

O B J A Ś N I E N I A

do wykonania budżetu Gminy Zdzieszowice za 2022 r.

Dochody za 2022 r. zostały wykonane w **91,55 %** w stosunku do planu, w tym dochody bieżące zostały wykonane w 96,32 % natomiast dochody majątkowe w 5,60 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane i przedstawia się następująco :

1.w dz.700 rozdz.70005 § 0770 – 58,13% – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Dochód osiągnięto w mniejszej kwocie niż zaplanowano, ponieważ nie znalazły się chętne osoby/podmioty na nabycie przeznaczonych do zbycia przez Gminę Zdzieszowice dwóch nieruchomości zabudowanych tj. w Jasionej przy ul. Polnej 18 oraz w Krępnej przy ul. Zdzieszowickiej 33, pomimo ogłoszonych i przeprowadzonych w roku 2022 dwóch przetargów nieograniczonych na sprzedaż każdej z w/w nieruchomości.

2.w dz.700 rozdz.70007 § 0750 – 80,99% - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze. Spowodowane jest to niższą ściągalsnością opłat z tytułu czynszu oraz innych płatności około czynszowych niż planowano w 2022 r. Szacując wpływy zakładano, że najemcy będą na bieżąco regulować należności oraz spłacać powstałe zadłużenia. Wystąpiły jednak duże problemy z płatnością podyktowane pogarszającą się sytuacją finansową zwłaszcza najemców lokali socjalnych.

Ponadto zaobserwowano wzrost liczby najemców, którzy utracili tytuł prawny do lokalu i dokonują wpłaty odszkodowań za bezumowne korzystanie z lokalu, dochód z tytułu wpływów z w/w tytułu zaplanowany w § 0970 został wykonany w 183,15 %.

3.w dz.750 rozdz.75011§ 2010 – 90,80 % - dotacja na realizację zadań zleconych gminie ustawami, niższe wykonanie w zakresie ewidencji działalności gospodarczej wynika z faktycznych potrzeb. Urząd Wojewódzki nie dokonał zmiany planu.

4.w dz.750 rozdz.75095 § 2057 – 87,12 % - środki europejskie na realizację projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z podpisaną umową o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, niewykorzystane środki zostały zwrócone.

5.w dz.756 rozdz.75615 § 0320 – wpływy z podatku rolnego – 69,49 %.

Do obliczenia kwoty dochodów przyjęto podstawę opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2021 r. oraz stawki podatkowe na 2022 rok. Na powyższe wykonanie ma wpływ przede wszystkim zmiana klasyfikacji gruntu rolnego (wprowadzone z urzędu w Ewidencji gruntów i budynków) z Wsr na Wsr-RV lub Wsr-RVI co spowodowało, iż dotychczas opodatkowane grunty po zmianie są ustawowo zwolnione z podatku. Łączna kwota odpisu z tego tytułu to 2.140 zł.

6.w dz.756 rozdz.75616 § 0430 – wpływy z opłaty targowej – 2,46 %. Plan na 2022 r. został ustalony na poziomie roku 2020 (po okresie ustawowego zawieszenia poboru tej opłaty w 2021 r.). Jednakże z uwagi na niespodziewaną rezygnację wszystkich 3 inkasentów opłaty targowej na samym początku roku 2022 i braku jakichkolwiek chętnych osób do pełnienia tej funkcji, ostatecznie uchylono uchwałę w sprawie opłaty targowej i tym samym zaprzestano jej poboru. Dodatkowo nadmienić należy, iż w ostatnich latach zaobserwowano stałe zmniejszanie się liczby osób handlujących.

7.w dz.756 rozdz.75618 § 0490 – wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw – 73,46 % i dotyczą opłat z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym i zajęcia pasa drogowego. Powyższe wykonanie wynika z zawyżenia planu , który został ustalony na podstawie wykonania w roku 2021.

8.w dz.756 rozdz.75621 § 0020 – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 61,73 %, na powyższe wykonanie ma wpływ to, iż z należnych nam dochodów za 2022 r. została potrącona nadpłata powstała za 2021 r.

9.dz.758 rozdz.75814 § 0920 – 0 % zł - wpływy z pozostałych odsetek.
Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Na powyższe wykonanie miało wpływ zerowe oprocentowanie środków na rachunkach bankowych.

10.w dz.801 rozdz.80101 § 6370 – 0 % - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie realizacji inwestycji „Termomodernizacja z częściową przebudową budynku szkolnego im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Zdieszowicach” realizowanej ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wprowadzenie środków do budżetu było warunkiem koniecznym do rozpoczęcia procedury przetargowej dla przedmiotowego zadania, która musiała się rozpocząć w terminie nie dłuższym niż 6 miesięcy od dnia otrzymania wstępnej promesy. Zadanie zostało zrealizowane w 2022 roku. Ze względu na procedurę związaną z płatnością z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych środki otrzymaliśmy dopiero 16.01.2023 r., zapłaty wykonawcy dokonano 17.01.2023 r.

11.w dz.801 rozdz.80103 § 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 60,89 %. Na takie wykonanie ma wpływ absencja dzieci oraz zawyżenie planu.

12.dz.801 rozdz.80103 § 0670 – 50,23 % - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia przedszkolnego, na powyższe wykonanie ma wpływ mniejsza frekwencja dzieci i zawyżenie planu.

13.dz.801 rozdz.80104 § 0660 – 50,51 % - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

Są to wpływy z tytułu opłaty za realizację zajęć dydaktyczno-wychowawczych wykraczających poza realizację podstaw programowych wychowania. Na powyższe wykonanie miała wpływ absencja dzieci oraz zawyżenie planu .

14.dz.801 rozdz.80104 § 0670 – 89,08 % - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia przedszkolnego.

Na powyższe wykonanie ma wpływ mniejsza frekwencja dzieci oraz zawyżenie planu .

15.dz.801 rozdz.80104 § 0750 – 67,88 % – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych . Na powyższe wykonanie ma wpływ m.in. zawyżony plan. Dochód dotyczy wpłaty od Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska za energię elektryczną wykorzystaną przez stację badawczą zlokalizowaną na terenie PP nr 6.

16.w dz.801 rozdz.80148 § 0830 – 55,41 % - wyżywienie uczniów w szkołach.

Na powyższe wykonanie ma wpływ m.in. zawyżony plan, który był ustalony na podstawie szacunków i prognoz.

Szczegółowe wyjaśnienie wykonania dochodów w dz.801 znajduje się w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek oświatowych za 2022 r. obsługiwanych przez BAEO w Zdzeszowicach.

17.w dz.852 rozdz.85213 § 0940 – 1,50 % - składki na ubezpieczenie zdrowotne – dochód stanowi zwrot z tytułu składek zdrowotnych z lat ubiegłych, za osoby, u których ustalono nienależnie pobrany zasiłek stały. Nienależnie pobrane świadczenia są wynikiem przyznania świadczeń emerytalno-rentowych przez ZUS z wyrównaniem za okresy poprzednie (nawet do 6 m-cy wstecz). Środki planowano na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych.

18.w dz.852 rozdz.85214 § 0940 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 0 % - środki szacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku poprzednim. Paragraf służy do ewidencji zwrotów z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych z lat ubiegłych.

19.w dz.852 rozdz.85216 § 0940 – 5,10 % - zasiłki stałe.

W ramach paragrafu zaewidencjonowano zwroty z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych z lat ubiegłych.

Nienależnie pobrane świadczenia są wynikiem przyznania świadczeń emerytalno-rentowych przez ZUS oraz ustaleniem nienależnie pobranych świadczeń, podlegających egzekucji administracyjnej prowadzonej przez MGOPS.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, jeżeli strona otrzyma świadczenie emerytalno-rentowe z ZUS, nie może pobierać zasiłku stałego z MGOPS. ZUS dokonuje wówczas zwrotu nadpłaconego zasiłku stałego w drodze potrącenia z emerytury/renty.

Środki planowano na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych.

20.w dz.852 rozdz.85228 § 0830 – 40,84 % - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W ramach paragrafu zaewidencjonowano opłatę za usługi opiekuńcze świadczone przez MGOPS na rzecz mieszkańców gminy Zdzeszowice. Z uwagi na znaczący spadek liczby świadczonych usług (znaczna część osób została objęta programem finansowanym przez Marszałka Województwa „Marszałkowski kurier społeczny”), wykonanie stanowi 41 % planu.

21.w dz.852 rozdz.85295 § 2330 – 45,56 % - dotacja otrzymana od Samorządu Województwa Opolskiego na zadanie „Pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na

terenie Województwa Opolskiego w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”, wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

Na niższe wykorzystanie środków ma wpływ:

- 1) mniejsza ilość zakwaterowanych uchodźców od planowanej,
- 2) powrót uchodźców do swojego kraju,
- 3) pomoc ludności lokalnej,
- 4) zamknięcie jednego interwencyjnego miejsca noclegowego w Zdieszowicach w październiku 2022 r.
- 5) Pomoc z Funduszu Pomocy od Wojewody Opolskiego poprzez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach w tym samym zakresie.

22.w dz.853 rozdz.85395 § 2180 – 66,21 % - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego, dodatku dla gospodarstw domowych w zakresie niektórych źródeł ciepła innych niż węgiel oraz wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych. Powyższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb i zawyżenia planu .Pierwsze zapotrzebowanie na środki zostało sporządzone na podstawie szacunkowych danych o ilości kotłów znajdujących się na terenie gminy Zdieszowice, pobranych z systemu Centralnej Ewidencji Emisyjności Budynków. Ilość zaplanowanych świadczeń była systematycznie weryfikowana na podstawie wpływających wniosków. Ponadto nie wszystkie złożone wnioski zostały pozytywnie rozpatrzone oraz w związku ze zmianą przepisów część wniosków została przesunięta do wypłaty na rok 2023.

23.w dz.854 rozdz.85415 § 2030 – 44,20 % - dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Wypłaty stypendium dokonuje się na podstawie przedłożonych dowodów zakupu pomocy naukowych, tj. wypłata ma formę refundacji poniesionych wydatków. Niepełne wykonanie planu jest wynikiem rosnących wynagrodzeń oraz niskich progów dochodowych, co wpływa na coraz mniejszą liczbę osób kwalifikujących się do objęcia tą formą pomocy. Powyższe wykonanie spowodowane jest również faktem nieprzedłożenia przez świadczeniobiorców dokumentów na podstawie, których następuje wypłata stypendium szkolnego.

24.w dz.854 rozdz.85415 § 2040 – 58,71 % - dotacja na pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022. Niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Uprawnionych do pomocy było 6 uczniów uczęszczających do Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Pawła II w Zdieszowicach, dofinansowanie otrzymało 4 uczniów. Środki są przekazywane po okazaniu przez rodziców dowodu zakupu podręczników. Tak niskie wykonanie związane jest z niedostarczeniem dowodu zakupu przez 2 uczniów oraz z niewykorzystaniem pełnej kwoty należnego dofinansowania przez pozostałych. Środki wydatkowano na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych zgodnie z przedstawioną dokumentacją zakupu przez wnioskujących.

