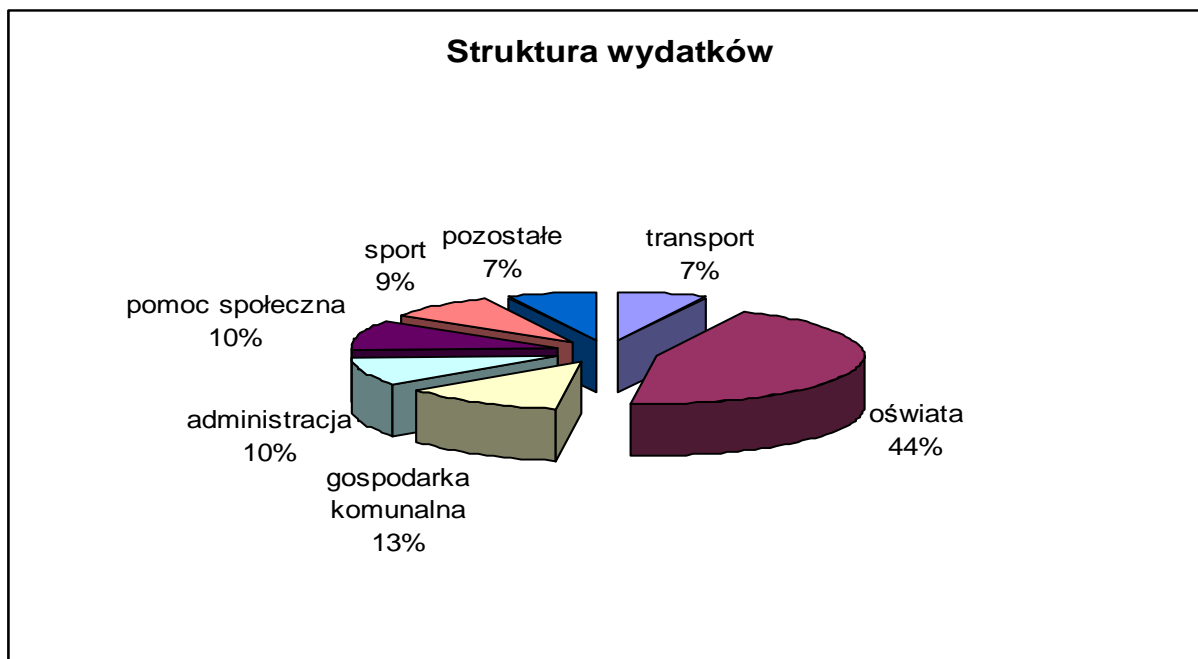
Poniżej zaprezentowano wykonanie planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej.

l.p.	§	Nazwa klasyfikacji	plan	Wykonanie	5:4 %	struktura %
1	2	3	4	5	6	7
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	185 374,00	134 135,70	72,4	0,5
2	600	Transport i łączność	1 910 937,80	1 723 140,55	90,2	7,1
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	41 500,00	34 669,79	83,5	0,1
4	710	Działalność usługowa	68 500,00	37 378,28	54,6	0,2
5	750	Administracja publiczna	2 478 208,00	2 348 634,95	94,8	9,6
6	751	Urzędy naczeln. organów władz. państw.	61 375,00	43 580,60	71,0	0,2
7	752	Obrona narodowa	2 000,00	1 990,00	99,5	0,0
8	754	Bezpieczeństwo publ. i ochrona p.poż.	385 500,00	374 578,31	97,2	1,5
9	756	Dochody od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek...	88 900,00	83 016,03	93,4	0,3
10	757	Obsługa długu publicznego	196 000,00	195 354,32	99,7	0,8
11	758	Różne rozliczenia	11 877,60	0,00	0,0	0,0
12	801	Oświata i wychowanie	11 382 311,33	10 953 267,49	96,2	44,9
13	851	Ochrona zdrowia	190 500,00	173 618,05	91,1	0,7
14	852	Pomoc społeczna	2 454 933,00	2 431 826,56	99,1	10,0
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	25 765,41	21 910,07	85,0	0,1
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	64 611,00	30 694,60	47,5	0,1
17	900	Gospodarka komun. i ochr. środowiska	3 829 953,04	3 096 503,82	80,8	12,7
18	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	584 397,40	577 646,84	98,8	2,4
19	926	Kultura fizyczna i sport	2 158 226,00	2 141 045,39	99,2	8,8
		<i>wydatki razem:</i>	26 120 869,58	24 402 991,35	93,4	100,0

Analizując stopień wykonania wydatków zauważa się zerowe wykonanie w dziale „różne rozliczenia” i w wysokości zaledwie 47,5 % w dziale „edukacyjna opieka wychowawcza”. W dziale „różne rozliczenia” ujęta jest rezerwa na nieprzewidziane wydatki. Jej funkcjonowanie polega na przenoszeniu planu do innych działów. Dlatego w tej pozycji zawsze będzie wykazywane wykonanie planu w wielkości zerowej.

W dziale „edukacyjna opieka wychowawcza” ewidencjonowana jest pomoc materialna dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum. ponieważ rok budżetowy nie pokrywa się z rokiem szkolnym, dane statystyczne za rok budżetowy nie odzwierciedlają wielkości przyznanej pomocy w roku szkolnym.

Proporcje podstawowych kierunków wydatków budżetu zaprezentowano na poniższym wykresie.



#### 4. Przychody i rozchody budżetu

W uchwale Rady Gminy z grudnia 2009 roku określającej budżet na rok 2010 przyjęto wielkość przychodów w kwocie 3.000.000,00 zł i wielkość rozchodów w kwocie 1.760.000,00 zł. Rozchody, to kolejne raty spłacanej Wojewódzkiemu Funduszowi Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, pożyczki zaciągniętej na budowę pierwszego etapu kanalizacji sanitarnej. Na przestrzeni roku budżetowego wartość rozchodów nie uległa zmianie i została zrealizowana zgodnie z planem.

Na planowaną wartość przychodów składały się:

- pożyczki lub kredyty inwestycyjne na kwotę 2.000.000,00 zł;
- wolne środki na kwotę 1.000.000,00 zł.

