

## **Objaśnienia do wykonania budżetu Miasta i Gminy Zdzeszowice za I półrocze 2011r.**

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Zdzeszowice za I półrocze 2011r. została opracowana zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Zdzeszowicach Nr XLIX \ 377 \ 10 z dnia 25 maja 2010 r.

Dochody ogółem zostały wykonane w **49,35 %** w stosunku do planu , w tym:  
-dochody bieżące w 49,13 % ,  
-dochody majątkowe w 50,46 % .

Pomimo takiego wykonania dochodów za I półrocze , wykonanie w poszczególnych dochodach jest zróżnicowane, niektóre pozycje mogą zostać niewykonane. Najniższe wykonanie występuje w dochodach :

1.dz.010 rozdz.01095 § 6207-dochody majątkowe – 0 %.

Burmistrz pomimo czynionych starań nie ma wpływu na przyspieszenie otrzymania dofinansowania przyznanego na realizację w 2010r. zadania pt. „Modernizacja przestrzeni publicznej w Żyrowej”. Wniosek o płatność został złożony 12.11.2010r. Pismem z 8.06.2011r. Urząd Marszałkowski poinformował nas o pozytywnej ocenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. 30 czerwca 2011r. podpisaliśmy aneks do umowy wynikający z korekty zestawienia rzeczowo-finansowego po przeprowadzonej weryfikacji postępowania o udzielenie zamówienia rzeczowo-finansowego.

2.dz.600 rozdz.60016 § 6330 - 0% - dotacja na dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi łączącej Zdzeszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ulicy Waryńskiego”. Wysokość dotacji została ustalona na podstawie wartości kosztorysowej. Po przeprowadzeniu procedury przetargowej kwota jest niższa i wynosi zgodnie z podpisaną umową 982.089 zł. W najbliższym czasie zostanie dokonana korekta planu.

3.dz.700 rozdz.70005 § 0770 – 5,59 % - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania nieruchomości .  
Powyższe wykonanie spowodowane jest brakiem chętnych na działkę Nr 2663/3 w Zdzeszowicach na Starym Osiedlu oraz działek przy ul. Bocznej w Żyrowej pomimo kilkakrotnego ogłaszania przetargów na ich zbycie.

4.dz.752 rozdz.75212 § 2010 – 0%-pozostałe wydatki obronne.  
Brak wykonania jest spowodowane tym, iż wydatki zaplanowano dopiero w II półroczu.

5. dz.756 rozdz.75616 § 0360 – 27,9% - wpływy z podatku od spadków i darowizn .

Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy. Plan na 2011r. został ustalony na podstawie wykonania w 2010r. Ustalenie wysokości w/w dochodów jest bardzo trudne . Jednakże wzorem lat poprzednich liczymy , iż plan dochodów do końca roku zostanie wykonany.

6.dz.756 rozdz.75618 § 0410 – 30,03 % - wpływy z opłaty skarbowej.

Plan na 2011r. został ustalony na podstawie wykonania w 2010r. Ustalenie wysokości w/w dochodów jest bardzo trudne . Jednakże wzorem lat poprzednich liczymy , iż plan dochodów do końca roku zostanie wykonany.

7.udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – dz.756 rozdz.75621 § 0020 – 0,57 %

Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub większe. Burmistrz nie ma na to wpływu. Z informacji jakie posiadamy zaplanowany dochód z w/w tytułu nie zostanie osiągnięty. W związku z powyższym w II półroczu br. dokonamy korekty planu.

8.dz.801 rozdz.80104 § 0690 – 35,95% - opłata stała rodziców.

Plan jest zawyżony. Kwota dochodów została przyjęta na podstawie wyliczeń sporządzonych przez dyrektorów placówek. Przy sporządzaniu wyliczeń nie uwzględniono nowych zasad ustalenia opłaty stałej.

9.dz.853 rozdz.85395 § 2007 poz.2 i § 2009 poz.2 – 0%

Brak wykonania spowodowany jest tym, iż dopiero pod koniec czerwca bieżącego roku podpisano aneks do umowy na przyznanie środków na realizację Projektu Systemowego pt. „Podnoszenie kwalifikacji klientów MGOPS szansą powrotu na rynek pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Dopiero na podstawie podpisanej umowy zadanie zostało wprowadzone do budżetu. Część środków otrzymaliśmy w m-cu lipcu. Źródłem dochodów są środki z budżetu środków europejskich i środki z budżetu państwa.

10.dz.900 rozdz.90019 § 0690 – 35,85% - wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Plan na 2011r. został ustalony na podstawie wykonania w 2010r. Ustalenie wysokości w/w dochodów jest bardzo trudne . Jednakże wzorem lat poprzednich liczymy , iż plan dochodów do końca roku zostanie wykonany.