25.w dz.854 rozdz.85495 § 2100 – 21,55 % - środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz Pomocy Obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy. Po w/w pomoc zgłosiło się mniej osób niż szacowano. Ostatecznie pomoc została przyznana dla 3 uczniów. Niskie wykonanie spowodowane jest również faktem

niedostarczenia przez świadczeniobiorców dokumentów, na podstawie których następuje wypłata stypendium szkolnego.

26.w dz.855 – Rodzina, w tym:

1)rozdz.85501 § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – 85,08 %

W ramach w/w paragrafu ewidencjuje się zwroty z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych na podstawie ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (500+) . Środki planowane były na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych. Brak możliwości dokładnego oszacowania wysokości zwrotów z w/w tytułu.

2)rozdz.85502 § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – 32,36 % i § 0940 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 10,56 %.

W ramach w/w paragrafów ewidencjonuje się zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz odsetki od nich . Środki planowane były na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych. Brak możliwości dokładnego oszacowania wysokości zwrotu z w/w tytułu.

3)rozdz.85502 § 2360 –dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji zadań zleconych oraz innych zadań zleconych gminie – 62,41%.

Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Urząd Wojewódzki nie dokonał zmiany planu.

4)rozdz.85516 § 0830 – 86,09 % - odpłatność za wyżywienie

Na powyższe wykonanie ma wpływ mniejsza frekwencja dzieci uczęszczających do Żłobka i zawyżenie planu.

27.w dz.900 rozdz.90020 § 0400 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłaty produktowej – 1,16 %

Ustalając plan na 2022 r. wzorowaliśmy się na przewidywanym wykonaniu z lat poprzednich. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu. Środki otrzymujemy z WFOŚiGW.

28.w dz.900 rozdz.90095 § 0970 – 84,24 % - wpływy ze sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego dla gospodarstw domowych, Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz.

Na poziom zrealizowanych dochodów budżetowych wpływ mają też m.in.:

1)decyzje uprawnionych organów gminy dotyczące obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień z podatków. Decyzjami tymi w 2022 r. uszczuplono dochody budżetowe o 1.609.689,21 zł,

2)mamy wyższe dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych,

3)niższe dochody od planowanych w podatku dochodowym od osób prawnych –CIT.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2022 r. wynoszą : **4.338.554,77 zł** , co stanowi **5,77 %** należnych dochodów budżetowych w 2022 r., w tym :

1.w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe zaległości wynoszą : 5.590,42 zł.

2.w dochodach realizowanych przez tutejszy Urząd zaległości wynoszą : 4.332.964,35 zł., w tym największe kwoty zaległości występują :

1)w dz.700 rozdział 70005 – 118.897,05 zł (lokale użytkowe), w tym:

a)§ 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 4.138,92 zł,

b)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe – 6.157,75 zł,

c)§ 0640 – koszty egzekucyjne, opłata komornicza -17.251,49 zł,

d)§ 0750 - najem i dzierżawa składników majątkowych – 43.511,32 zł,

e)§ 0760 – wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 2.010,74 zł,

f)§ 0920 - należne odsetki – 33.173,11 zł,

g) § 0950 – opłata stanowiąca rekompensatę za koszty odzyskania należności cywilnoprawnych – 3.024,30zł,

h)§ 0970 - odszkodowanie za bezumowne korzystanie z lokali – 9.629,42 zł.

2)w dz.700 rozdział 70007 – 986.845,67 zł, w tym:

a)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe – 93.933,03 zł,

b)§ 0640 – koszty egzekucyjne, opłata komornicza -21.606,88 zł,

c)§ 0750 - najem i dzierżawa składników majątkowych – 338.822,99 zł,

d)§ 0920 - należne odsetki - 248.667,40 zł,

e)§ 0970 - odszkodowanie za bezumowne korzystanie z lokali – 283.815,37 zł.

3)w dz.750 rozdz.75023 § 0570 – 2.637,60 zł – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.

4)w dz.756 rozdział 75615 § 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych – 206.855,46 zł.

5)w dz.756 rozdział 75616 – 303.208,68 zł, w tym:

a)§ 0310 – wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 296.347,76 zł,

b)§ 0320 – wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych – 2.368,34 zł.

6)w dz.801 rozdział 80104 – 8.391,17 zł (przedszkola), w tym:

a)§ 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 1.342,27 zł,

b)§ 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia – 6.180,04 zł,

c)§ 0920 – należne odsetki - 868,86 zł.

7)w dz.852 rozdział 85214 § 0830 – 158.606,21 zł – wpływy z usług – opłata za pobyt w DPS

8)w dz.852 rozdział 85216 § 0940 – 4.718,43 zł – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych

9) w dz.855 rozdział 85501 – 29,345,48 zł, w tym:

a)§ 0920 - należne odsetki – 6.895,01 zł,

b)§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 22.450,47 zł.

10) w dz.855 rozdział 85502 – 2.510.842,18 zł, w tym:

a)§ 0920 - należne odsetki – 3.127,81 zł,

b)§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 3.805,00 zł,

c)§ 2360 – zaległości z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 2.503.909,37 zł.

Podejmujemy zgodnie z prawem wszelkie działania w celu zmniejszenia kwoty zaległości.

Wydatki zostały zrealizowane w **82,54 %** w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 90,54 % natomiast wydatki inwestycyjne w 52,03 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane i przedstawia się następująco :

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 99,88 %

Wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane i wynikają z bieżących potrzeb.

dz.600 – Transport i łączność – 71,84 %.

Wykonanie wydatków w w/w dziale przedstawia się następująco:

1.środki w rozdz.60004 przeznaczone na lokalny transport zbiorowy zostały wykonane w 78,16 % , są to środki własne przeznaczone na rekompensatę z tytułu świadczenia usług – organizowanie publicznego transportu zbiorowego na obszarze gminy.

Niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu, który był planowany na podstawie szacunków i prognoz.

2.środki w rozdz.60013 zostały wykonane w 64 % , i dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego ustalanych przez Zarząd Dróg Wojewódzkich.

3.w rozdz.60014 środki zostały wykorzystane w 93,84%, w tym:

a)wydatki bieżące zostały wykonane w 65,11 % i dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego ustalanych przez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach,

b)wydatki majątkowe zostały wykonane w 100%, została przekazana zgodnie z podpisaną umową dotacja dla Powiatu Krapkowickiego na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa przejścia dla pieszych na ul. Góra Św. Anny w m. Zdieszowice w ramach przebudowy drogi powiatowej 1808 O”.

4.w rozdz.60016 wydatki bieżące zostały wykonane w 95,73 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Nie wykorzystano środków przeznaczonych na nadzory oraz na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej, gdyż nadzory wykonywał w ramach wynagrodzenia za pracę pracownik Urzędu. Niższe wykorzystanie środków w § 4300 poz. d oraz w § 4430 wynika z braku potrzeb i wyboru najtańszych ofert.

Wydatki majątkowe w/w rozdziale zostały wykonane w 66,85 %. Na 8 zaplanowanych do realizacji zadań 3 zadania-poz.4,7 i 8 wykonano w całości i zapłacono, natomiast realizacja pozostałych zadań przedstawia się następująco:

1)przebudowa drogi gminnej nr 1060690 ul. Myśliwca w Zdieszowicach – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej środki wykorzystano w 51,43 %. Termin wykonania zadania ustalono na 31.10.2022 r. W miesiącu grudniu 2022 r. zostało zapłacone 70 % należnego wynagrodzenia. Niższe wykorzystanie środków wynika z zawyżenia planu i wyboru najkorzystniejszej oferty.

2)przebudowa ul. Korfantego w Żyrowej – 11.10.2021 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 30.11.2022 r. Aneksem z dnia 29.11.2022 r. został wydłużony termin wykonania zadania do 31.03.2023 r., wobec powyższego płatność nastąpi w 2023 r.

3)przebudowa części drogi gminnej nr 106089 O, ul. Górna w Zdieszowicach – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 26.09.2022 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji, termin wykonania 20.11.2023 r. Płatność nastąpi w 2023 r. po wykonaniu zadania

4)rozbudowa drogi gminnej nr 106037 O, ul. Nowa w Krępciej – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 30.06.2022 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji, termin wykonania 16.10.2023 r. Płatność nastąpi w 2023 r. po wykonaniu zadania.

5)przebudowa drogi gminnej nr 106068 O, ul. Zielona wraz z rozbudową skrzyżowania z ul. Fabryczną i ul. Górną w Zdieszowicach – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 30.06.2022 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji – termin wykonania 20.11.2023 r. Płatność nastąpi w 2023 r. po wykonaniu zadania.

5.w rozdz.60017 wydatki bieżące zostały wykonane w 93,42 %, natomiast wydatki majątkowe 64,91 %.

Nie wykorzystano środków przeznaczonych na nadzory i ogłoszenia, gdyż nadzory wykonywał w ramach wynagrodzenia za pracę pracownik Urzędu, pozostałe zadania zostały wykonane, powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszych ofert.

Wydatki majątkowe w/w rozdziale zostały wykonane w 64,91 %. Na 3 zaplanowane do realizacji zadania 2 zostały wykonane w całości i zapłacone. Powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszych ofert.

Jedno zadanie o nazwie: „przebudowa ul. Ogrodowej w Żyrowej – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej jest w trakcie realizacji. W dniu 30 czerwca 2022 r. została podpisana umowa, termin wykonania 20.11.2023 r., płatność nastąpi w 2023 r. po wykonaniu zadania.

6.W rozdz.60020 wydatki bieżące zostały wykonane w 3,63 % i wynikają z bieżących potrzeb. Nie wykorzystano środków przeznaczonych na remont przystanków w gminie z powodu braku potrzeb.

dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 79,10 %.

W rozdz.70005 wydatki bieżące wykonano w 67,69 %., wydatki majątkowe wykonano w 92,77 % .

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 85,82 %, realizacja zadania zgodnie z występującymi potrzebami.

2.§ 4260 – zakup energii : środki przeznaczone na ten cel zostały wykorzystane w 56,43 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin zapłaty przypadał w 2023 r., faktury za 2022 r. wpłynęły do Urzędu w 2023 r.

Na powyższe wykonanie ma wpływ zawyżony plan, łagodna i ciepła zima, obniżenie przez Rząd stawki VAT na energię elektryczną do 5%. Ponadto gmina odzyskuje również w części zwrot VAT naliczonego przy energii cieplnej. Na niższe wykonanie ma wpływ również to, iż w części budynków komunalnych zostali zakwaterowani uchodźcy z Ukrainy, a koszt dostarczonych mediów do tych budynków został Gminie zrefundowany przez Państwo z tzw. Funduszu Pomocy. Gmina otrzymała też na ten cel dotację z Urzędu Marszałkowskiego

3.§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 52,48 %. W ramach przyznanych środków wykonano m.in.: usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, dezynfekcje i deratyzację w budynkach, przeglądy budynków, usługi geodezyjne, ogłoszenia w prasie, dojazd do platformy dla osób niepełnosprawnych w celu jej naprawy oraz ponoszono opłaty eksploatacyjne (za lokale we wspólnotach).

Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Na niższe wykonanie ma wpływ zawyżony plan oraz stosowanie zapytań ofertowych.