Wg art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wolne środki to nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Po ostatecznym ustaleniu wyniku finansowego roku 2009 skorygowano uchwałą organu stanowiącego, wielkość wolnych środków do kwoty 795.610,04 zł.

Wartość planowanych kredytów zwiększono na przestrzeni roku do ustalonych w wyniku przetargów wartości inwestycji na przebudowę drogi z Komprachcic do Domecka i budowy zespołu boisk ORLIK, tj. do kwoty 2.200.000,00 zł. Wartość zaciągniętych kredytów, to 2.162.141,00 zł.

Łącznie wartość zrealizowanych w 2010 roku przychodów wyniosła 2.957.751,04 zł, wartość rozchodów 1.760.000,00 zł.

## 5. Inwestycje (wydatki majątkowe)

klasyf.	l.p.	nazwa zadania	plan	wykon.	%
<b>10</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	-
01010		Infrastruktura wodociągowa wsi			
§ 6050	1	- Komprachcice, ul. Krzyżowa rozbudowa wodociągu	50 000,00	0,00	-
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>1 525 100,00</b>	<b>1 380 758,10</b>	<b>91</b>
60016		Drogi publiczne gminne			
§ 6050		Przebudowa dróg :			
	2	- Komprachcice, ul. Prószkowska	1 180 100,00	1 068 674,05	91
	3	- Chmielowice, ul. Łąkowa	150 000,00	128 787,78	86
		Wykonanie dokumentacji projektowej:			
§ 6050	4	- ul.Cmentarna w Chmielowicach	50 000,00	49 996,47	100
§ 6630	5	- Żerkowice,ul.Niemodlińska(partycyp.droga woj.nr 435)	110 000,00	103 336,00	94
§ 6630	6	- Chmielowice - Osiny, ulica z chodnikiem (partycypacja)	35 000,00	29 963,80	86
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>16 000,00</b>	<b>8 960,30</b>	<b>56</b>
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
§ 6060	6	- Chmielowice, ul. Azalii - wykup gruntów	6 000,00	0,00	-
§ 6060	7	- Komprachcice, ul. Wojskowa - wykup gruntów	10 000,00	8 960,30	90
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>144 800,00</b>	<b>144 800,00</b>	<b>100</b>
75412		Ochotnicze straże pożarne			
§ 6060	8	- Zakup samochodu pożarniczego - Domecko	40 000,00	40 000,00	100
§ 6230	9	- Zakup samochodu pożarniczego - Komprachcice	104 800,00	104 800,00	100
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>565 555,56</b>	<b>535 558,76</b>	<b>95</b>
80101		Szkoły podstawowe			
§ 6050	10	Szkolny plac zabaw przy PSP Chmielowice	127 677,78	115 779,49	91
§ 6050	11	Szkolny plac zabaw przy PSP Polska Nowa Wieś	127 677,78	115 779,49	91
80104		Przedszkola			
§ 6060	12	Zakup zmywarko-wyparzarki (Przedszkole Ochodze - ZOPO)	6 200,00	0,00	-
§ 6050	13	Modernizacja dachu przedszkola w Komprachcicach	304 000,00	303 999,78	100
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna</b>	<b>2 349 350,00</b>	<b>2 178 762,21</b>	<b>93</b>
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód:			
§ 6050	14	- Komprachcice, ul. Krzyżowa rozbudowa kanalizacji sanit.	80 000,00	0,00	-
§ 6010	15	- Wniesienie wkładu do WiK w Opolu Sp. z o.o.	2 061 200,00	2 061 015,00	100
§ 6610	16	- Dotacje celowe przekazane na inwestycje OPOLU (PIU)	45 000,00	42 242,21	94
90017		Zakłady gospodarki komunalnej			
§ 6060	17	- zakup samochodów dla ZGKiM w Komprachcicach	76 000,00	75 505,00	99
	18	- zakup namiotu festynowego	79 000,00	0,00	-
90095		Pozostała działalność:			
§ 6050	19	- Budowa placów zabaw w Chmielowicach, Domecku, Dziekaństwie, Ochodzach i Wawelnie	0,00	0,00	-
§ 6060	20	- Zakup gruntów dla Żerkowic	8 150,00	0,00	-
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna - sport</b>	<b>1 244 340,00</b>	<b>1 244 967,80</b>	<b>100</b>
92601		Obiekty sportowe:			
§ 6050	21	- Chmielowice, budowa szatni LKS	44 340,00	44 330,02	100
§ 6050	22	- Komprachcice, budowa boiska ORLIK	1 200 000,00	1 200 637,78	100
			<b>5 895 145,56</b>	<b>5 493 807,17</b>	<b>93</b>

Wartość wykonanych inwestycji wg powyższego zestawienia jest wyższa o 33.766,50 zł od sumy poniesionych w roku 2010 majątkowych wydatków, ponieważ zestawienie odzwierciedla wartość przyjętych do eksploatacji środków trwałych, do której to wartości zalicza się nakłady poniesione na daną inwestycję w okresach ubiegłych, np. dokumentacja, wykup terenu, opłaty geodezyjne, itp.

W stosunku do wartości planowanej wydatki inwestycyjne zrealizowano w 93 %.

Ujęta pod liczbą porządkową 12 zmywarko-wyparzarka została zakupiona i zaewidencjonowana w książce inwentarzowej Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych, jako wyposażenie Przedszkola w Ochodzach.

Wykazane w l.p. 19 place zabaw zostały przeniesione do realizacji w roku 2011.

## 6. Wydatki finansowane dochodami z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholi

Dochody 2010 roku z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 120.000,00 zł. Uzyskano wpływy w kwocie 118.081,88 zł, co stanowi 98,4 % wartości planowanej.