Na poziom zrealizowanych dochodów budżetowych wpływ mają też decyzje uprawnionych organów gminy dotyczące obniżenia maksymalnych stawek podatku, udzielające ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień z podatków. Decyzjami tymi w I półroczu 2011r. uszczuplono dochody budżetowe ogółem o kwotę :1.232.684,77 zł, w tym: skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 1.157.369,89 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - Burmistrza z tyt. umorzeń wynoszą 75.314,88 zł.

Zaległości na dzień 30 czerwca 2011r. wynoszą 1.255.114,53 zł.

Największe zaległości występują :

1.w dz.010 rozdz.01095 § 0970 – 23.933,10 zł.

2.w dz.010 rozdz.01095 § 0920 – 2.455,57 zł

Powyższe zaległości dotyczą kary umownej naliczonej firmie z Opola , która wykonywała zadanie „wykonanie dokumentacji technicznej kanalizacji sanitarnej wsi Januszkowice na podstawie posiadanej koncepcji”. W powyższej sprawie zapadł już 15.06.2009r. wyrok sądowy.

Na dzień 31 grudzień 2010r Komornik Sadowy przy Sądzie Okręgowym w Opolu dokonał wpłat tytułem roszczeń wynikających z wyroku w łącznej wysokości 12.460 zł, w tym należność główna 5.547 zł. W 2011r. wpłat brak, wysłano zapytanie do Komornika Skarbowego.

3.w dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 75.441,14 zł.

1)W wieczystym użytkowaniu nieruchomości ( § 0470 ) zaległości wynoszą : 1.688,92 zł. Są to zaległości 27 osób, z czego na kwotę 305,16 zł wysłano wezwania do zapłaty, do 29.07.2011r. wpłacono 11,36 zł. Należności od osób zmarłych wynoszą 1.076,80 zł. Pozostała kwota zaległości tj. 306,96 zł jest w trakcie wyjaśniania( zmiana miejsca pobytu, wyjazd za granicę).

2)W dzierżawie gruntów zaległości wynoszą : 9.830,16 zł. Są to zaległości 11 osób. Na kwotę 1.344,39 zł zostały do dłużników wysłane wezwania do zapłaty. Na kwotę 8.253,82 zł egzekucja dla 4 osób okazała się bezskuteczna . Postępowanie egzekucyjne zostało umorzone .

Pozostała zaległość tj. kwota 231,95 zł została wpłacona w m-cu lipcu 2011r.

3)W najmie lokali użytkowych zaległości wynoszą :1.889,90 zł. Kwota 1.160,11 zł stanowi zaległość z 2002r. i dotyczy 1 osoby. Egzekucja bezskuteczna, postępowanie zostało umorzone.

Na kwotę 729,79 zł zostały do dłużników wysłane wezwania do zapłaty, kwota 391,69 zł została wpłacona w m-cu lipcu 2011r.

4) sprzedaż mienia komunalnego na raty ( § 0770) zaległość wynosi 1.109,64 zł. Zaległość została uregulowana w m-cu lipcu 2011r.

Od w/w zadłużeń zaległości w odsetkach wynoszą : 12.339,80 zł.

4. w dz.750 rozdz.75023 § 0570 – mandaty – 16.023,63 zł.

Na kwotę 9.683,63 zł. zostały wystawione tytuły wykonawcze, na kwotę 5.460 zł komornik zwrócił tytuły wykonawcze z powodu bezskutecznej egzekucji (np.: zobowiązany nie zamieszkuje pod wskazanym adresem). Do dnia 14.07.2011r. została wpłacona kwota 880 zł.

5.w dz.754 rozdz.75495 § 0970 – 21.242,03 zł.

Powyższa kwota stanowi karę umowną naliczoną firmie z Katowic, która wykonywała zadanie „modernizacja systemu monitoringu”. W dniu 27.07.2009r. zapadł wyrok sądowy, klauzulę wykonalności nadano dnia 23.10.2009r.,30 listopada 2009r. Radca Prawny skierował wniosek o wszczęcie egzekucji do Komornika Sądowego w Katowicach.

Postanowieniem z dnia 27.04.2010r. Komornik Sądowy umorzył postępowanie egzekucyjne z uwagi na niewypłacalność spółki.

6 .w dz.756 rozdz.75615 § 0310 - podatek od nieruchomości od osób prawnych – 65.051,29 zł.