4.§ 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – wykonanie wynosi 51,12 % i wynika z bieżących potrzeb

5.§ 4400 – wykonanie 69 % - wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, ponieważ na skutek negocjacji z TSKN w Opolu, wynegocjowano stawkę czynszu najmu za lokal na potrzeby Rady Sołectkiej w Rozwadzy na dotychczasowym poziomie, a planowano w założeniach do budżetu, że stawka wzrośnie.

6.§ 4590 i § 4600 – 0% - brak wykonania wynika z braku potrzeb.

7.§ 4610 – 27,40 % - wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż zaplanowano, gdyż nie zaistniała potrzeba wydatkowania aż tyle środków, wydatek następował według rzeczywistych potrzeb. Trudno jest w tym paragrafie dokładnie oszacować plan.

8.§ 6050 – wykonanie 88,83 %, trzy zadania wykonano zgodnie z podpisanymi umowami i zapłacono w całości. Natomiast jedno zadanie o nazwie „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na siedzibę Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Zdieszowicach” zostało zapłacone tylko w 70 %, wypłata pozostałej części wynagrodzenia nastąpiło w 2023 r. po otrzymaniu pozwolenia na budowę.

9.§ 6060 – wykonanie 85 %, wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, dokonano zakupu działki w obrębie Zdieszowic.

W rozdz.70007 wydatki bieżące zostały wykonane w 76,48 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 0 %, brak wykonania wynika z braku potrzeb,

2.§ 4260 – zakup energii: środki przeznaczone na zakup energii zostały wykorzystane w 48,04 %. Na takie wykonanie ma wpływ to, iż na koniec roku wystąpiły zobowiązania: faktury za 2022 r. których termin zapłaty przypadał w 2023 r., wpłynęły do Urzędu w

2023 r. Na powyższe wykonanie ma też wpływ łagodna i ciepła zima, zawyżenie planu oraz obniżenie przez Rząd stawki VAT na energię elektryczną do 5 %.

3.§ 4270 – zakup usług remontowych – środki zostały wykorzystane w 96,72 % , w ramach tych wydatków zostały zrealizowane następujące zadania:

- a) całodobowe pogotowie awaryjne (łącznie z usuwaniem awarii)
- b) fundusz remontowy (za lokale we wspólnotach mieszkaniowych)
- c) pozostałe usługi remontowe m.in.: wymiana drzwi i piecy, remont lokali socjalnych przed zasiedleniem, wymiana kotła gazowego, wymiana baterii umywalkowej w części wspólnej , remont dachu, naprawa rynien na budynkach socjalnych przy ul. Filarskiego 25,27,29 i 29B oraz remont kominów na budynku ul. Szkolna 20 w Rozwadzy.

4.§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 85,41 % i wynika z bieżących potrzeb. Na niższe wykonanie ma wpływ również stosowanie zapytań ofertowych.

W ramach przyznanych środków zlecono do wykonania : usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, dezynfekcje i deratyzację w budynkach, przeglądy budynków oraz ponoszono opłaty eksploatacyjne (za lokale we wspólnotach).

5.§ 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – wykonanie wynosi 0 % i wynika z braku potrzeb, jednakże środki muszą być zaplanowane gdyby wystąpiła taka potrzeba.

6.§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst – wykonanie wynosi 53,39 % i dotyczy opłat za wywóz śmieci. Niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb oraz z zawyżenia planu.

7.§ 4610 – koszty postępowania sądowego – wykonanie wynosi 66,36 %.

Z uwagi na czasochłonny proces w orzekaniu spraw skierowanych do sądu w sprawie eksmisji z lokali socjalnych wchodzących w skład gminnego zasobu mieszkaniowego gminy Zdzieszowice, środki zaplanowane na wykonanie wyroków nie zostały w pełni wykorzystane.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,78%, zadania zostały wykonane i zapłacone.

W pozostałych paragrafach niższe wykonanie spowodowane jest brakiem potrzeb oraz oszczędnościami powstałymi w wyniku stosowania zapytań ofertowych na wykonanie poszczególnych usług.

dz.710 – Działalność usługowa – 83,67 %

Niższe wykonanie w rozdz.71004 spowodowane jest m.in.: brakiem potrzeb oraz zawyżeniem planu.

dz.750 – Administracja publiczna – 93,22 %.

Realizacja zadań w\w dziale przebiegała zgodnie z planem oraz zgłaszanymi potrzebami.

W rozdziale 75011 wykonanie zadań zleconych wynosi 89,89 % w stosunku do planu .

Niższe wykonanie w zakresie spraw obywatelskich i ewidencji działalności gospodarczej wynika z faktycznych potrzeb. Urząd Wojewódzki nie dokonał zmiany planu.

Środki na działalność Rady Miejskiej wykorzystane zostały w 87,72 % i były wykorzystywane zgodnie ze zgłaszanymi potrzebami.

Środki przeznaczone na wypłatę diet w § 3030 zostały wykorzystane w 89,56 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin wypłaty przypada w m-cu styczniu 2023 r.

W Urzędzie Miejskim wydatki bieżące wykonano w 93,75 %, natomiast wydatki majątkowe w 99,90 %.

Środki finansowe przeznaczone na funkcjonowanie Urzędu Miejskiego wydatkowane były w sposób efektywny, celowy, racjonalny i oszczędny a pozostałe w poszczególnych paragrafach środki to właśnie wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej środkami publicznymi.

Niższe wykonanie wydatków bieżących w n/w paragrafach spowodowane jest:

- 1.§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników – 96,70 %, niższe wykonanie wynika z tego, iż nie zostały wykorzystane środki zaplanowane na odprawy, osoby uprawnione do przejścia na emeryturę nie skorzystały ze swoich praw
 - 2.§ 4710 – wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 71,79 % - wykonanie wynika z bieżących potrzeb, na niższe wykonanie ma wpływ brak chętnych osób do przystąpienia do PPK.
 - 3.§ 4210 – środki zostały wykorzystane w 92,99 %. W ramach tego paragrafu dokonano następujących wydatków : zakup m.in.: materiałów biurowych, zakup programów i licencji, zakup książek, prasy, komputerów i sprzętu komputerowego, zakup mebli, środków czystości, druków, papieru ksero oraz zakup akcesoriów komputerowych. Powstałe oszczędności są efektem prowadzenia oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej. Każdy dokonywany zakup był analizowany czy jest niezbędny a ponadto dokonywano rozeznania rynku poprzez zbieranie ofert i dokonywania wyboru najkorzystniejszych,
 - 4.§ 4220 – wykonanie wynosi 0 % i wynika z braku potrzeb.
 - 5.§ 4260 – wykonanie 75,96 % . W Urzędzie prowadzona jest bardzo racjonalna i oszczędna gospodarka mediami energetycznymi, system grzewczy jest programowany w zależności od warunków pogodowych . Ponadto na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin zapłaty przypadał w 2023 r., faktury za 2022 r. wpłynęły do Urzędu w 2023 r. Na stopień wydatkowania środków finansowych w tym paragrafie wpływ mają również, niezależnie od nas warunki pogodowe oraz to, iż została obniżona przez Rząd stawka VAT na energię elektryczną do 5 %.
 - 6.§ 4270 – wykonanie wynosi 97,55 %, zaplanowane zadania remontowe zostały wykonane, oszczędności powstały w wyniku stosowania zapytań ofertowych na poszczególne prace i wyborze najtańszej firmy do wykonania prac. W ramach posiadanych środków dokonano m.in.: napraw i konserwacja kserokopiarek i urządzeń wielofunkcyjnych, konserwacja urządzeń klimatyzacyjnych, sprzętu p. pożarowego, serwis kotłowni, naprawa instalacji elektrycznej, wymiana uszkodzonych i zużytych elementów c.o. oraz remont 4 pomieszczeń.
 - 7.§ 4280 – wykonanie wynosi 47,11 % i wynika z bieżących potrzeb.
 - 8.§ 4300 – wykonanie wynosi 87,90 %. Niewykorzystanie środków w tym paragrafie związane było z mniejszymi niż zaplanowano wydatkami m.in. na : obsługę kserokopiarek, usługi pocztowe i doszkalać pracowników.
- Niższe niż zaplanowano wydatki na usługi pocztowe wynikają z tego, iż rachunek grudniowy wpłynął i został uregulowany w miesiącu styczniu, jednak kwota musiała być zabezpieczona w budżecie na 2022 r.

Niższe wydatki dotyczące obsługi kserokopiarek związane są z ilością wykonanych kserokopii, co jest trudne do zaplanowania na dany rok.

Środki na przeznaczone na doksztalcanie pracowników nie zostały wykorzystane z powodu braku chętnych

9.§ 4360 – wykonanie wynosi 63,76 % i wynika z rzeczywistych potrzeb.

10.§ 4410 – wykonanie 75,40 % i wynika z rzeczywistych potrzeb.

11.§ 4380,4390,4420,4430 i 4510 – wykonanie wynosi 0 %, brak wykonania wynika z braku potrzeb.

12.§ 4610 - wykonanie wynosi 22,49 % i wynika z bieżących potrzeb

13.§ 4700 – wykonanie wynosi 83,57 % i wynika z rzeczywistych potrzeb. Na powyższe wykonanie ma wpływ również to, iż część szkoleń odbyło się zdalnie, za które odpłatność jest stosunkowo niższa niż za szkolenia, które odbywają się stacjonarnie.

16.§ 3020 – wykonanie wynosi 44,65 % i wynika z bieżących potrzeb. Środki zostały wykorzystane na refundację kosztów związanych z zakupem okularów korygujących wzrok, zgodnie z zarządzeniem Burmistrza w tej sprawie oraz na zakup odzieży ochronnej, wody i wypłaty ekwiwalentu za artykuły piśmienne i pranie odzieży roboczej. Niższe wykonanie spowodowane jest zawyżeniem planu.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,90 %, zaplanowane do realizacji zadania zostały wykonane.

W 2022 r. Gmina otrzymała środki europejskie w kwocie 100.000 zł na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina”, wykorzystala 76.523,20 zł, pozostała kwota tj. 23.476,80 zł zostanie wydatkowana w 2023 r.

Środki zostały przeznaczone na zakup 1 licencji dla 60 komputerów programu antywirusowego oraz na zakup komputerów wraz oprogramowaniem dla Urzędu. Dla BAEO została zakupiona usługa na korzystanie z oprogramowania : „System zarządzający finansami jednostek oświatowych, finanse VULCAN” oparty o chmurę obliczeniową umożliwiającą pracę zdalną.

Wykonanie w rozdziale 75075 wynosi 97,28 % . Zostały wykonane materiały promujące oraz zakupiono usługę promującą Gminę Zdieszowice na antenie Radia Park.

W rozdziale 75085 środki zostały wykorzystane w 96,01 %.

Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „, Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-E O w Zdieszowicach.

Środki w rozdz.75095 zostały wykorzystane w 88,42 %, wydatki bieżące 86,47 % natomiast wydatki majątkowe 99,78 %.