Plan i realizację wydatków sfinansowanych z opłat j.w. prezentuje poniższe zestawienie:

<i>l.p.</i>	<i>85154</i>	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	120 000,00	103 618,05	86
1	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 760,00	3 029,10	53
2	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 420,00	61 282,45	100
3	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 943,35	99
4	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00	10 440,98	99
5	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600,00	1 404,77	88
6	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 040,00	12 040,00	100
7	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 460,00	3 259,96	44
8	4260	Zakup energii	6 000,00	1 992,82	33
9	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0
10	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0
11	4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00	1 627,62	37
12	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0
13	4430	Różne opłaty i składki	520,00	515,00	99
14	4440	Odpisy na Zakład. Fundusz Świadczeń Socjaln.	3 000,00	2 882,00	96
15	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	200,00	20

W całej kwocie poniesionych wydatków koszty osobowe stanowią 92,9 %.

Różnica pomiędzy wpływami z opłat za zezwolenia a poniesionymi wydatkami (14.463,83 zł) może zwiększyć plan wydatków w zakresie przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w roku następnym.

## 7. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowych

W ujęciu finansowym realizację zadań zleconych i powierzonych przedstawia tabela:

Symbol rozdz.	Dział, tytuł dochodu lub wydatku	D o c h o d y		W y d a t k i	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
	<b>O10 Rolnictwo i łowiectwo</b>				
O1095	Dotacja § 201 od Wojewody na zad. zlecone	130 874,00	130 872,72		
	Zakup usług pozostałych (§ 4300)			2 567,42	2 566,14
	Różne opłaty i składki (§ 4430)			128 306,58	128 306,58
	<b>750 Administracja publiczna</b>				
75011	Dotacja § 201 od Wojewody dot. urzędu stanu cywilnego i ewidencji ludności	93 150,00	93 150,00		
	Wynagrodzenia osobowe			79 250,00	79 250,00
	Pochodne od wynagrodzeń			13 900,00	13 900,00
75056	Dotacja § 201 na spis powszechny	15 114,00	14 927,83		
	diety, zlecenia i pochodne od zleceń			13 620,68	13 614,39
	zakupy, delegacje i usługi			1 493,32	1 313,44
	<b>751 Urzędy naczelných organów władzy</b>				
75101	Dotacja § 201 od Wojewody na zad. zlecone	1 855,00	1 855,00		
	Wynagrodzenia osobowe			1 580,00	1 580,00
	Pochodne od wynagrodzeń			275,00	275,00
75107	Dotacja § 201 na wybory Prezydenta	22 375,00	21 996,42		
	diety dla komisji wyborczych			10 280,00	10 269,20
	wynagrodzenia i pochodne			3 855,00	3 830,18
	zakupy, usługi i delegacje			8 240,00	7 897,04
75109	Dotacja na wybory do parlamentu (§ 2010)	37 145,00	19 729,18		
	Diety (§3030)			21 380,00	8 595,92
	Wynagrodzenia i pochodne (§ 411,412,417)			6 807,00	5 074,86
	Diety i zakupy (§ 421,430,441,474,475)			8 958,00	6 058,40
	<b>752 Obrona narodowa</b>				
75212	Dotacja na wydatki obronne (§ 2010)	2 000,00	1 990,00		
	umowy zlecenia			350,00	350,00
	szkolenia			1 650,00	1 640,00
	<b>852 Pomoc społeczna</b>				
85212	Dotacja § 201	1 316 000,00	1 309 740,56		
	Świadczenia społeczne (§311)			1 260 600,00	1 257 878,55
	Płace i pochodne od wynagrodzeń			20 300,00	19 856,53
	Zakup usług remontowych			360,00	351,36
	Zakupy materiałów			8 600,00	8 507,51
	Zakupy usług zdrowotnych (§ 428)			300,00	300,00
	Zakup usług pozostałych (§ 430)			18 700,00	15 905,45
	Zakup dostępu do INTERNET (§ 435)			640,00	633,20
	Opłaty za telefony stacjonarna (§ 437)			1 000,00	1 000,00
	Zakup programów i akcesor. komputer.(§ 475)			5 500,00	5 307,96
85213	Dotacja § 201 od Wojewody na ubezpieczona § 413 Składki na ubezpieczenia zdrowotne	6 700,00	6 559,81	6 700,00	6 559,81
85278	Dotacja § 201 od Wojewody na usuwanie skutków powodzi	19 113,00	19 112,20		
	Świadczenia społeczne § 413			19 113,00	19 112,20
85295	Dotacja § 201 zad.zlecone przez Wojewodę § 311 Świadczenia społeczne	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
	<b>o g ó ł e m</b>	1 669 326,00	1 644 933,72	1 669 326,00	1 644 933,72

Zadania zlecone wartościowo stanowią 6,7 % wydatków ogółem budżetu gminy. Gmina otrzymuje dotacje celowe z budżetu Wojewody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych zleconych ustawami. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej jest obowiązkowa, podlega rygorystycznemu rozliczeniu i jest ujmowana w odrębnej sprawozdawczości. Są to zadania realizowane w zakresie pomocy społecznej, ewidencji ludności, urzędu stanu cywilnego, obrony cywilnej, wybory do władz oraz wypłaty ekwiwalentu dla rolników rekompensującego częściowo koszt oleju napędowego zużytego do celów rolniczych.

## 8. Dotacje z budżetu gminy

Plan dotacji z budżetu Gminy został wykonany w 98 %. Poniżej wartości planowanych zrealizowano dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego. Wynikało to z ustaleń zawartych w porozumieniach podpisanych z tymi jednostkami. Przekazana wielkość dotacji dla Izby Rolniczej jest wyliczana w wysokości 2 % od wpływów z tytułu podatku rolnego.

Dotacja dla Szkoły Stowarzyszeniowej w Ochodzach była dostosowywana do zmian liczby uczniów.

Dotacja przedmiotowa dla ZGKiM w Komprachcicach w całości była przeznaczona na remonty komunalnej substancji mieszkaniowej.