Na kwotę 3.609,46 zł wystawiono tytuły wykonawcze, na kwotę 7.091,20 zł zostały wystawione upomnienia, z czego na kwotę 1.109 zł upomnienia zostały zwrócone z adnotacją, iż pod wskazanym adresem spółka nie prowadzi działalności. Kwota 6.822 zł została wpłacona do 14.07.2011r. Na kwotę 44.761 zł został przygotowany wniosek o wpis na hipotekę przymusową. Kwota 330,80 zł stanowi niedopłatę w podatku oraz zwrot tytułów wykonawczych z powodu iż pod podanym adresem spółka nie prowadzi działalności.

Pozostała kwota tj. 1.327,83 zł stanowi zaległość spółki wobec której dalsza egzekucja okazała się bezskuteczna. Zgodnie z informacją zawartą w KRS spółka zawiesiła działalność z dniem 15.04.2009r.

7.w dz.756 rozdz.75615 § 0320 – podatek rolny od osób prawnych – 262,80 zł.  
Zaległość została wpłacona w miesiącu lipcu.

8. w dz.756 rozdz.75616 § 0310 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 276.168,31 zł, w tym zaległości z łącznego zobowiązania pieniężnego wynoszą : 177.857,23 zł.

W miesiącu lipcu została wpłacona kwota 12.700,27 zł. Na kwotę 86.748,50 zł wysłano wnioski o wpis na hipotekę. Wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 104.384,13 zł , z czego na kwotę 4.192,61 zł tytuły wykonawcze zostały zwrócone z powodu bezskutecznej egzekucji. Kwota 10.138 zł stanowi zaległość osób, które odwołały się do SKO w Opolu. Na kwotę 216,50 zł dokonano odpisu, kwota 1.364 zł zostanie odpisana w związku z korektą podatku , na kwotę 11.751 zł zostały złożone wnioski o umorzenie II raty podatku od nieruchomości. Na kwotę 23.253 zł zostały wysłane zapytania do Urzędów Skarbowych zapytania o stan realizacji tytułów wykonawczych. Na kwotę 2.868,05 zł zostały wysłane upomnienia. Na kwotę 33.821,72 zł została ustanowiona hipoteka. Na kwotę 6.838 zł został przygotowany wniosek o wpis na hipotekę przymusową. Kwota 2.016,40 stanowi zaległość osób zmarłych.

Pozostałe zaległości tj.3.321,74 zł. są w trakcie wyjaśniania.( np. zgon podatnika, ustalanie aktualnego miejsca pobytu, wyjazd za granicę, niedopłaty) .

9.w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 498 zł  
Na całą zaległość zostały wystawione tytuły wykonawcze.

9.w podatku rolnym od osób fizycznych – 5.044,99 zł.

Kwota 2.039,35 zł została wpłacona do 29.07.2010r., na kwotę 1.977,10 zł wystawione zostały tytuły wykonawcze z czego na kwotę 217,33 zł tytuły zostały zwrócone z powodu bezskutecznej egzekucji. Kwota 32,50 zł została odpisana, na kwotę 26,37 zł wysłano upomnienia. Pozostałe zaległości tj.969,67 zł są w trakcie wyjaśnienia ( zgon podatnika, wyjazd za granicę, zmiana miejsca pobytu)

10. w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe - 21.058,90 zł.

Zaległości występują m.in.: w podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, w podatku od spadków i darowizn i w podatku od czynności cywilnoprawnych.

11.zaległości w dz.852 rozdz.85212 § 2360 wynoszą – 773.253,72 zł i dotyczą zaliczki alimentacyjnej-429.097,63 zł oraz Funduszu alimentacyjnego – 344.156,09 zł.

Należności od dłużników wynikają ze stosowania ustawy z dnia 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, która wygasła z dniem 1.10.2008r.

Kolejnym aktem regulującym zakres działań MGOPS wobec dłużników alimentacyjnych jest ustawa z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Według wyjaśnień MGOPS na dzień 30.06.2011r. w ewidencji księgowej figuruje 109 dłużników w zakresie wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz 90 dłużników w związku z wypłatą świadczeń w oparciu o ustawę o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej. Niejednokrotnie jednak ci sami dłużnicy, którzy występują w związku z wypłatą zaliczki, występują również w związku z wypłatą świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego. Działania podjęte wobec dłużników z tytułu wypłaty świadczeń z Funduszu, skutkują po całkowitym zaspokojeniu należności z tego tytułu, spłatą należności powstałych z tytułu zaliczek alimentacyjnych. W związku z uchynieniem z dniem 1.10.2008r. ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, Ośrodek nie ma podstaw do prowadzenia egzekucji należności z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej. Egzekucja prowadzona jest bezpośrednio przez komorników.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zdzeszowicach informuje ,że podejmuje wszelkie działania wobec dłużników w celu poprawy efektywności ściągania należności.