W/w rozdziale wydatki są realizowane przez Urząd Miejski i Biuro Administracyjno-Ekonomiczne

1.Środki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zostały wykorzystane w 82,36 %.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1)§ 4100 – wykonanie wynosi 77,90 % ,wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne jest wypłacane inkasentom z tytułu poboru na terenie gminy podatku rolnego, leśnego ,od nieruchomości i opłaty targowej. Jego wydatkowanie jest uzależnione od wielkości

zebranych środków. W 2022 r. zrezygnowano z poboru opłaty targowej natomiast środki na wynagrodzenie z tego tytułu były zabezpieczone.

2) brak wykonania w § 4110 i 4120 wynika z braku potrzeb.

2. wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zostały wykonane w 86,02 %.

Realizacja zadań przedstawia się następująco:

1) § 4210 – środki zostały wykorzystane w 84,45 %. W ramach tego paragrafu dokonano następujących wydatków : zakup m.in.: kwiatów, kalendarzy, regałów do pomieszczenia gdzie będzie archiwum, zakupy związane: z organizacją spotkań u Burmistrza, Dnia Dziecka i Dnia Edukacji Narodowej.

2) § 4220 – wykonanie 71,55 % i wynika z rzeczywistych potrzeb

3) § 4270 – wykonanie 84,86 %, środki zostały przeznaczone na remont pomieszczeń przeznaczonych na archiwum , konserwację systemu alarmowego oraz naprawę instalacji elektrycznej i oświetlenia.

4) wykonanie w § 4300 wynosi 76,35 % i wynika z rzeczywistych potrzeb. W ramach paragrafu zlecono wykonanie następujących usług: monitoring systemu alarmowego, przegląd i czyszczenie przewodów kominowych, roczna kontrola stanu technicznego budynku Urzędu, roczna kontrola stanu technicznego instalacji gazowej i instalacji c.o., okresowe badania stanu technicznego i pomiary instalacji odgromowej, dzierżawa i czyszczenie mat, dojazd w celu przeprowadzenia konserwacji systemu alarmowego. Z w/w paragrafu zostały poniesione również wydatki przez BAEO związane z organizowaniem Dnia Dziecka i Dnia Edukacji Narodowej.

5) § 4360 – wykonanie 52,78 % i wynika z rzeczywistych potrzeb,

6) § 4430 – środki zostały wykorzystane w 88,83 % i zostały przeznaczone na wydatki związane z ubezpieczeniem Urzędu oraz opłaceniu składek.

Środki zaplanowane na ubezpieczenie budynku i wyposażenia Urzędu zostały wykorzystane w 77,92 % i są podejmowane po zebraniu ofert od ubezpieczycieli i wybraniu najtańszej oferty. Na powyższe wykonanie ma też wpływ zawyżenie planu.

Środki przeznaczone na opłacenie składek z tytułu przynależności Gminy do 3 Stowarzyszeń : Pradziad, Kraina Św. Anny i Aglomeracji Opolskiej, Związku Międzygminnego „ Czysty Region”, Związku Gmin Śląska Opolskiego oraz Związku Powiatowo-Gminnego „Jedź z Nami” zostały wykorzystane w 89,22 %.

W 2022 r. Gmina Zdzeszowice otrzymała środki europejskie na realizację projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” w kwocie 259.700 zł, wykorzystano kwotę 226.253,58 zł., niewykorzystane środki zostały zwrócone.

W ramach realizacji projektu zostały zakupione laptopy w ilości 98 sztuk.

dz.751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli – 100 %

Wszystkie zrealizowane zadania w w/w dziale są zadaniami zleconymi. Środki zostały przeznaczone na prowadzenie rejestru wyborców . Dołożono wszelkich starań z zachowaniem zasad oszczędności, gospodarności, celowości i terminowości ponoszenia wydatków z otrzymanych środków.

dz.752 – Obrona narodowa – 20,01 %

W rozdz.75295 § 3030 – wykonanie wynosi 20,01 % i dotyczy zwrotu zryczałtowanej rekompensaty za utracony zarobek z powodu stawiennictwa się na wezwanie do kwalifikacji wojskowej. Wyplacone środki w kwocie 2.001,35 zł nie zostały nam w terminie zrekompensowane przez WSzW.

W/w rozdziale muszą być zabezpieczone środki na wypłatę świadczeń pieniężnych rekompensujących utracone wynagrodzenie żołnierzom rezerwy odbywającym ćwiczenia wojskowe, gdyż zgodnie z ustawą o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 21.11.1967 r. oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25.08.2015 r. w sprawie sposobu ustalania i trybu wypłacania świadczenia pieniężnego żołnierzom rezerwy, osoba, która odbyła ćwiczenia wojskowe zwraca się w terminie do 3 miesięcy od dnia zakończenia ćwiczeń z wnioskiem do Burmistrza o rekompensatę utraconego z tego tytułu wynagrodzenia. Burmistrz wypłaca wnioskodawcy świadczenie w terminie do 7 dni od daty złożenia wniosku. Na koniec każdego miesiąca Burmistrz zwraca się z pismem do Szefa Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego o zwrot wyplaconego świadczenia żołnierzom, przedstawiając mu zbiorcze zestawienie świadczeń wyplaconych w danym miesiącu. Szef WSzW dokonuje zwrotu środków finansowych w terminie do 7 dni na konto Urzędu.

dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 84,07 %

Realizacja zadań w dziale 754 przebiegała zgodnie z planem wydatków.

Dla Komendy Powiatowej Policji w Krapkowicach w rozdziale 75405 przekazano środki w wysokości 25.000 zł na dodatkowe służby patrolowe na terenie gminy Zdzeszowice oraz na nagrody dla policjantów.

Wydatki bieżące w rozdz.75412 zostały wykonane w 88,47 %

Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (np.: składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii).

Brak wykonania w § 4110 i w § 4120 wynika z braku potrzeb i dotyczy odprowadzania składek od umów zlecenie zawieranych z konserwatorami OSP. Środki należy zabezpieczyć w budżecie, jednak w zależności od statusu osoby zatrudnionej na umowę zlecenie (np. emeryt, pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę, bezrobotny) oraz wysokości dochodów tej osoby są one naliczane lub osoba ta może być zwolniona z ich naliczania, stąd trudno jest ustalić dokładnie z góry wysokość środków finansowych koniecznych do zabezpieczenia w budżecie na ten cel.

W paragrafie 3030 środki zostały wykorzystane w 99,83 %, wydatek dotyczy wypłaty ekwiwalentu za udział strażaków w działaniach ratowniczych i szkoleniach. Ilość środków finansowych potrzebnych do zapewnienia wypłaty ekwiwalentu jest uzależniona od ilości wyjazdów strażaków do akcji ratowniczych i ilości osób zgłaszających się do udziału w szkoleniach pożarniczych, dlatego nie można przewidzieć precyzyjnie wysokości środków finansowych potrzebnych na ten cel.

Wykonanie w § 4260 wynosi 77,02 %. Na niewykorzystanie prawie 23 % środków złożyło się kilka elementów. W związku z trudnymi do przewidzenia dużymi podwyżkami i zmianami cen energii elektrycznej i gazu zwiększono w kwietniu 2022 r. środki na w/w paragrafie o 50.000 zł. Obniżenie stawki podatku VAT do 5 % na energię elektryczną oraz

poczynione oszczędności w zużyciu prądu a szczególnie gazu spowodowały mniejsze od zaplanowanego zużycie tych mediów, a co za tym idzie niewykorzystanie części środków przeznaczonych na zakup energii. Ponadto na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin zapłaty przypadał w 2023 r., faktury za 2022 r. wpłynęły do Urzędu w 2023 r.

Z § 2820 została przekazana dla OSP Żyrowa dotacja w kwocie 2.510,99 zł na dofinansowanie zakupu przenośnej najaśnicy akumulatorowej i lancy kominowej.

Wydatki majątkowe w rozdz.75412 zostały wykonane w 83,26 %, dwa zadania zostały wykonane w całości i zapłacone, natomiast środki przeznaczone na zakup wyposażenia dla OSP zostaną wykorzystane w 2023 r.

Środki na Obronę cywilną rozdz.75414 zostały wykorzystane w 95,79 %, w tym:
1.zadania zlecone w 100%,
2.zadania własne w 94,74 %. – wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

W rozdziale 75421 zostały zabezpieczone środki własne w kwocie 65.000 zł na pomoc obywatelom Ukrainy, które zostały wykorzystane w 56,79 %.

W 2022 r. Gmina ponosiła koszty zakwaterowania i całodziennego wyżywienia obywatelom Ukrainy, które były nam refundowane z Funduszu Pomocy przez Powiat Krapkowicki. Ostatnia refundacja kosztów dotyczyła miesiąca października. Koszty dotyczące m-ca listopada i grudnia mają być nam zrefundowane w 2023 r.

W rozdziale 75495 wydatki bieżące zostały wykonane w 85,48 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Natomiast wydatki majątkowe wykonano w 99,75 %, zadanie wykonano i zapłacono.

dz.757 – Obsługa długu publicznego -0 %

Brak wykonania w dz.757 rozdz.75704 spowodowane jest brakiem potrzeb, środki na ten cel muszą być zaplanowane w budżecie.

dz.758 – Różne rozliczenia – 0 %

Środki z rezerwy nie zostały wykorzystane w związku z prowadzoną polityką oszczędnościową, polegającą na ograniczaniu wydatków.

dz.801 – Oświata i wychowanie – 85,61 %

Wykorzystanie środków w dziale Oświata jest zróżnicowane, przyczyny takiego wykonania są różne. Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej, brak potrzeb oraz wybór najtańszych ofert.

W rozdziale 80101 wydatki bieżące zostały wykonane w 94,62 % natomiast wydatki majątkowe w 47 %.

W 2021 r. otrzymaliśmy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 środki w kwocie 358.400 zł na wsparcie realizacji zadania polegającego na rozwijaniu szkolnej infrastruktury – „Laboratoria przyszłości”. Środki na konto Gminy wpłynęły 25.11.2021 r.

Zgodnie z przepisami do końca 2021 r. należało wykorzystać co najmniej 60 % otrzymanej kwoty. Z otrzymanej kwoty wykorzystano 228.036,10 zł, co stanowiło 63,63 %. Do 31 sierpnia 2022 r. została wykorzystana pozostała kwota tj. 130.361,90 zł. Udział w programie wzięło 5 szkół, wysokość dofinansowania uzależniona była od ilości uczniów w szkole.

W 2022 r. otrzymaliśmy dotację w kwocie 70.000 zł. na realizację zadań wynikających z Rządowego Programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica”, która została wykorzystana w 99,54 % tj. 69.680 zł. Udział w programie wzięły 2 szkoły : PSP nr 1 i PSP nr 3.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 47 %, wszystkie zadania zaplanowane w budżecie zostały wykonane i zapłacone za wyjątkiem zadania zaplanowanego w § 6370 i finansowanego ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład o nazwie: „Termomodernizacja z częściową przebudową budynku szkolnego im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Zdieszowicach” ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zadanie zostało zrealizowane w 2022 roku. Ze względu na procedurę związaną z płatnością z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych środki otrzymaliśmy dopiero 16.01.2023 r. Zapłaty wykonawcy dokonano w dniu 17.01.2023 r.

Środki w rozdziale 80103 zostały wykorzystane w 93,88 % .