Poniżej zestawienie planowanych i przekazanych dotacji.

l.p.	rozdział	§	dotowany	Plan	Wykonanie	%
dotacje celowe						
1	60016	6630	Starosta Opolski - projekt drogi chodnik Chmielowice-Osiny	35 000,00	29 963,80	85,6
2	60016	6630	Marszałek- projekty drogi Żerkowice/Niemodlińska	110 000,00	103 336,00	93,9
3	75095	2820	instytucja pożytku publicznego (konkurs) współpraca z zagr.	19 000,00	19 000,00	100,0
4	85195	2830	instytucja pożytku publicznego (konkurs) - rehabilitacja	60 000,00	60 000,00	100,0
5	85228	2830	instytucja pożytku publicznego (konkurs) - opieka zdrowotna	60 000,00	60 000,00	100,0
6	90001	6610	Gmina Opole - projekt "Poprawa jakości wody w Opolu"	45 000,00	42 242,72	93,9
7	92605	2820	instytucja pożytku publicznego (konkurs) sport masowy	170 000,00	170 000,00	100,0
dotacje podmiotowe						
8	01030	2850	Izba Rolnicza w Opolu (2% podatku rolnego)	4 500,00	3 262,98	72,5
9	80101	2590	Szkoła Publiczna w Ochodzach	494 983,00	483 066,78	97,6
10	92109	2480	SOK w Komprachcicach	315 000,00	315 000,00	100,0
dotacje przedmiotowe						
11	90017	2650	ZGKiM w Komprachcicach	60 200,00	60 200,00	100,0
				1 373 683,00	1 346 072,28	98,0



## 9. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Komprachcicach

Dane liczbowe obrazujące działalność ZGKiM w roku 2010 przedstawia tabela:

Określenie pozycji planu	Plan (w zł)	Wykonanie	%
Stan środ. obr. na 01.01.2010	168 000,00	168 000,00	100,0
Przychody ogółem .....	2 891 300,00	2 736 491,42	94,6
dochody własne	2 831 100,00	2 676 291,42	94,5
w tym:			
sprzedaż wody	1 482 000,00	1 423 654,36	96,1
usługi komunalne	93 000,00	76 411,72	82,2
usługi budowlane	400 000,00	413 270,80	103,3
usługi kanalizacyjne	437 100,00	425 082,44	97,3
transport	12 000,00	4 883,13	40,7
czynsze	139 900,00	151 219,74	108,1
pozostałe	267 100,00	181 769,23	68,1
dotacje przedmiotowe	60 200,00	60 200,00	100,0
środki obrotowe plus przychody ..	3 059 300,00	2 904 491,42	94,9
Koszty ogółem .....	2 849 300,00	2 734 747,96	96,0
w tym:			
wynagrodzenia osobowe	896 400,00	872 234,47	97,3
dodatkowe wynagr. roczne	74 100,00	66 212,34	89,4
składka ZUS	154 500,00	147 476,88	95,5
Fundusz Pracy	23 200,00	21 974,62	94,7
inne wydatki osobowe	14 000,00	14 000,00	100,0
odpis na ZFŚS	26 000,00	26 000,00	100,0
zakup materiałów	620 000,00	597 876,64	96,4
zakup wody i energii	706 000,00	697 567,71	98,8
zakup usług pozostałych	294 000,00	266 345,60	90,6
pozostałe koszty	41 100,00	25 059,70	61,0
Wpłata do budżetu nadwyżki śr.obr.	20 000,00	0,00	0,0
Podatek obrotowy od osób prawnych	2 000,00	1 466,00	73,3
Środki obr.na koniec okresu spraw.	188 000,00	168 277,46	89,5
Wydatki plus środki obrotowe na dzień 31.12.2010 r.	3 059 300,00	2 904 491,42	94,9

Przychody Zakładu były minimalnie wyższe od kosztów przy takim samym stanie środków obrotowych na początek i na koniec okresu objętego sprawozdaniem. Saldo

należności i zobowiązań jest dodatnie. Zakład nie ma zobowiązań wymagalnych, to jest takich, których termin płatności minął na 31 grudnia 2010 r.

## 10. Samorządowy Ośrodek Kultury w Komprachcicach

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan zatwierdzony przez dyrektora uwzględniający wysokość dotacji gminy (art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej – t.j. z 2001 r. Dz. U. Nr 13, poz. 123).

Wydatki Samorządowego Ośrodka Kultury przekroczyły o 9,28 % wartość planowaną. Było to możliwe dzięki osiągnięciu przez Ośrodek znacznie wyższych od planowanych dochodów z najmu pomieszczeń i świadczonych usług.

Wykonanie planu dochodów i wydatków przedstawiono w tabeli:

L.p.	Dochody ( w zł)	Plan roczny	Wyk.31.12.2010	%
1	Dotacja podmiotowa	315 000,00	315 000,00	100,0
2	Usługi	20 000,00	32 965,00	164,8
	razem	<b>335 000,00</b>	<b>347 965,00</b>	<b>103,9</b>
<b>Wydatki (w zł)</b>				
1	Wynagrodzenia	145 000,00	144 818,87	99,9
2	Składki na ZUS	25 000,00	26 512,74	106,1
3	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00	1 126,63	93,9
4	Umowy zlecenia	28 000,00	43 462,00	155,2
5	Zakup materiałów	9 000,00	7 726,80	85,9
6	Zakup oleju, energii i wody	32 400,00	41 697,76	128,7
7	Zakup usług remontowych	15 000,00	21 846,08	145,6
8	Telekomunikacja, poczta	4 000,00	4 076,46	101,9
9	Delegacje krajowe	1 200,00	1 149,58	95,8
10	Odpis na ZFŚS	4 200,00	4 191,36	99,8
11	Organizacja imprez gminnych	13 000,00	19 413,45	149,3
12	Pozostałe koszty	53 000,00	45 707,74	86,2
		<b>331 000,00</b>	<b>361 729,47</b>	<b>109,3</b>

Różnica pomiędzy sumą wszystkich poniesionych wydatków a uzyskanymi dochodami została pokryta z nadwyżki finansowej roku poprzedniego.

Zwiększenie wydatków w stosunku do wartości planowanej miało charakter obiektywny. Było ono m.in. spowodowane wydatkami na dożynki gminne (wynajem namiotu, generator prądotwórczy), zwiększonymi kosztami ogrzewania, przeprowadzonymi pracami remontowymi (remont dachu), czy wymianą części okien i drzwi wejściowych.