12.W zakresie niesłusznie pobranych świadczeń w dz.852 rozdz.85212 § 0970 – 7.776,67 zł i § 0920 – pozostałe odsetki – 3.390,02 zł i rozdz.85214 § 0970 – 1.208,80 zł podjęto następujące działania :

1)w rozdz.85212 – zaległości powyższe wynikają z niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i dotyczą 8 dłużników , z tego:

a)w trzech przypadkach egzekucja jest w części skuteczna,

b)w jednym przypadku zwrócono tytuł wykonawczy, ze względu na niewłaściwy adres zamieszkania wierzyciela,

c)w czterech przypadkach postępowanie umorzono, ze względu na brak składników majątkowych , których można by zaspokoić należności objęte postępowaniem.

Ponadto w czterech przypadkach, należności egzekwowano z bieżąco wypłacanych świadczeń. W przypadku osób, którym świadczenia nadal przysługują, Ośrodek ciągle dokonuje potrącenia z bieżąco wypłacanych świadczeń, aż do całkowitego zaspokojenia wierzytelności.

2)w rozdz.85214- należność z lat poprzednich i dotyczy niesłusznie pobranego zasiłku okresowego w wysokości 600 zł i zasiłku celowego w kwocie 608,80 zł. W obu przypadkach wystosowano do Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze. Postępowanie egzekucyjne umorzono, gdyż jest bezskuteczne.

13.Pozostałe zaległości dotyczą m.in.:

1) podatku zniesionego - podatku od posiadania psa – 1.021,01zł.

Wystawiono tytuły wykonawcze, które komornik zwrócił tytuły z powodu nieściągalności. Zaległości zabezpieczonych hipotecznie wynoszą 63,50 zł.

2) podatku leśnego od osób fizycznych – 29,58 zł

Kwota 4,28 zł została wpłacona w miesiącu lipcu, na kwotę 25,30 zł wystawiono tytuły wykonawcze.

3) dz.756 rozdz.75618 § 0580 – 618 zł

Jest to kara pieniężna za przekroczenie powierzchni pasa drogowego. Zaległość w m-cu sierpniu została wpłacona.

4) opłaty stałej i opłat za wyżywienie w przedszkolach i w żłobku oraz najmu pomieszczeń w placówkach szkolnych w dz.801i w dz.853 - 8.100,63 zł

5) dz.852 rozdz.85214 § 0690 -629,20 zł

Powyższe zaległości dotyczą opłaty za pobyt w DPS, opłaty za wydanie zaświadczenia oraz kosztów upomnienia. Na należności z tytułu kosztów upomnienia wystawiono tytuł wykonawczy natomiast na zaległość z tytułu odpłatności wystosowano pismo żądające wpłaty zaległej wpłaty.

**Wydatki** zostały wykonane w **45,06 %** w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 47,67 % , natomiast wydatki majątkowe w 37,22 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane. Przyczyny tego są następujące :

#### **dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 5,51 %**

Brak wykonania w wydatkach bieżących w rozdz.01008 spowodowany jest trudną sytuacją finansową gminy. Realizacja zadań uzależniona jest od poprawy sytuacji finansowej gminy.

Wydatki majątkowe w/w rozdziale wykonane zostały w 1,64 %. Realizacja zadań przedstawia się następująco:

- remont koryta ciek melioracyjnego w Krępciej – w m-cu lutym została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowej, termin wykonania 30.06.2011r. Zgodnie z podpisaną umową w m-cu lipcu zapłacono wykonawcy 70 % wynagrodzenia, pozostała część po uzyskaniu pozwolenia na budowę,
- przebudowa ciek Młynówka w Januszkowicach – zadanie jest w trakcie realizacji, termin wykonania 23.09.11r.,
- wykonanie odprowadzenia wód z rowu na dz.479 w Jasioniej – w miesiącu marcu podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 31.08.11r.

-przebudowa przepustu na rowie melioracyjnym przy drodze na Lesiany- odprowadzenie wód z pól do cieku Padół – 22.03.11r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej, termin wykonania 31.08.11r.

-odbudowa rowu melioracyjnego przy ul. Skrajnej – 23.02.11r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 30.06.11r.

-na zadanie „odbudowa rowu melioracyjnego przy ul. Wschodniej wraz z przepustami” została podpisana umowa, termin wykonania 6.09.10r. Zgodnie z podpisaną umową w m-cu lipcu zapłacono wykonawcy 70 % wynagrodzenia, pozostała część po uzyskaniu pozwolenia na budowę.

Przystąpienie do realizacji w/w zadań uzależnione będzie od sytuacji finansowej gminy.

Pozostałe wydatki w/w dziale realizowane są w miarę zgłaszanych potrzeb.