Wydatki bieżące w rozdziale 80104 zostały wykonane w 95,36 % natomiast wydatki majątkowe 99,67 %.

Z paragrafu 2540 została przekazana dotacja dla niepublicznego przedszkole prowadzonego przez siostry zakonne w kwocie 792.234,56 zł zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zabezpieczone środki w budżecie w § 4330 z przeznaczeniem na zwrot kosztów za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli w innych gminach zostały wykorzystane w 92,67 %. Na niższe wykonanie na wpływ to, iż na koniec roku wystąpiły zobowiązania , których termin zapłaty przypadał w 2023 r., noty obciążeniowe z niektórych gmin za 2022 r. wpłynęły do Urzędu w 2023 r.

W rozdziale 80153 środki zostały wykorzystane w 99,53 %, są to zadania zlecone. Na realizację zadań zleconych otrzymaliśmy dotację na zakup wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe zgodnie z art.55 ust.3 oraz art.116 ust.1 pkt 2, ust.2 pkt 2 i ust.3 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych w wysokości 91.927,78 zł., w tym : 1 % na koszty realizacji zadania tj. 914,46 zł, a na zakup podręczników otrzymano 91.013,32 zł.

Środki w rozdziale 80195 § 3020 w kwocie 9.000 zł przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zostały wykorzystane w 66,67 % i wynikają z bieżących potrzeb.

W rozdziale 80195 zostały ujęte środki w kwocie 400.072 zł otrzymane z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50

ust.1 pkt 2 i w art.52 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Otrzymane środki zostały wykorzystane w 99,26 % tj.397.124,53 zł i wynikają z rzeczywistych potrzeb.

Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BAEO w Zdieszowicach.

dz.851 – Ochrona zdrowia – 95,70 %

Realizacja zadań w/w dziale przebiegała zgodnie z planem wydatków . Wydatki bieżące w rozdziale 85153 zostały wykonane w 98,13 % natomiast w rozdziale 85154 w 95,69 %. Zadania są finansowane z 3 źródeł:

- 1.środki własne gminy,
- 2.środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- 3.środki z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw.małpki).

dz. 852 – Pomoc Społeczna – 92,72 %

Realizacja zadań w/w dziale przebiegała prawidłowo. Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (m.in.: podróże służbowe krajowe, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii , wpłaty na PFRON).

Wykonanie wydatków w n/w rozdziałach przedstawia się następująco:

- 1.w rozdziale 85203 wykonanie wynosi 84,79 %.

W ramach w/w rozdziału wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania 2 Domów Dziennego pobytu zlokalizowanych przy ul. Fabrycznej i 1-go Maja. Wykonanie w poszczególnych paragrafach jest zróżnicowane i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wykonanie wynosi 89,50 %. Oszczędności w poszczególnych paragrafach wynikają z nieobecności spowodowanych L-4.

Środki przeznaczone na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zostały wykorzystane w 77,03 %, w ramach tej grupy największe wydatki zostały poniesione m.in. na :

- 1)zakup materiałów biurowych ,środków czystości, materiałów do pracy z seniorami i drobnego wyposażenia.
- 2)zakup energii
- 3)koszty kinezyterapii grupowej, jogi, usług transportowych, monitoringu,
- 4)koszty najmu pomieszczeń
- 5)odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

Niższe wykonanie w poszczególnych paragrafach wynika z braku potrzeb oraz zawyżenia planu. Niższe wykonanie w § 4260 wynika z tego, iż MOPS skorzystał z ochrony taryfowej na dostawę gazu do ogrzania pomieszczeń.

Środki przeznaczone na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano w 76,87 %, wydatki wynikają z bieżących potrzeb: dokonano wypłaty ekwiwalentu pieniężnego za materiały biurowe, odzież i obuwie robocze oraz poniesiono koszty zakupu wody dla pracowników zgodnie z przepisami BHP.

2.w rozdz.85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wykonanie wynosi 71,71 %.

W ramach przeciwdziałania przemocy w rodzinie, MGOPS ponosi koszty obsługi zespołu interdyscyplinarnego, tj. przeszkolenia członków zespołu, zakup materiałów biurowych oraz opracowania Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie. Ponadto zaplanowano zatrudnienie tłumacza przysięgłego, w razie wystąpienia takiej konieczności. Brak wykonania na paragrafach 4110, 4120,4710 oraz 4170 wynika z braku potrzeb w tym zakresie, niemniej środki muszą być zaplanowane w razie wystąpienia takiej konieczności. Wykonanie w grupie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań wynosi 87,72 % i wynika z realnych potrzeb.

W ramach § 4410 pokrywa się koszty wyjazdów pracowników na konferencje organizowane przez Opolski Urząd Wojewódzki w zakresie przemocy w rodzinie. Brak wykonania z braku potrzeb.

W ramach paragrafu 4300 poniesiono koszt opracowania Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

3.wykonanie w rozdz.85213 wynosi 88,26 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału z § 4130 pokrywa się składki zdrowotne naliczone od wypłaconych zasiłków stałych. Niezależnie od otrzymanej dotacji, Ośrodek jest zobowiązany do zapłaty składek, gdyż jest to zadanie własne gminy. Zadanie zostało w całości sfinansowane z dotacji UW.

Wykonanie w § 2950 wynosi 1,50 % i wynika z rzeczywistych potrzeb, niemniej środki takie muszą być zabezpieczone ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe.

W ramach paragrafu zaewidencjonowano zwroty z tytułu składek zdrowotnych z lat ubiegłych, za osoby, u których ustalono nienależnie pobrany zasiłek stały. Nienależnie pobrane świadczenia są wynikiem przyznania świadczeń emerytalno-rentowych przez ZUS z wyrównaniem za okresy poprzednie (nawet do 6 m-cy wstecz). Środki szacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku poprzednim.

4.Środki przeznaczone na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w rozdziale 85214 zostały wykorzystane w 94,38 %. Brak wykonania w § 4290 i 2950 – spowodowane jest m.in.: brakiem potrzeb, niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające natychmiastowego działania oraz ze względu na krótki termin przekazania środków od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. Dokładne oszacowanie środków nie jest możliwe.

W § 4300 zaplanowano środki na pokrycie kosztu pogrzebu osoby nieposiadającej rodziny/osoby mogącej zająć się pochówkiem. Brak wykonania wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ dotyczą sytuacji wymagających podjęcia natychmiastowego działania.

Wykonanie w § 3110 wynosi 79,12 % i wynika z realnego zapotrzebowania mieszkańców gminy Zdzeszowice na zasiłki z katalogu pomocy społecznej tj.: zasiłki celowe i okresowe. W zakresie zasiłków celowych mniejsze wykonanie notuje się ze względu na brak zasiłków na węgiel, w związku wprowadzeniem w 2022 r. dodatku węglowego.

W ramach § 4330 MGOPS ponosi koszty utrzymania mieszkańców Gminy Zdzeszowice umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej. Wykonanie wynosi 99,07 % i jest zgodne z planem.

5. wykonanie w rozdz. 85215 wynosi 89,92 % i wynika z bieżących potrzeb, w tym :

- 1) wydatki na zadania własne – wypłata dodatków mieszkaniowych – 89,80 %,
- 2) wydatki na zadania zlecone – wypłata dodatków energetycznych – 100 %, wydatki dotyczą I półrocza.

6. wykonanie w rozdz. 85216 – zasiłki stałe, wynosi 96,91 %.

W ramach rozdziału MOPS dokonuje wypłaty zasiłków stałych, które w całości zostało sfinansowane z dotacji z UW. Niezależnie od otrzymanej dotacji, Ośrodek jest zobowiązany do wypłaty świadczeń, gdyż jest to zadanie własne gminy. Powstałe oszczędności dotyczą środków własnych gminy.

W ramach § 2950 zaewidencjonowano zwroty z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych z lat ubiegłych.

Niższe wykonanie w 2950 – spowodowane jest m.in.: brakiem potrzeb, niemniej środki takie muszą być zabezpieczone ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe.

7. wykonanie w rozdziale 85219 wynosi 92,15 %.

W ramach w/w rozdziału pokrywa się koszty funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej. Gmina otrzymała dotację na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 137.486 zł, w tym 13.229,72 zł na dodatki dla pracowników socjalnych, która została w całości przeznaczona na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

W ramach rozdziału otrzymano dotację w kwocie 7.509,70 na wynagrodzenie opiekuna prawnego wraz z 1,5 % dotacji na koszty obsługi, która została wykorzystana w 100%. Zapotrzebowania na środki dokonuje się każdorazowo na podstawie wyroku sądowego.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 91,99 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wykonanie wynosi 94,68 %. Niższe wykonanie spowodowane jest licznymi zwolnieniami chorobowymi.

W ramach paragrafu 4170 dokonuje się zapłaty za pracę świadczoną na rzecz Ośrodka przez osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej (np. tłumacz języka ukraińskiego). Niższe wykonanie wynika z braku potrzeb i zawyżenia planu.

Środki przeznaczone na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zostały wykorzystane w 81,69%, w ramach tej grupy największe wydatki zostały poniesione na :

- 1)§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 48.260,24 zł tj. 81,25 % planu, w tym m.in.: zakup regałów do archiwum, materiałów biurowych, tonerów, środków czystości, druków.
- 2)§ 4260 - zakup energii – wykonanie 81.500,11zł tj. 97,02 % planu, w ramach paragrafu poniesiono wydatki na gaz, energię i wodę.
- 3)§ 4270 – zakup usług remontowych – 5.250,70 zł tj. 36,21 % planu, w ramach paragrafu poniesiono wydatki na drobne naprawy sprzętu, konserwację dźwigu i gaśnic. Powyższe wykonanie spowodowane jest przeszacowaniem planu.
- 4)§ 4300 – zakup usług pozostałych – 102.679,56 zł tj. 81,49 % planu, w ramach paragrafu największe wydatki poniesiono na : usługi pocztowe, monitoring, prowizje bankowe, usługi informatyczne, usługi inspektora danych osobowych, aktualizację oprogramowania, czyszczenie kanalizacji sanitarnej. Wykonanie wynika z rzeczywistych potrzeb.
- 5)§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 7.404,32 zł tj. 82,27 %, wydatki dotyczą opłat z tytułu usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do Internetu. Wykonanie wynika z przeszacowania planu.
- 6)§ 4430 – wykonanie 4.811,17 zł, tj. 64,15 % planu, Ośrodek pokrywa koszty polisy ubezpieczeniowej. Dokładne oszacowanie skali wydatków nie jest możliwe.
- 7)§ 4440 – odpis na ZFŚS – 30.992,21 zł tj. 95,65 %.
- 8)§ 4520 – opłaty na rzecz budżetu j.s.t. – 12.604,33 zł tj. 99,88 %. W ramach paragrafu poniesiono koszt opłaty za trwały współzarząd/ trwały zarząd oraz koszty opłaty za wywóz nieczystości.
- 9)§ 4700 – szkolenia pracowników – 12.984,92 zł tj. 76,38 %, wykonanie wynika z rzeczywistych potrzeb.