W stałej działalności j Ośrodka znajdują się zespoły wokalne (zespoły i soliści) a ponadto:

1. grupa tańca nowoczesnego (dzieci);
2. grupa rytmiki dla dzieci przedszkolnych,

3. trzy grupy kółka plastycznego;
4. kółko muzyczne (flet, keyboard, gitara);
5. grupa aerobiku;
6. grupa teatralno-wokalna dzieci;
7. orkiestra dęta.

W minionym roku Samorządowy Ośrodek Kultury zorganizował imprezy:

- III Festiwalu Kołęd i Pastoralek;
- III Przeglądu Widowisk Teatralnych Przedszkolaków;
- III Przeglądu Gimnazjalnych Grup Teatralnych;
- Koncertu z okazji Dnia Matki;
- Karnawałowego Koncertu Gminnej Orkiestry Dętej i zespołu Skenada;
- Misterium Męki Pańskiej „Oto Ja jestem z Wami”;
- Wiosenne przebudzenie na scenie – teatryki przedszkolne;
- Koncertu „Popołudnie dla mam... i nie tylko”;
- Występu teatryku Akcik: „Sok dzieciom”;
- Widowiska teatralnego „Ukryty w wierze i marzeniach”;
- „Jesienne nutki” - konkurs piosenki;
- XII Przegląd Piosenki Religijnej;
- XII Konkurs Szopek Bożonarodzeniowych;
- Przedstawienie „Dziewczynka z zapalkami”.

Ponadto zespoły „Attonare” i „Skenada” charytatywnie koncertowały w Gogolinie, Opolu i Dąbrowie.

## 11. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Na mocy przepisów ogólnie obowiązujących z dniem 31 marca 2010 r. fundusz celowy jakim był GFOŚiGW, został zlikwidowany a jego dochody i wydatki wchłonął budżet gminy. Do końca I kw. 2010 r. obowiązywał plan Funduszu, jak w poniższym zestawieniu:

Fundusz dysponowany		Plan	Wykonanie
§ 2960	a) stan Funduszu na dzień 01.01.2010 r.	3 000,00	127,62
	b) wpływy z tytułu opłat i kar	5 000,00	15 853,88
	Ogółem Fundusz	8 000,00	15 981,50
<b>W Y D A T K I</b>			
§ 4210	Gospodarka odpadami	5 000,00	0,00
§ 4300	Koszty finansowe	0,00	357,00
§ 4300	Utrzymanie zrehabilitowanego wysypiska	3 000,00	0,00
wydatki razem :		8 000,00	357,00
stan Funduszu na 01.04.2010 r.:		15 624,50	

Za wyjątkiem kosztów bankowych z Funduszu nie były pokrywane inne wydatki. W m-cu kwietniu środki Funduszu przekazano na dochody budżetu a rachunek bankowy został zamknięty.

## 12. Wykorzystanie funduszu przez sołectwa w 2010 r. (w zł)

sołectwo	Określenie zadania	kwota funduszu	Realizacja	%
Chmielowice	1 - remont ul. Ogrodowej: 16.320,-	<b>16 320,00</b>	<b>15 440,00</b>	<b>94,6</b>
Domecko	1 - tablica ogłoszeń	2 000,00	5 773,01	96,2
	2 - blokada wjazdu samochodów na boisko	1 000,00		
	3 - tablica z mapą wsi	3 000,00		
	4 - skrzyżowanie ul. Opolskiej i Zamkowej	3 120,00	0,00	0,0
	5 - woda na cmentarz	2 000,00	1 768,60	88,4
	6 - krzesła dla OSP	5 200,00	4 650,00	89,4
	<b>suma :</b>	<b>16 320,00</b>	<b>12 191,61</b>	<b>74,7</b>
Dziekaństwo	1 - teren przy kapliczce	3 500,00	3 500,00	100
	2 - teren przy placu zabaw	3 614,00	3 632,88	101
	<b>suma :</b>	<b>7 114,00</b>	<b>7 132,88</b>	<b>100</b>
Komprachcice	1 - bruk na parkingu przy SOK	<b>16 320,00</b>	<b>16 116,20</b>	<b>99</b>
Ochodze	1 - remont toalet na boisku:	14 000,00	13 999,84	100
	2 - naprawy bieżące	1 000,00	998,69	100
	3 - Dzień Seniora	1 320,00	970,10	73
	<b>suma :</b>	<b>16 320,00</b>	<b>15 968,63</b>	<b>98</b>
Osiny	1 - bruk pod wiatą na boisku	2 640,00	2 639,99	100
	2 - 45 szt.krzesel do świetlicy	4 725,00	4 650,00	98
	3 - grzejnik do świetlicy	2 975,00	2 974,99	100
	4 - zadaszenie nad wejściem do świetlicy	723,00	749,25	104
	<b>suma :</b>	<b>11 063,00</b>	<b>11 014,23</b>	<b>100</b>
Polska Nowa Wieś	1 - tablica rozdzielcza na parkingu	5 000,00	0,00	0,0
	2 - projekt zarurowania rowu ul. Kościelna	5 000,00	0,00	0,0
	3 - teren obok przepompowni - ul. Leśna ul. Lipowa	6 320,00	0,00	0,0
	<b>suma :</b>	<b>16 320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Wawelno	1 - wyposażenie świetlicy na boisku	<b>16 320,00</b>	<b>16 309,16</b>	<b>99,9</b>
Żerkowice	1 - zakup gruntów	<b>8 158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
		124 255,00	94 172,71	75,8

Przyznanych środków nie wykorzystały sołectwa Polska Nowa Wieś i Żerkowice. W przypadku Polskiej Nowej Wsi przyczyną była zmiana koncepcji wykorzystania środków. Natomiast plan Żerkowic nie został wykonany z przyczyn formalnych – brak uregulowań własnościowych gruntu, który miał być wykupiony.