### **dz.600 – Transport i łączność – 1,45 %.**

Przyczyny takiego wykonania są następujące :

Środki w formie dotacji dla województwa na wspólną realizację zadania o nazwie: „ przebudowa ulicy Wolności w Januszkowicach oraz przebudowy drogi wojewódzkiej Nr 423 ( ul. Opolska w Zdieszowicach na odcinku od stacji paliw do dz. Nr 1934) – partycypacja w wykonaniu dokumentacji technicznej w bieżącym roku nie zostaną przekazane , gdyż Samorząd Województwa z powodu braku środków przesunął realizację zadania. W czwartym kwartale dokonamy korekty budżetu.

Środki na ten cel posłużą zatem do zniwelowania deficytu budżetowego.

Środki w formie dotacji dla powiatu na wspólną realizację zadania o nazwie: „przebudowa drogi powiatowej 1808 0 ul Bolesława Chrobrego w Zdieszowicach zostaną przekazane po przedłożeniu przez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach rozliczenia finansowego. Zadanie zostało zrealizowane. Powstałe oszczędności w kwocie 164.460 zł posłużą do zniwelowania deficytu budżetowego. W czwartym kwartale dokonamy korekty budżetu.

Wydatki bieżące w rozdz.60016 w I półroczu zostały wykonane w 0 %. Powody takiego wykonania są następujące :

1.remonty cząstkowe dróg – w m-cu czerwcu podpisano umowę, termin wykonania 16.08.2010r.,

2.naprawy chodników w mieście i gminie będą wykonywane w miarę posiadanych środków i zgłaszanych potrzeb.

Wydatki majątkowe w rozdziale 60016 w I półroczu wykonano w 1,58%.

Przyczyny takiego wykonania są następujące :

-w I półroczu wykonano i zapłacono w całości za wykonanie uzbrojenia odnogi ul. Żyrowskiej w Zdieszowicach – utwardzenie,

-w trakcie realizacji jest zadanie: „przebudowa drogi łączącej Zdieszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ul. Waryńskiego”. Termin realizacji 31.10.2011r. Koszt całkowity zadania wynosi 2.031.739,77 zł., w tym dotacja 982.088,79 zł. W najbliższym czasie

dokonamy korekty planu. Plan do budżetu został wprowadzony na podstawie kosztorysu, po przetargu kwota okazała się prawie o połowę niższa.

-zadanie: „opracowanie dokumentacji zaasfaltowania częściowo ul. Dworcowej od nr 12-20, ul. Chopina i Myśliwca od ul. K.Miarki do wyjazdu Biedronka” nie jest realizowane ze względu na niewystarczającą ilość środków w budżecie na ten cel. Realizacja zadania uzależniona jest od kondycji finansów gminnych.

Wydatki majątkowe w rozdziale 60017 w I półroczu wykonano w 0%.

Przyczyny takiego wykonania są następujące :

-Fundusz Sołecki wsi Oleszka – ułożenie koryt betonowych z kratą przelewową na drodze transportu rolnego wzdłuż terenów nadleśnictwa – została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowej, termin wykonania 15.08.11r. Realizacja zadania uzależniona będzie od posiadania środków ,

-wykonanie dokumentacji uzbrojenia drogi na dz.1053/11 – odnoga ul. G.Św.Anny i drogi na dz.2017 i 939/1-odnoga ul. Pionierów – w miesiącu marcu podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, termin wykonania 31.10.11r.,

-odwodnienie drogi transportu rolnego znajdującej się na dz.1130/2 w Januszkowicach, zalanej wodami popowodziowymi – realizacja zadania uzależniona jest od kondycji finansów gminnych.

Wydatki bieżące w rozdziale 60095 zostały wykonane w 30,56 %. Wydatki są realizowane w miarę zgłaszanych potrzeb.

Pozostałe zadania w dziale transport zostały przewidziane do realizacji w III i IV kwartale.

### **dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 26,88 %.**

Wydatki bieżące wykonano w 38,77 %.

Wydatkowanie środków odbywa się sukcesywnie w miarę zgłaszanych potrzeb. Podpisano umowy na usługi geodezyjne, wyceny nieruchomości, ogłoszenia. Wiele zadań jest w trakcie realizacji , a zapłata za nie nastąpi w II półroczu.

Pozostałe wydatki będą realizowane w III i IV, w szczególności wydatki związane z podziałem, wyceną gruntów pod przebudowę drogi łączącej Zdieszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ulicy Waryńskiego.

Wydatki majątkowe wykonano w 11,07 % .