Środki przeznaczone na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykorzystano w 99,32 %, wydatki wynikają z bieżących potrzeb: pokryto koszt zakupu okularów, dokonano wypłaty ekwiwalentu pieniężnego za materiały biurowe, odzież i obuwie robocze zgodnie z przepisami BHP.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 98,60 %, zadania wykonane i zapłacone.

8.wykonanie w rozdziale 85228 wynosi 59,14 %.

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty zatrudniania opiekunek. Opiekunki świadczą pomoc w codziennym życiu: sprzątanie mieszkania, robienie zakupów, pielęgnacja osobista, załatwianie spraw urzędowych. Wykonanie wynika z faktycznych potrzeb. Środki planowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2021, uwzględniając rosnące zapotrzebowanie na tę formę pomocy oraz wzrost stawki za godzinę wykonanych usług. Niższe wykonanie spowodowane jest przekierowaniem znacznej części osób, objętych dotychczas usługami opiekuńczymi do programu „Marszałkowski kurier społeczny”, realizowanego przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej a sfinansowanego z Europejskiego funduszu Społecznego.

9.W rozdz.85230 – pomoc w zakresie dożywiania - wykonanie wynosi 83,96 %.

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Wykonanie wynika z bieżących potrzeb, w tym :

a)środki własne - 67,92 %

b)dofinansowanie ze środków z UW – 100 %.

Wykonanie wynika z faktu, iż program jest realizowany od dnia podpisania umowy, tj. od 17.03.2022 r., tak więc jest to wykonanie za 9 miesięcy.

Niższe wykonanie spowodowane jest realizacją programów: „Nie marnuj jedzenia” (w ramach którego MOPS otrzymuje żywność z magazynów żywności okolicznych sklepów) oraz Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa (realizowanego z Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym).

10. Wykonanie w rozdz.85295 wynosi 96,81 %.

W ramach rozdziału realizuje się zadania, które nie mieszczą się w ramach zwykłej działalności MGOPS tj. dokonuje się wypłaty świadczeń za prace społecznie użyteczne, ekwiwalenty za prace społecznie użyteczne oraz ponosi koszty udziału w programie „Nie marnuj jedzenia”.

Niższe wykonanie w paragrafach 3020 i 3110 spowodowany jest rozpoczęciem realizacji umowy od miesiąca marca oraz mniejszą aniżeli planowano liczbą osób biorących udział w pracach.

Zgodnie z zawartą umową, każdorazowo po wypłacie świadczeń (§ 3110), tutejszy Ośrodek zwracał się do Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach, z wnioskiem o częściową refundację poniesionych wydatków. Całkowity koszt, poniesiony przez tutejszy Ośrodek w § 3110 na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 17.234,50 zł, z tego MOPS otrzymał refundację w wysokości 10.340,70 zł, która ten koszt pomniejszyła.

W § 4300 zabezpieczone zostały środki na pokrycie kosztów usługi transportowej, z tytułu transportu żywności dla podopiecznych Ośrodka, z banku żywności w Opolu. MGOPS nie dysponuje magazynem żywności, w związku z czym składowanie żywności na terenie Zdieszowic nie było możliwe. Brak wykonania spowodowany jest faktem, iż Bank Żywności w Opolu, dostarczał żywność własnym środkiem transportu lub żywność odbierali pracownicy Ośrodka , w ramach czynności służbowych.

W § 4430 wykonanie wynosi 88,24 % i wynika z bieżących potrzeb, Ośrodek ponosi koszty składki członkowskiej z tytułu udziału w programie „Nie marnuj jedzenia”.

W ramach w/w rozdziału były poniesione wydatki związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 605.352,56 zł: wypłata dodatku osłonowego oraz poniesiono koszty obsługi w wysokości 2 % otrzymanej dotacji, które zostały przeznaczone na: zakup oprogramowania, druków, tonerów, prowizja bankowa, usługi informatyczne, szkolenia pracowników oraz wypłatę dodatków dla pracowników realizujących zadanie.

Środki z dotacji zostały wykorzystane w 99,99 %.

Ponadto w ramach rozdziału 85295 zostały poniesione wydatki bieżące związane z pomocą obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie Województwa Opolskiego w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki na realizację w/w zadań w kwocie: 312.136,67 zł otrzymaliśmy z :

1. Urzędu Marszałkowskiego,
2. Powiatu Krapkowickiego,
3. z Funduszu Pomocy poprzez Urząd Wojewódzki i Powiat Krapkowicki.

Otrzymane środki zostały przeznaczone na:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w szkole,
- zapewnienie posiłku dla dzieci w przedszkolu,
- zakwaterowanie i zapewnienie całodziennego wyżywienia w miejscach zakwaterowania.

w dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 70,97 %

W 2022 r. została przekazana dotacja dla Gminy Krapkowice na dofinansowanie części kosztów związanych z działalnością i utrzymaniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w Krapkowicach w kwocie 5.000 zł.

Środki przeznaczone na działalność na rzecz osób niepełnosprawnych : rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych oraz na wykonanie zadań z zakresu pomocy społecznej: „świadczanie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym”, zostały wykorzystane zgodnie z podpisanymi umowami w 100 % .

W rozdziale 85395 środki zostały wykorzystane w 70,95 %, wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

W ramach rozdziału środki zostały przeznaczone na:

- 1.wypłatę dodatku węglowego wraz z kosztami obsługi zadania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- 2.wypłatę dodatku dla gospodarstw domowych w zakresie niektórych źródeł ciepła innych niż węgiel wraz z kosztami obsługi zadania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- 3.wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- 4.wydatki związane z wypłatą jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę z Funduszu Pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 5.wypłata z Funduszu Pomocy świadczenia pieniężnego przysługującego każdemu podmiotowi z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, o których mowa w art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wykonanie w poszczególnych paragrafach jest zróżnicowane, niższe wykonanie wynika przede wszystkim z zawyżenia planu.

Środki przeznaczone na wypłatę dodatku węglowego zostały wykorzystane w 70,75 % natomiast środki na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych innych niż węgiel zostały wykorzystane w 43,48 %. Pierwsze zapotrzebowanie na środki zostało sporządzone na podstawie szacunkowych danych o ilości kotłów znajdujących się na terenie gminy Zdzieszowice. Dane te zostały pobrane z systemu Centralnej Ewidencji Emisyjności Budynków. Ilość zaplanowanych świadczeń była systematycznie weryfikowana na podstawie wpływających wniosków. Ponadto nie wszystkie złożone wnioski były pozytywnie rozpatrzone. Należy również zaznaczyć, że w związku ze zmianą przepisów, część wniosków została przesunięta do wypłaty na rok 2023.

Środki na wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych zostały wykorzystane w 15,62 %, plan był tworzony na podstawie prognoz, ostatecznie został złożony tylko 1 wniosek, który został zrealizowany.

Na koniec roku w nawale obowiązków nie skorygowano planu do faktycznych potrzeb.

Środki otrzymane z Funduszu Pomocy w/w rozdziale na wypłatę 300 zł na osobę zostały wykorzystane w 91%. Wykonanie jest spowodowane tym, iż część Ukraińców wycofała złożone wnioski w związku z wyjazdem na Ukrainę, a część nie zgłosiła się po w/w pomoc.

dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 53,62 %

W ramach w/w działu udzielana jest pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym i motywacyjnym.

Środki w rozdz.85415 przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendiów i zasiłków szkolnych zostały wykorzystane w 43,43 %.

Środki w § 3240 zostały wykorzystane w 44,65 %, w tym :

- 1) środki własne w 38,16 %,
- 2) środki z dotacji w 46,63 %.

Na etapie planowania budżetu zaplanowane zostały tylko środki własne, gdyż dotacji na ten cel nam nie przyznano. Zgodnie z zawartą umową, dotacja przyznawana jest odrębnie na każde półrocze. Pierwszą ratę dotacji otrzymaliśmy dopiero w miesiącu kwietniu .

Wypłata stypendium dokonywana jest na podstawie przedłożonych faktur/rachunków, wypłata ma formę refundacji poniesionych wydatków .

Należy zauważyć, że zarówno niskie wykonanie w ramach środków własnych, jak i wykonanie w ramach dotacji jest wynikiem niezłożenia przez klientów dowodów zakupu. Na powyższe wykonanie ma też wpływ rosnące wynagrodzenie oraz niskie progi dochodowe, co wpływa na coraz mniejszą liczbę osób kwalifikujących się do objęcia tą formą pomocy.

W paragrafie 3260 wykonanie wynosi 37,02 %, środki zostały przeznaczone na :

- 1) wypłatę zasiłków szkolnych, przyznawanych w związku ze zdarzeniem losowym – środki zostały wykorzystane w 0 %.

Brak wykonania spowodowany jest brakiem potrzeb w tym zakresie, niemniej środki takie muszą być zaplanowane, ponieważ są to sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania . Zadanie realizuje MOPS.

- 2) dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022” – przyznana dotacja została wykorzystana w kwocie 1.502,86 zł, tj. 58,71 % przyznanej dotacji.

Niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Uprawnionych do pomocy było 6 uczniów uczęszczających do Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Pawła II w Zdieszowicach, dofinansowanie otrzymało 4 uczniów. Środki są przekazywane po okazaniu przez rodziców dowodu zakupu podręczników. Tak niskie wykonanie związane jest z niedostarczeniem dowodu zakupu przez 2 uczniów oraz z niewykorzystaniem pełnej kwoty należnego dofinansowania przez pozostałych. Środki wydatkowano na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych zgodnie z przedstawioną dokumentacją zakupu przez wnioskujących. Zadanie realizuje BAEO.

Środki w rozdz.85416 zabezpieczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym zostały wykorzystane w 72,76 % i zostały przeznaczone na wypłatę stypendiów naukowych i sportowych dla uczniów. W 2022 r. przyznano 85 stypendiów naukowych i 45 sportowych.

W ramach rozdz.85495 dokonano wypłaty ze środków Funduszu Pomocy wypłaty stypendiów szkolnych dla obywateli Ukrainy. Wykonanie wynosi 3,22 %. Po w/w pomoc

zgłosiło się mniej osób niż szacowano. Ostatecznie pomoc została przyznana 3 uczniom. Niskie wykonanie spowodowane jest faktem niedostarczenia przez świadczeniobiorców dokumentów na podstawie , których następuje wypłata stypendium szkolnego.

dz.855 – Rodzina – 98,24 %

W ramach rozdziału 85501 Ośrodek realizuje wypłaty świadczenia 500 + oraz ponosi koszty obsługi, w wysokości 0,33% otrzymanej dotacji . Wykonanie wynosi 99,91 % i wynika z bieżących potrzeb .

W ramach kosztów obsługi MGOPS dokonuje następujących wydatków: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, częściowe koszty prowizji bankowej, zakup materiałów biurowych,, koszty obsługi informatycznej.

Niższe wykonanie w § 2950 (71,35 %) i w § 4560 (85,08 %) wynika z bieżących potrzeb. W ramach w/w paragrafów ewidencjonuje się zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych na podstawie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (500+) oraz odsetki od nich. Powyższe wykonanie spowodowane jest faktem, iż środki zostały zaplanowane na podstawie występowania podobnych przypadków w latach ubiegłych. Brak możliwości dokładnego oszacowania wysokości zwrotów z ww. tytułów, jednak środki takie muszą być zabezpieczone, ze względu na krótki termin przekazania ich (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

Wykonanie w rozdziale 85502 wynosi 99,09 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału Ośrodek realizuje wypłaty świadczeń rodzinnych , świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekunów oraz poniósł koszty obsługi w/w zadań w wysokości 3% otrzymanej dotacji z wyłączeniem świadczenia rodzicielskiego, od którego przysługuje 30 zł od wydanej decyzji.