### 13. Dochody własne Ośrodka Sportu i Rekreacji w Komprachcicach

W roku 2010 OSiR zrealizował 154.595,27 zł dochodów z własnej działalności. W tym wpływy z wynajmu hali , organizacji zawodów sportowych i ligi halowej piłki nożnej wyniosły 130.156,03 zł. Pozostała część dochodów składała się z czynszu dzierżawnego za udostępnienie powierzchni do reklam i wynajem pomieszczeń . Posiadane środki Ośrodek wykorzystał do realizacji wielu zadań, z których najważniejsze to:

- organizacja ligi halowej w piłce nożnej – 36.665,69 zł;
- przewożenie uczniów szkolnych na zawody sportowe do innych gmin – 35.076,84 zł;
- zakup sprzętu sportowego – 29.595,13 zł;
- remont poddasza pawilonu przy ul. Rolniczej – 28.000,79 zł;
- zakupy strojów sportowych z nadrukami – 24.598,72 zł;
- zakup pucharów, medali, plakatów – 5.495,82 zł;
- odśnieżanie dachu hali – 2.000,00 zł.

Zestawienie dochodów i wydatków zrealizowanych z rachunku „dochodów własnych”, w układzie klasyfikacji budżetowej, przedstawia zestawienie:

I.p.	numer i nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	%
1	Stan środków obrotowych na 1.1.2010 r.	10 000,00	32 878,53	329
	DOCHODY			
1	§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy	162 000,00	130 156,03	80
2	§ 0920 Pozostałe odsetki	10,00	0,91	9
3	§ 0970 Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	24 486,33	98
	razem:	187 010,00	154 595,27	83
	WYDATKI			
1	§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	41 000,00	40 415,67	99
2	§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	53 000,00	52 376,28	99
3	§ 4270 Zakup usług remontowych	28 010,00	28 000,79	100
4	§ 4300 Zakup usług pozostałych	65 000,00	64 510,98	99
5	§ 6050 Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
	razem:	187 010,00	185 303,72	99
	Stan środków obrotowych na 31.12.2010 r.	10 000,00	1 970,08	20
	ogółem:	197 010,00	187 273,80	95

Na mocy przepisów ustawy o finansach publicznych z 2009 r. „dochody własne” ulegają likwidacji z końcem 2010 roku. Ograniczy to w znacznym stopniu samodzielność finansową Ośrodka Sportu i Rekreacji w Komprachcicach.

## 14. Ocena sytuacji finansowej Gminy

Podstawowe relacje budżetu, wg stanu na dzień 31 grudnia 2010 r., zawarto w tabeli poniżej:

l.p.	nazwa	plan	wykon.	%
1	<b>dochody razem</b>	<b>24 885 259,54</b>	<b>24 025 189,17</b>	<b>96,5</b>
	w tym:			
1a	dochody bieżące	22 958 846,76	22 197 740,30	96,7
1b	dochody majątkowe	1 926 412,78	1 827 448,87	94,9
2	<b>wydatki</b>	<b>26 120 869,58</b>	<b>24 402 991,35</b>	<b>93,4</b>
	w tym:			
2a	wydatki bieżące	19 772 500,02	18 942 950,68	95,8
2b	wydatki majątkowe	6 348 369,56	5 460 040,67	86,0
3	<b>deficyt budżetowy (= 1 – 2)</b>	<b>-1 235 610,04</b>	<b>-377 802,18</b>	<b>30,6</b>
4	<b>przychody ogółem</b>	<b>2 995 610,04</b>	<b>2 957 751,04</b>	<b>98,7</b>
	w tym:			
4a	kredyty/pożyczki	2 200 000,00	2 162 141,00	98,3
4b	wolne środki	795 610,04	795 610,04	100,0
5	<b>rozchody ogółem</b>	<b>1 760 000,00</b>	<b>1 760 000,00</b>	<b>100,0</b>
6	WYNIK (= 1-2+4-5)	0,00	819 948,86	

W wyniku realizacji dochodów w stopniu wyższym niż wyniosło wykonanie wydatków, deficyt budżetowy na koniec roku jest niższy od planowanego o 857.807,86 zł. Ponieważ zrealizowane przychody były wyższe od rozchodów o 1.197.751,04 zł, wynik finansowy budżetu za rok 2010 jest dodatni i wynosi 819.948,86 zł.

W ocenie sytuacji finansowej gminy należy jednak uwzględnić wyższy na koniec roku o 402.141,00 zł stan zadłużenia w porównaniu do początku roku. Wartość pozostających do spłaty pożyczek i kredytów wynosi 6.798.540,02 zł.

Wskaźnik zadłużenia do uzyskanych dochodów rocznych wynosi 28,29 %, przy maksymalnym, dopuszczalnym wskaźniku 60 %.

Wskaźnik określający stosunek wielkości spłaty pożyczki wraz z odsetkami do dochodów, ukształtował się na poziomie 7,3 %, przy dopuszczalnym w wysokości do 15 %. Sposób liczenia relacji poziomu zadłużenia Gminy przedstawiono zgodnie z art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku.

Na koniec okresu objętego informacją stan środków na rachunku budżetu wynosił 1.317.552,71 zł. W kwocie tej mieszczą się niewykorzystane dotacje w roku budżetowym na wartość 74.486,52 zł oraz subwencja ogólna przekazana gminie w grudniu na styczeń roku następnego w wysokości 622.714,00 zł.

Kwota należności wymagalnych dla budżetu wynosiła 1.015.009,53 zł, z czego największa wartość przypada na należności podatkowe:

- od osób fizycznych 268.608,14 zł;
- od osób prawnych 50.060,78 zł;
- od urzędów skarbowych 43.796,99 zł.

W okresie sprawozdawczym zostały uregulowane w całości zaległości podatkowe przez zlikwidowany GS Komprachcice. Wpłacono, w wyniku egzekucji komorniczej,

111.629,80 zł zaległości, w tym 79.527,30 zł zaległości głównej i 32.102,50 zł odsetek.

Zaewidencjonowane należności wymagalne z tytułu niezapłaconych alimentów wynosiły 108.577,75 zł. Ten rodzaj należności jest wynikiem obciążenia, na mocy przepisów ustawy, gmin prowadzeniem funduszu alimentacyjnego.

Znaczącą w należnościach kwotę stanowią kary umowne za nieterminową realizację umów dotyczących opracowywania projektów. Wartość tych kar wynosi 106.847,60 zł.