Powyższe wykonanie spowodowane jest tym, iż wykupy gruntów pod przebudowę drogi łączącej Zdieszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ulicy Waryńskiego będą realizowane w II półroczu.

### **dz.710 – Działalność usługowa – 0,53 %**

W miesiącu czerwcu została podpisana umowa na wykonanie dwóch decyzji , termin wykonania 30.09.2011r.



Pozostałe wydatki są realizowane w miarę zgłaszanych potrzeb lub będą realizowane w II półroczu.

**dz.750 – Administracja publiczna – 46,50%.**

Realizacja zadań w/w dziale przebiega zgodnie z planem oraz zgłaszanymi potrzebami.

Środki związane z utrzymaniem i działalnością Rady Miejskiej są wykorzystane w 35,48%. Powyższe wykonanie związane jest ze zmianą zasad naliczania i wypłacania diet.

W Urzędzie Miejskim wydatki bieżące wykonano w 50,37 %, natomiast wydatki majątkowe w 4,42 % ponieważ realizację zadania „E-usługi dla mieszkańców szansą rozwoju Gminy Zdzeszowice” z powodu braku środków finansowych przełożono do realizacji na 2012r. W II półroczu dokonamy korekty planu finansowego.

Wydatkowanie środków związanych z promocją Gminy odbywa się zgodnie z planem .

Pozostałe wydatki w/w dziale realizowane są w miarę zgłaszanych potrzeb i posiadanych środków.

**dz.752 – Obrona narodowa – 0%**

**dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 49,86 %**

**dz.756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 53,83 %**

Realizacja zadań związanych z bieżącym utrzymaniem OSP przebiega zgodnie z planem wydatków , zgłaszanymi potrzebami i posiadanymi przez Gminę środkami. Wydatki bieżące w I półroczu zostały wykonane w 48,78 % natomiast wydatki majątkowe 97,71 %.

Środki przeznaczone na Obronę Cywilną wykorzystano w 30,98 % .Pozostałe zadania z zakresu Obrony będą realizowane w miarę posiadanych środków w II półroczu.

Pozostałe zadania w dziale 752, 754 i 756 będą realizowane w III i IV kwartale.

**dz.757 – Obsługa długu publicznego – 0%**

Środki przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętego kredytu nie zostaną wykorzystane ponieważ zgodnie z podpisaną umową spłata odsetek rozpocznie się dopiero od stycznia 2012r.

W II półroczu zostanie dokonana korekta planu a środki przeznaczone na ten cel posłużą do zniwelowania deficytu budżetowego.

**dz.758 – Różne rozliczenia – 39,63 %**

Środki, które są w rezerwie zostaną przeznaczone na zmniejszenie deficytu budżetowego.

**dz.801 – Oświata i wychowanie – 51,37 %**

Realizacja zadań w/w dziale przebiega zgodnie z planem wydatków i w miarę posiadanych środków.

Wydatki bieżące w szkołach podstawowych wykorzystano w 52,27 % .

Wydatki bieżące w przedszkolach wykorzystano w 51,87 %, w oddziałach przedszkolnych w 47,82 %.

Wydatki majątkowe w przedszkolach wykorzystano w 100%.

W gimnazjum wydatki bieżące wykorzystano w 50,77 %. natomiast wydatki majątkowe w 53,09 %. Wszystkie zadania zostały wykonane.

Dotacja dla samorządu województwa jako wkład własny na realizację Projektu „Opolska Szkoła, szkoła ku przyszłości” najprawdopodobniej zostanie przekazana w IV kwartale.

W załączeniu szczegółowa informacja z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BAEO.

**dz.851 – Ochrona zdrowia – 47,20 %**

Realizacja zadań w/w dziale przebiega zgodnie z planem wydatków .

Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania w rozdziale 85153 i 85154 stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

**dz. 852 – Pomoc Społeczna – 49,32 %**

Wydatki na bieżące utrzymanie Opieki społecznej dokonywane są w miarę zgłaszanych potrzeb i posiadanych środków.

Wykonanie w rozdz.85203 wynosi 47,34 % i dotyczy kosztów funkcjonowania Domu Dziennego Pobytu przy ul. Fabrycznej.

Niższe wykonanie w rozdz.85205 – 29,86% wynika z faktu, iż zapłaty faktury za porady prawne dokonano w m-cu lipcu. Ośrodek realizuje zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w formie porad prawnych. W ramach działalności Punktu Interwencji Kryzysowej podpisano umowę zlecenia z radcą prawnym, świadczącym pomoc prawną mieszkańcom gminy znajdującym się w trudnej sytuacji majątkowej bądź osobistej.

**w dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 37,34 %**

Wydatki na bieżące utrzymanie Żłobka wykonane zostały w 47,01 % natomiast wydatki majątkowe w 2,5%.