Należy zaznaczyć, że znaczną część środków przysługujących na obsługę zadania przeznacza m.in.: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników realizujących powyższe zadania.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań zostały wykonane w 33,21 %, w tym:

1. środki własne zostały wykorzystane w 14,15 %, w tym:

1)§ 2950 – 12,06 %

W ramach tego paragrafu zaewidencjonowano zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z lat ubiegłych. Środki szacowano na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych.

2)§ 4560 – 32,36 %, powyższe wykonanie jest wynikiem przeszacowania środków.

W ramach paragrafu ewidencjonuje się zwroty z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Środki zostały zaplanowane na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych oraz przewidywanego wykonania w 2021 r. Niskie wykonanie wynika też z faktu, iż w pierwszej kolejności zaspakaja się należność główną.

Środki w § 2950 i 4560 mimo wszystko muszą być zaplanowane ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

Część zwrotów dochodzi Opolski Urząd Wojewódzki, Wydział Polityki Społecznej w Opolu. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe.

2.środki na zadania zlecone – świadczenia społeczne zostały wykorzystane w 99,99 %

Z rozdziału 85503 Urząd ponosi koszty związane z realizacją zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny. Jest to zadanie zlecone, środki zostały wykorzystane w 94,55 % . Niewykorzystana kwota tj. 119 zł stanowi należność za 2021 r.

Wykonanie w rozdz.85504 wynosi 86,59 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału Ośrodek podejmuje działania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

W ramach rozdziału MOPS podejmuje działania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, które są realizowane przez Asystenta rodziny i Wychowawcę podwórkowego.

Największą grupę wydatków w ramach rozdziału stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Wykonanie wynosi 92,11 %. Oszczędności w poszczególnych paragrafach wynikają z nieobecności spowodowanych L-4. Wynagrodzenie za czas choroby nie stanowi podstawy naliczania składek emerytalno-rentowych oraz składki na Fundusz Pracy co ma wpływ na niższe wykonanie w tych paragrafach.

Brak lub niższe wykonanie w paragrafach 4710 i 3110 wynika z tego , iż:

1.§ 4710 – w ramach paragrafu ujęto wpłaty pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe. Niskie wykonanie spowodowane jest małym zainteresowaniem pracowników, udziałem w programie PPK. Niemniej, środki musiały być zabezpieczone na wypadek przystąpienia pracowników do programu.

2.§ 3110 -zabezpieczono środki na wydatki ponoszone przez rodziny wspierające.

Brak wykonania na paragrafie wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Środki takie muszą być jednak zabezpieczone, w razie wystąpienia takiej konieczności.

Również niższe wykonanie w pozostałych paragrafach tj.: w § 3020,4280,4300,4360 i 4410 spowodowane jest przeszacowaniem planu.

W rozdz.85508 – rodziny zastępcze wykonanie wynosi 96,66 % i dotyczy kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej. Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Ośrodek ponosi 10% kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, oraz odpowiednio 30 i 50 % w drugim i trzecim roku. Ośrodek nie ma wpływu na liczbę osób i koszty utrzymania dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej. Zadanie realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, przy czym obciąża MOPS, zgodnie z obowiązującymi przepisami kosztami utrzymania dziecka w pieczy.

Wykonanie w rozdziale 85510 wynosi 23,61 % i wynika z rzeczywistych potrzeb w tym zakresie. Niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania .

W ramach w/w rozdziału ponosi się koszty utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej.

W rozdz.85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne wykonanie wynosi 98,90 %, w tym:

1) zadania zlecone – 100 % - środki zostały przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne tj. zasiłek dla opiekuna oraz świadczenia opiekuńcze.

2) środki własne – wykonanie wynosi 6 % - w ramach paragrafu 2950 zaplanowano środki na zwroty z tytułu składek zdrowotnych z lat ubiegłych, za osoby, u których ustalono nienależnie pobrane świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna.

Środki zostały zaplanowane na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych. Środki takie, mimo wszystko muszą być zaplanowane ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe.

Wydatki na bieżące utrzymanie Żłobka w rozdziale 85516 wykonane zostały w 92,80 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Powstałe oszczędności w/w rozdziale to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej .

Środki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zostały wykorzystane w 96,81 %.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań zostały wykonane w 79,45 %.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1. w § 4220 - zakup środków żywności wykonanie wynosi 85,97 % i jest uzależniony od uzyskanych dochodów z tytułu wpływów za wyżywienie . Duży wpływ na wykonanie ma zachorowalność dzieci w okresie jesienno-zimowo-wiosennym , co znacznie zmniejsza liczbę dzieci uczęszczających do żłobka i tym samym powoduje mniejsze wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków .

2. w § 4280 – zakup usług zdrowotnych wykonanie wynosi 59,79 % i wynika z bieżących potrzeb. Niższe wykonanie wynika z przeszacowania planu.

3. w § 4260 – zakup energii wykonanie wynosi 52,32 %, na powyższe wykonanie ma wpływ zawyżenie planu oraz zwrot części wydatków dokonany przez MGOPS w związku z ustanowionym trwałym współzarządem.

4. w § 4360,4410 i 4700 niższe wykonanie wynika z faktycznych potrzeb oraz z zawyżenia planu. Zawyżenie planu w § 4700 wynika z tego, iż część szkoleń odbywa się online, które są tańsze od szkoleń stacjonarnych.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 98,88 %. Środki zostały przeznaczone na wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniu socjalnym oraz w kuchni.

W rozdz.85595 wykonanie wynosi 98,72 %. Środki otrzymane z Funduszu Pomocy zostały przeznaczone na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami oraz zasiłku

pielęgnacyjnego dla obywateli Ukrainy. Ponadto poniesiono koszty obsługi tego zadania w wysokości 3 % otrzymanych środków tj. zakupiono materiały biurowe, tonery, poniesiono koszt usług informatycznych i prawnych.

dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 45,21 %

Wydatki bieżące w/w dziale zostały wykorzystane w 77,08 %, natomiast wydatki majątkowe w 22,21 %.

Wydatki bieżące w rozdz.90001 zostały wykonane w 93,29 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Środki w § 4430 przeznaczone dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na opłaty wodne zostały wykorzystane w 30,64 %. Wydatek nastąpił w mniejszej kwocie, ponieważ przy planowaniu środków zaplanowano środki na opłatę zmienną za pobór wód z wykonanej studni w Krępnej do nawadniania murawy boiska LKS w Krępnej, który to pobór wód nawadniania murawy nie nastąpił w 2022 r., a w ślad za tym nie była naliczona Gminie przez Wody Polskie opłata zmienna. Również były zaplanowane środki na opłatę zmienną i stałą dla PGW Wody Polskie za pozwolenie wodnoprawne i pobór wód z wykonanej studni przy boisku LKS Victoria Żyrowa, które to opłaty również nie zostały naliczone przez Wody Polskie, ze względu na brak nadal uzyskanego prawomocnego pozwolenia wodnoprawnego na użytkowanie w/w studni i możliwość poboru z niej wody.

Wydatki majątkowe zostały wykonane 0 %. Środki przeznaczone na wniesienie nowych udziałów do Sp. WiK z tytułu planowanej w roku 2022 r. budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jasiona nie zostały przekazane, gdyż Spółce nie udało się wyłonić w przetargach podmiotu do realizacji w/w zadania. Środki zostaną przekazane dopiero w 2023 r. po rozpoczęciu wykonania kanalizacji sanitarnej wsi Jasiona. Obecnie trwają prace nad wyborem wykonawcy na wykonanie w/w zadania.

Środki w rozdz.90003 - oczyszczanie miasta i wsi zostały wykorzystane w 84,04 %. Na powyższe wykonanie ma wpływ to, iż ze względu na łagodny przebieg zimy wydatki na odśnieżanie wykonano w 39,74 %.

Środki w rozdz.90004 przeznaczone na utrzymanie zieleni zostały wykorzystane w 98,22 %.

W rozdz.90005 wykonanie wynosi 72,10 %, w tym:

1. wydatki bieżące zostały wykonane w 54,45 %, środki zostały przeznaczone na :

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6,61 %, zaplanowane kwoty stanowiły zabezpieczenie środków na pokrycie wydatków przewidzianych na finansowanie pracownika zatrudnionego do realizacji Projektu LIFE. Środki zostały wydatkowane w niższej kwocie, ponieważ w pierwszej kolejności wydatkowano środki z UE pochodzące z zaliczek.

2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zostały wykorzystane w 1,05 %, i dotyczą:

a) wydatki niekwalifikowane związane z realizacją Programu LIFE – wykonanie w § 4300 poz. b wynosi 0 %. Beneficjent Koordynujący (Urząd Marszałkowski Województwa

Opolskiego) dokonuje wszelkich płatności na konto Gminy w walucie euro. Gmina wydatkuje środki z konta prowadzonego w walucie PLN. Zgodnie z § 12 ust. 1 Umowy o Partnerstwie Gmina jest zobowiązana do prowadzenia dwóch wyodrębnionych kont: jednego w walucie euro i jednego w walucie PLN. W związku z powyższym należało zabezpieczyć środki na pokrycie wydatków niekwalifikowanych.

Brak wykonania w § 4410 i 4210 wynika z tego, iż w pierwszej kolejności wydatkowano środki z UE pochodzące z zaliczek.

b) zadanie w § 4300 poz. c o nazwie „opracowanie dokumentacji dotyczącej wpływu na środowisko, zdrowie ludzi oraz emisji zanieczyszczeń do powietrza dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa instalacji do termicznego przekształcenia odpadów poprodukcyjnych i medycznych w Zdieszowicach ul. Filarskiego 71” nie zostało wykonane, ponieważ ostateczna decyzja administracyjna została wydana bez przeprowadzenia w/w oceny.

c) prowadzenie edukacji ekologicznej – wykonanie i dostawa ulotek ze środków OŚiGW – wykonanie 25,80 %. Zaplanowano wydatek na wykonanie ulotek dotyczących udzielania dotacji do wymiany ogrzewania na proekologiczne. Niższe wykonanie wynika z tego, iż w postępowaniu ofertowym wybrano firmę, która zaoferowała najniższą kwotę.

3) wydatki na realizację Programu LIEF ze środków europejskich i środków własnych zostały zrealizowane w 92,95 % i wynika z faktycznych potrzeb.

2. wydatki majątkowe zostały wykonane w 94,58 % - środki zostały przeznaczone na dofinansowanie osobom fizycznym kosztów inwestycji służących ochronie powietrza tj. inwestycji polegającej na wymianie istniejącego źródła ciepła na ogrzewanie proekologiczne. Niższe wykorzystanie środków wynika z tego, iż jeden wnioskodawca rozwiązał umowę zawartą z Gminą na udzielenie dotacji. Udzielono 27 dotacji, w tym na :

- 1) c.o. gazowe – 13 dotacji,
- 2) c.o. gazowe+ fotowoltaika – 1 dotacja,
- 3) kocioł na pelet – 7 dotacji,
- 4) pompa ciepła – 6 dotacji.