Na pozostałą kwotę wymagalnych należności w wysokości 98.593,38 zł składają się opłaty za wieczyste użytkowanie, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie reklam.

Stan należności wymagalnych ZGKiM w Komprachcicach na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosił 225.501,44 zł i był wynikiem nieterminowego wnoszenia opłat przez mieszkańców za pobieraną wodę i odprowadzane ścieki.

Należy podkreślić, iż w Gmina nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych.

## **15. Programy wieloletnie**

Uchwałą budżetowa na rok 2010 przyjęto do realizacji w wieloletnim programie inwestycyjnym dwa zadania.

1. objęcie udziałów na wartość 2.061.000,- zł w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Wodociągi i Kanalizacja w Opolu. Zadanie zostało zrealizowane w m-cu grudniu 2010 r. – oświadczenie o objęciu udziałów w formie aktu notarialnego z dnia 9 grudnia 2010 r. repertorium nr 9803/2010;
2. projekt „Opolska Szkoła szkołą ku przyszłości” jest realizowany przez Województwo Opolskie. Na mocy Aneksu nr 1 do umowy Nr RU.BSI-0812-33-37/2009 z dnia 28 lutego 2011 r., udział gminy w roku 2010 został anulowany a jednocześnie określono udział (w formie dotacji) gminy na rok 2011 w kwocie 75.000 zł. Wykonawcą projektu jest Wojewódzki Ośrodek Doskonalenia Informatycznego i Politechnicznego w Opolu. Projekt jest realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 – 2013. Aneksowanie umowy z terminem przekazania dotacji w roku 2011 przesądza o tym, iż fizyczna realizacja projektu będzie miała miejsce w roku 2011. Adresatem projektu jest Publiczne Gimnazjum w Komprachcicach. Zakres obejmuje wyposażenie w sprzęt i infrastrukturę informatyczną szkoły na wartość ok. 500 tys. zł.

## 16. Programy współfinansowane ze środków unijnych

W uchwale budżetowej na rok 2010 uwzględniono trzy zadania współfinansowane z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

1. W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich zadanie o nazwie „Budowa bezpiecznych placów zabaw”. Program miał być zrealizowany w sześciu sołectwach na terenie Gminy. Wartość zadania: 480 tys. zł. Wybrano wykonawcę w drodze przetargu. W trakcie realizacji umowy inspektor nadzorujący budowę zgłosił zastrzeżenia do jakości i terminu realizacji, wobec czego umowa została rozwiązana wykonawca obciążony karami umownymi. Budowa placów zabaw została ujęta w budżecie roku 2011 i jest obecnie realizowana.
2. Projekt „Polsko – Czeskie młodzieżowe Grand Prix w siatkówce i futsalu” był realizowany zgodnie z założeniami. Realizatorem projektu był Ośrodek Sportu i Rekreacji w Komprachcicach. W ujęciu wartościowym plan roku 2010 został zrealizowany w 95 %, tj. w kwocie 36.598 zł.
3. Projekt „Promowanie kultury partnera poprzez wspólne warsztaty muzyczne” był realizowany w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Czechy 2007 – 2013. Projekt został zrealizowany zgodnie z planem i zakończony w 2010 r.

Gmina rozpoczęła w roku 2010 realizację kolejnego projektu w ramach Współpracy Transgranicznej Polska – Czechy. Jest projekt o nazwie „Młodzieżowe i nie tylko ...weekendy przyjaźni polsko – czeskiej”. Planowane na rok 2010 wydatki w kwocie 28.086 zł zostały zrealizowane w 30 %.

Ponadto w trakcie roku budżetowego 2010 podpisano umowy i realizowano cztery projekty w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Ten Program nie wymaga prefinansowania wydatków ze strony gminy. Na określone zadania otrzymujemy dotacje rozwojowe przed realizacją zadań.

Wartość wydatków w ramach Programu kapitał Ludzki wyniosła:

- 244.015,18 zł „Akademia przedszkolaka” ;
- 136.359,08 zł „Akademia przedszkolaka II”;
- 157.950,62 zł ”In english – mówie i liczę”;
- 21.910,07 zł „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011”.

Łącznie wartość wydatków w ramach PO KL wyniosła 560.234,95 zł.



## 17. Informacja o stanie mienia Gminy

Informacja stanowi realizację wymogu zawartego w art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm).

Informację sporządzono wg stanu na dzień 31 grudnia 2010 r.

Wykazane w informacji zmiany stanu mienia obejmują dane od 1 listopada 2009 roku do 31 grudnia 2010 r.

Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania, obejmują okres roku budżetowego 2010.

Ewidencja środków trwałych i wyposażenia jest prowadzona przez Urząd Gminy i pięć gminnych jednostek organizacyjnych. W tabeli przedstawiono wartości środków trwałych w poszczególnych jednostkach w okresie od listopada 2009 r. do końca roku 2010.

Stan środków trwałych i jego zmiany (w tys. zł)

Nazwa jednostki	stan na 1.11.2009	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2010	umorzenie
Urząd Gminy	34 628,0	4 114,0	122,0	38 620,0	13 870,0
Zespół Obsługi Placówek Oświat.	153,7	0,0	18,6	135,1	106,9
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	3,6	0,0	0,0	3,6	2,1
Ośrodek Sportu i Rekreacji	498,5	0,0	0,0	498,5	170,3
Samorządowy Ośrodek Kultury	358,2	0,0	31,0	327,2	47,5
Zakład Gospodarki Komun. i Mieszk.	11 033,6	75,5	61,1	11 048,0	5 958,7
suma:	46 675,6	4 189,5	232,7	50 632,4	20 155,5

Na przestrzeni analizowanego okresu wartość środków trwałych, wg cen nabycia, wzrosła o 8,5 % do kwoty 50.632,4 tys. zł. Na zmianę tę złożyły się zwiększenia wartości środków trwałych o kwotę 4.189,5 tys. zł i zmniejszenia o 232,7 tys. zł. Środki te były umorzone w 43 % swojej pierwotnej wartości. Wartość netto środków trwałych wynosiła 26.520,1 tys. zł.