Szczegółowa informacja o przebiegu wykonania planu finansowego rozdz.85305 stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Środki przeznaczone na działania na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w ramach świetlic środowiskowych poprzez: organizację czasu wolnego, dożywianie, wyjazdy wakacyjne, organizację działań profilaktycznych; na rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych oraz świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym są przekazywane zgodnie z podpisanymi umowami.

Z rozdz.85395 realizowany jest m.in. program „Podnoszenie kwalifikacji klientów MGOPS, szansą powrotu na rynek pracy”. Projekt współfinansowany jest ze środków unijnych. Zaplanowane środki na realizację w/w programu stanowią wkład własny, środki europejskie oraz środki z budżetu państwa. Aneks do umowy ramowej został podpisany dopiero pod koniec czerwca. Brak wykonania na tym zadaniu wynika z faktu, iż Ośrodek na realizację w/w programu otrzymał w miesiącu lipcu.

#### **dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 42,46 %**

Wydatki bieżące w tym dziale dokonywane są w miarę zgłaszanych potrzeb i posiadanych środków.

W załączeniu szczegółowa informacja z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BAEO – rozdz.85401 i 85495.

Środki w rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów, wykorzystane zostały w 34,19%. Zadanie realizuje MGOPS. Wydatki dotyczą wypłat stypendiów oraz zasiłków szkolnych. Pomocą w formie stypendium szkolnego objęto 84 uczniów, natomiast w formie zasiłków – 3 uczniów.

Niskie wykonanie ze środków dotacji wynika z faktu, iż Ośrodek ponosił ciężar wypłaty zasiłków z własnych środków. Dotacja do zadania przyznana została znacznie później, bo dopiero w miesiącu marcu i od tego momentu wypłaty dokonuje się ze środków UW. Przyjęto zasadę, iż rozliczenia dotacji w stosunku do środków własnych (w proporcji 80/20) dokonuje się po rozliczeniu poszczególnych transz pomocy przez świadczeniobiorców. Pomoc przyznawana jest w dwóch transzach. Termin rozliczenia II transzy upłynął w dniu 15.07.2011r., w związku z czym dokonano korekty księgowania, tak aby zachować w/w proporcję.

#### **dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 38,48 %**

Środki dla Spółki WiK na dopłaty do cen wody i kanalizacji są przekazywane na bieżąco, na podstawie przedłożonych przez Spółkę rozliczeń.

Wydatki bieżące dotyczące:

- oczyszczania miasta i wsi wykonano w 45,98%,
- utrzymania zieleni w miastach i gminach wykonano 43,23%,
- oświetlenia ulic, placów i dróg wykonano w 37,78 %.,

Przy zlecaniu zadań do realizacji brano pod uwagę celowość, pilną potrzebę wykonania oraz posiadane środki w budżecie.

Przekazanie dotacji dla ZGKiM nastąpi po wykonaniu zadań i przedłożeniu wymaganych dokumentów .

Wydatki bieżące w rozdziale 90095 zostały wykonane 10,03 % .

Na powyższe wykonanie miały wpływ:

- 1.ograniczone środki : część zadań przełożono do realizacji na II półroczu,( np. remont przepustów i mostów, zakup pojemników na odpady biodegradowalne, różne remonty na terenie gminy ). Jeżeli wpływy z dochodów nie ulegną zwiększeniu będziemy zmuszeni odstąpić od ich wykonania,
2. realizacja zadania będzie II półroczu np. zakup choinki, całoroczne wykonywanie wystroju grobów, montaż iluminacji, ubezpieczenie mienia,
- 3.zadania są wykonywane w miarę zgłaszanych potrzeb, np. wywóz oraz unieszkodliwienie padłych zwierząt, wykonanie pionowych znaków drogowych- podpisano w m-cu lipcu umowę na wykonanie znaków na kwotę 5.237 zł, termin wykonania 5.08.11r.,
- 4.podpisano umowy na :
  - 1)zapobieganie bezdomności zwierząt,
  - 2)opłata z tytułu bieżącej obsługi technicznej sieci gazowej w miejscowości Jasina i Oleszka,
  - 3)pomiary zanieczyszczeń odprowadzanych ścieków ,
 realizacja w/w zadań przebiega zgodnie z podpisanymi umowami.

Pozostałe zadania mogą zostać realizowane w II półroczu jeżeli pozwolą na to środki finansowe.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 0 %.