Gmina jest także właścicielem 4.131 udziałów, każdy o wartości 1 tys. zł, w Spółce z o.o. Wodociągi i Kanalizacja w Opolu.

W kolejnej tabeli przedstawiono zmiany stanu środków trwałych z uwzględnieniem klasyfikacji środków trwałych.

Zmiany stanu środków trwałych w okresie od 01.11.2009 do 31.12.2010 roku (w tys. zł)

grupa	nazwa grupy	stan na 01.11.09 r. wg wartości nabycia	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.10 r.	suma umorzeń
1	2	3	4	5	6	7
0	grunty	2 216,8	0,0	6,0	2 210,8	0,0
1	budynki i lokale	16 184,8	552,0	0,0	16 736,8	8 193,5
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 226,0	3 300,0	0,0	28 526,0	9 620,1
3	kotły i maszyny energetyczne	875,3	0,0	0,0	875,3	524,8
4	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	275,5	0,0	2,0	273,5	271,0
5	specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	597,5	0,0	0,0	597,5	488,2
6	urządzenia techniczne	202,7	0,0	5,1	197,6	112,9
7	środki transportu	832,4	303,5	175,1	960,8	768,6
8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	264,6	34,0	44,5	254,1	176,4
	razem środki trwałe:	46 675,6	4 189,5	232,7	50 632,4	20 155,5

Największe zwiększenia wartości środków trwałych miały miejsce w grupie „obiekty inżynierii lądowej i wodnej” Jest to głównie rezultat oddania do użytkowania zespołów boisk ORLIK, przebudowy drogi z Domecka do Komprachcic i budowy przyszkolnych placów zabaw.

Zwiększenie wartości budynków i lokali wiąże się m.in. z modernizacją przedszkola w Komprachcicach i przyjęciem do eksploatacji szatni dla sportowców w Chmielowicach.

Zwiększenie w grupie „środki transportu” jest efektem zakupu samochodów dla jednostki OSP Domecko i OSP Komprachcice oraz używanych samochodów dla ZGKiM Komprachcice. Samochody dla Zakładu zostały ujęte w ewidencji podwójnie:

- przyjęcie na stan Urzędu Gminy a następnie przekazanie dowodem PT Zakładowi;
- przyjęcie na stan ZGKiM.

Zmniejszenia w grupie „środki trwałe”, oprócz przekazania samochodów przez Urząd Gminy, obejmują likwidację przez ZGKiM wyeksploatowanych samochodów.

Wartość zmniejszeń w grupie „narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie” obejmuje:

- likwidację w PSP Wawelno kserokopiarki „Mita” (5,1 tys. zł);
- likwidację w PSP Wawelno kserokopiarki „Canon” (5,9 tys. zł);
- likwidację w Gimnazjum urządzenia wielofunkcyjnego (4,0 tys. zł);
- przekazanie przez SOK do ewidencji Urzędu Gminy instrumentów muzycznych o wartości 31 tys. zł.

Zmniejszenia w grupie „urządzenia techniczne”, to rezultat likwidacji dwóch zespołów komputerowych w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych.

W grupie „grunty” dokonano zmniejszenia, wg cen ewidencyjnych, o sprzedane działki budowlane.

Sprzedaż działek budowlanych, nie wg cen ewidencyjnych ale wg wyceny rzeczoznawcy, ukształtowała się w roku 2010 następująco:

adres działki	nr działki	powierzchnia w ha	cena wywołania	cena netto sprzedaży	VAT	cena brutto
Komprachcice ul. Krzyżowa	1865	0,0794	66 000,00	76 000,00	16 720,00	92 720,00
	1866	0,0794	66 000,00	74 000,00	16 280,00	90 280,00
	1869	0,0794	66 000,00	73 730,00	16 220,60	89 950,60
	1870	0,0794	66 000,00	73 730,00	16 220,60	89 950,60
	1874	0,0794	66 000,00	73 730,00	16 220,60	89 950,60
	1877	0,0782	66 000,00	71 710,00	15 776,20	87 486,20
		0,4752	396 000,00	442 900,00	97 438,00	540 338,00

Gmina jest właścicielem gruntów o powierzchni 177,3813 ha, z czego na poszczególne sołectwa przypada w ha:

- Chmielowice 21,8975
- Domecko 31,7463
- Dziekaństwo 3,7383
- Komprachcice 41,0701

- Ochodze	18,8828
- Osiny	4,5538
- PNW	34,0716
- Wawelno	16,0684
- Żerkowice	5,3525

W podziale na rodzaje gruntów stan posiadania przedstawia się następująco (w ha):

1. drogi	111,4116
2. lasy	0,5585
3. nieużytki	5,3314
4. różne	26,9958
5. użytki rolne	30,3171
6. zakrzewione	2,7669

Oprócz środków trwałych jednostki gminy posiadają tzw. wyposażenie, określane inaczej pozostałymi środkami trwałymi, których wartość jest w pełni umarzana w momencie wydania wyposażenia do użytkowania. W tabeli poniżej przedstawiono wartość ewidencyjną pozostałych środków trwałych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy.

w tys. zł				
jednostka	01.11.2009	zwiększenia	zmniejszenia	31.12.2010
UG	839,9	140,5	50,6	929,8
ZOPO	1 281,1	348,4	31,2	1 598,3
GOPS	61,8	10,0	0,0	71,8
OSiR	128,6	13,4	0,0	142,0
SOK	134,9	25,8	40,5	120,2
ZGKiM	74,6	9,6	13,2	71,0
suma:	2 520,9	547,7	135,5	2 933,1

Z posiadanego mienia, oprócz sprzedaży działek budowlanych, gmina uzyskała w 2010 r. inne dochody., których źródłami były:

- czynsz od kół łowieckich:	2.413,20 zł;
- czynsz za wynajem pomieszczeń:	8.280,57 zł;
- czynsz za dzierżawę wyposażenia ZOZ:	1.968,00 zł;
- opłaty za zajęcie pasa drogowego:	8.362,73 zł;
- odsetki z lokaty bankowej:	41.833,25 zł.

Dochody uzyskane z posiadanego mienia gminy przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz Samorządowy Ośrodek Kultury zostały opisane w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010 r.