Realizacja zadań przedstawia się następująco:

- Fundusz Sołecki wsi Januszkowice -„zagospodarowanie terenów wokół jezior-projekt ścieżki spacerowo-dydktycznej” –zadanie będzie mogło być realizowane po uregulowaniu spraw własnościowych terenów, po których przebiegać będzie ścieżka,
- Fundusz Sołecki wsi Jasiona -„adaptacja przestrzeni dawnego ogródka przedszkolnego na skwerek rekreacyjny-I etap – realizacja zadania nie jest możliwa ze względu na niezgodność z warunkami technicznymi oraz brak zgody mieszkańców budynku przy którym miałby znajdować się skwer.
- Fundusz Sołecki wsi Żyrowa – „legalizacja składowiska śmieci obok cmentarza na ogólnodostępne miejsce składowania odpadów-opracowanie dokumentacji i projektu budowlanego – w dniu 22.03.11r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 30.11.2011r.
- odwodnienie Parku Miejskiego – podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 30.06.11r..Zgodnie z podpisaną umową w miesiącu lipcu zapłacono wykonawcy 70% wynagrodzenia, pozostała część po uzyskaniu pozwolenia na wykonanie. Natomiast jego realizacja uzależniona będzie posiadania środków finansowych.

**dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 40 %**

**dz.926 – Kultura fizyczna – 65,56%**

Przekazywanie dotacji podmiotowej dla MGOKSiR oraz MGBP następuje w miarę zgłaszanych potrzeb i posiadanych środków.

Środki przeznaczone na współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie : organizowania zawodów sportowych o zasięgu gminnym i ponadgminnym w celu wspomagania idei współzawodnictwa sportowego dzieci , młodzieży i dorosłych oraz na współfinansowanie rozwoju sportu na obszarze Gminy zostały przekazywane zgodnie z podpisanymi umowami.

Środki do dyspozycji RS i SM są uruchamiane w miarę zgłaszanych potrzeb i posiadanych środków.

Wydatki majątkowe w rozdz.92195 zostały wykonane w 27,26 % . :

-na realizację zadania w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Żyrowa o nazwie „modernizacja i doposażenie świetlic wiejskich- opracowanie projektu adaptacji pomieszczeń oraz wykonanie zabezpieczeń przeciw wilgotnościowego ścian oraz wykonanie podłogi, otynkowania ścian, instalacji elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej – podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej, termin wykonania 28.10.11r.

Wydatki majątkowe w rozdz.92695 zostały wykonane w 76,43%. Realizacja zadań przedstawia się następująco:

1.wykonanie przebudowy basenu przy ul. Fabrycznej 34B w Zdieszowicach § 6050, 6057 i 6059 – zadanie w zakresie rzeczowym zostało zrealizowane, część wydatków zostanie poniesiona i zapłacona w miesiącu lipiec-sierpień ( np.za : nadzór, wykonanie podgrzewania wody ,tablice informacyjną, ogłoszenia w prasie ),

2.zagospodarowanie boiska sportowego w Krępnej – remont płyty głównej, zaplecza sportowego i wykonanie ogrodzenia – zadanie nie jest realizowane ze względu na niewystarczającą ilość środków w budżecie na ten cel. Realizacja zadania w bieżącym roku nie wydaje się być możliwa, środki na ten cel posłużą zatem do zniwelowania deficytu budżetowego, w tym :

1)Fundusz Sołecki wsi Krępna- realizacja w/w zadania wyłącznie ze środków Funduszu jest niemożliwa ze względu na ich zbyt małą ilość.

Budżet gminy według stanu na 30 czerwca 2011r. jest zadłużony ogółem w wysokości : 45.467,81 zł , w tym:

1) ZGKiM – 45.381,71 zł , zobowiązania powstały w związku brakiem środków ,

2)Przedszkole Publiczne w Żyrowej – 86,10 zł, zobowiązanie wymagalne wynikło z nieterminowego dostarczenia faktur do księgowości.

W wyniku w/w działań i tak zrealizowanego budżetu wynik budżetowy gminy Zdieszowice za I półrocze 2011r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 113.853,80 zł.

Dołożę wszelkich starań aby budżet 2011r. po stronie dochodów jak i po stronie wydatków został wykonany zgodnie z planem i w jak najwyższym procencie.

Do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu za I półrocze 2011r.  
dołączam informację :

- 1.o przebiegu wykonania planu finansowego : Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej,  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji oraz Zakładu Gospodarki  
Komunalnej i Mieszkaniowej,
- 2.o przebiegu wykonania planu finansowego Żłobka Samorządowego,
- 3.z wykorzystania środków finansowych w dz.851 rozdz.85153 i rozdz.85154.
- 4.z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BAEO.

Zdzieszowice , dnia 9.08. 2011r.

Opracowała:  
Zdzisława Krukowska

BURMISTRZ  
Dieter Przewdzing