Środki przeznaczone w rozdz.90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg wykorzystane zostały w 80,53 %.

Niższe wykonanie w § 4260 i 4270 poz. 2 wynika m.in. z tego, iż na koniec roku wystąpiły zobowiązania (dostarczenie faktur za 2022 r. w 2023 r.), które zostały uregulowane w 2023 r. Na stopień wydatkowania środków finansowych w paragrafie 4260 wpływ ma również to, iż została obniżona przez Rząd stawka VAT na energię elektryczną do 5 %.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,77 %, wszystkie zadania zostały wykonane i zapłacone.

W rozdziale 90026 środki zostały wykorzystane w 66,81 %.

Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zdieszowice wykonanie wynosi 66,81 %. Gmina Zdieszowice nie ponosi żadnych kosztów związanych z usuwaniem wyrobów zawierających azbest. W miesiącu lipcu została podpisana z wykonawcą umowa na kwotę 15.366,06 zł. Nie wykorzystano całej zaplanowanej kwoty, ponieważ dwóch wnioskodawców wycofało wnioski o przyznanie dofinansowania, co zmniejszyło całkowity koszt zadania z 15.366,06 zł na 11.980,26 zł.

Niższe wykorzystanie środków wynika z zawyżenia planu - w momencie planowania środków nie wiedzieliśmy ile osób wystąpi o dofinansowanie. Ponadto na realizację tego zadania Gmina otrzymała dotację z WFOŚiGW i NFOŚiGW w wysokości 4.792,10 zł co stanowi 40 % kosztów kwalifikowanych, pozostała kwota tj. 7.188,16 zł została poniesiona przez beneficjentów końcowych. Kwota dotacji wynikająca z umowy zwiększyła plan na w/w zadaniu co spowodowało jego zawyżenie.

Wykonanie w rozdz.90095 wynosi 78,26 % , w tym:

-wydatki bieżące - 60,17 %.

-wydatki majątkowe – 89,70 %.

Niższe wykonanie wydatków bieżących w n/w paragrafach spowodowane jest:

- 1.§ 4110 i 4120 – wydatek nie nastąpił z powodu braku potrzeb,
- 2.§ 4170 – wykonanie wynosi 23,30 %, poniesiony wydatek dotyczy wykonania szacunku brakarskiego wraz określeniem wartości drewna i wynika z rzeczywistych potrzeb.
- 3.§ 4210 poz.e – brak wykonania wynika z tego, iż faktura za zakup paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego dla gospodarstw domowych wpłynęła do Urzędu dopiero w m-cu styczniu 2023 r. i wtedy dopiero została zapłacona.
- 4.§ 4220 – zakup środków żywności - wykonanie 49,47 % i wynika z bieżących potrzeb, środki zostały przeznaczone na zakup karmy dla kotów wolnożyjących
- 5.§ 4270 poz. a – różne remonty na terenie gminy – w ramach tego zadania wykonano remont urządzeń zabawowych , remont koszy i ławek oraz remont altany wraz z mostkiem i ogrodzeniem w Żyrowej.
- 6.§ 4300 poz.2 – interwencyjne wyłapywanie zwierząt stanowiących zagrożenie – realizacja zgodnie z umową i potrzebami.
- 7.§ 4300 poz.4 – zapobieganie bezdomności zwierząt oraz zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, gdyż środki te są wydatkowane zgodnie z podpisanymi umowami , według zachodzących potrzeb oraz zgłoszeń,
- 8.§ 4300 poz.6 – opłata z tytułu bieżącej obsługi technicznej sieci gazowej w miejscowości Jasiona i Oleszka – niższe wykonanie wynika z tego , iż w 2022 r. dokonano zapłaty za 2021 r. , na koniec roku wystąpiło zobowiązanie (dostarczenie faktury za 2022 r. w 2023 r. zgodnie z podpisaną umową), które zostało uregulowane w 2023 r.
- 9.§ 4300 poz.9 – czyszczenie kanalizacji deszczowej – wykonanie 83,50 % i wynika z bieżących potrzeb. Powstałe oszczędności wynikają z tego, iż w m-cu października dokonano zwiększenia planu o 12.000 zł
- 10.§ 4300 poz.10 – opłata za ścieki - wykonanie wynosi 19,39 % i dotyczy opłat za kanalizacje za szale miejski. Na niższe wykonanie ma wpływ zawyżenie planu oraz to , iż szale z powodu remontu był przez półtora miesiąca nieczynny.
- 11.§ 4300 poz.11 – usługi porządkowe , m.in.: sprzątnięcie szaletu – wykonanie 70,97 % , na niższe wykonanie ma wpływ odliczenie VAT oraz to, iż szale przez półtora miesiąca był nieczynny.
- 12.§ 4300 poz.12 – pozostałe usługi – wykonanie wynosi 81,85 %, niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu. Poniesiony wydatek dotyczy m.in. wymiany piasku w piaskownicach.
- 13.§ 4300 poz.15 – koszty zakupu paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego dla gospodarstw domowych – 0 %, brak wykonania wynika z tego, iż faktura za odebrany opał

od sprzedawcy i wydany towar osobie uprawnionej wpłynęła do Urzędu w m-cu styczniu, na koniec roku 2022 powstało zobowiązane, które zostało uregulowane w 2023 r.

14.§ 4430 – ubezpieczenie mienia gminnego od zdarzeń losowych – 75,35 %, wykonanie wynika z bieżących potrzeb

15.§ 4520 – m.in. opłaty za korzystanie ze środowiska – 83,40 %, środki zostały zaplanowane na opłaty za korzystanie ze środowiska oraz opłaty za odbiór odpadów z szaletu miejskiego. Poniesiony wydatek dotyczy opłaty za odbiór odpadów z szaletu miejskiego, które zostały wniesione zgodnie ze stawkami obowiązującymi w Związku „Czysty Region”. Opłata za korzystanie ze środowiska w 2021 r.(wnoszona w 2022 r.) wyniosła 149 zł. Zgodnie z art.289 ust. 1 ustawy z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, nie wnosi się opłat z tytułu tych rodzajów korzystania ze środowiska spośród wymienionych w art.273 ust.1, których roczna wysokość wnoszona na rachunek urzędu marszałkowskiego nie przekracza 800 zł. W związku z powyższym Urząd w 2022 r. nie wniósł ww. opłaty.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 89,70 %.

W § 6050 zostały zrealizowane w całości 5 zadań i zapłacone. Realizacja dwóch zadań przedstawia się następująco:

1.przebudowa placu zabaw w Parku Miejskim w Zdieszowicach – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – w miesiącu czerwcu 2022 r. została podpisana umowa z terminem wykonania 28.10.2022 r. W miesiącu grudniu zapłacono 70 % wynagrodzenia, pozostała kwota zgodnie z umową zostanie zapłacona po otrzymaniu pozwolenia na budowę.

2.przebudowa amfiteatru w Parku Miejskim w Zdieszowicach – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – w miesiącu sierpniu została podpisana umowa , termin wykonania 25.09.2023 r. Zgodnie z podpisaną umową w 2022 r. zapłaciliśmy w listopadzie 2022 r., pozostała kwota zostanie zapłacona po wykonaniu zadania .

Środki finansowe wydatkowane były w sposób efektywny, celowy, racjonalny i oszczędny a pozostałe w poszczególnych rozdziałach i paragrafach niewykorzystane środki to właśnie wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej środkami publicznymi.

Na powstałe oszczędności miały wpływ przeprowadzone przetargi , stosowanie zapytań ofertowych oraz brak potrzeb (np. opłata za ścieki, interwencyjne wyłapywanie zwierząt, zapobieganie bezdomności zwierząt).

dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 95,75 %

dz.926 – Kultura fizyczna i sport – 99,86 %

Przekazywanie dotacji podmiotowych dla MGOKSiR oraz MGBP następowało w miarę zgłaszanych potrzeb.

Wydatki bieżące w rozdz.92195 zostały wykonane w 99,14 %, wszystkie zaplanowane do realizacji zadania zostały wykonane.

W rozdziale 92695 wydatki bieżące zostały wykonane w 99,47 % i wynikają z bieżących potrzeb.

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 były przekazane zgodnie z podpisanymi umowami. Wykorzystanie środków wynosi 99,61 % .

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,77 %, wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane w całości i zapłacone.

W wyniku w/w działań i tak zrealizowanego budżetu wynik budżetowy gminy Zdzeszowice za 2022 r. zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 4.009.919,25 zł.

Według sprawozdania RB-Z na dzień 31 grudnia 2022 r. Gmina Zdzeszowice nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Rady Sołeckie środki zaplanowane do realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego wykorzystwały w 99,82 %.

Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Środki przeznaczone w budżecie na realizację zadań gminy z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2022 r. zostały wykorzystane w 95,27 %.

Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Powody powyższego wykonania wyjaśniono w działach, w których były zaplanowane zadania do realizacji.

Zgodnie z art. 269 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.1875 z póź. zm.) poniżej przedstawiam zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego:

- 1.w dz.750 rozdz.75023 w 2022 r. był realizowany projekt grantowy „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Nr XLIII/340/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 30.03.2022 r. W trakcie roku budżetowego w planie wydatków dokonano 1 zmiany: Uchwała Nr L/391/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 26.10.2022 r.
- 2.w dz.750 rozdz.75095 w 2022 r. był realizowany projekt grantowy „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Nr XLV/352/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 19.05.2022 r.
- 3.w dz.900 rozdział 90005 w 2022 r. był realizowany program LIFE – zadanie pn.: „Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego”. Zadanie zostało wprowadzone do budżetu Uchwałą Nr XXXII/252/2021 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 31.03.2021 r. W trakcie roku budżetowego w planie wydatków dokonano 6 zmian: Uchwała Nr XLVI/369/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 22.06.2022 r., Uchwała Nr XLVIII/380/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 8.08.2022 r., Uchwała Nr L/391/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 26.10.2022 r., ZB.SG.0050.647.2022 z 28.11.2022 r., ZB.SG.0050.656.2022 r. z 7.12.2022 r. oraz Uchwała Nr LII/411/2022 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 21.12.2022 r.

Podstawowe relacje liczbowe z wykonania budżetu zestawiono w poniższej tabeli :

lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	76.765.851,80	70.280.676,95	91,55
2	Wydatki ogółem	90.010.055,51	74.290.596,20	82,54
3.	Wynik budżetowy za 2022 r.	-13.244.203,71 (1-2)	-4.009.919,25 (1-2)	
4.	Przychody	13.244.203,71	18.217.317,28	137,55
5.	Rozchody	0,00	0,00	
6.	Wynik	0,00 (3+4-5)	14.207.398,03 (3+4-5)	

Do sprawozdania opisowego za 2022 r. dołączam sprawozdanie :

- 1.o przebiegu wykonania budżetu : Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej, Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji, Miejsko-Gminnego oraz jednostek Oświatowych obsługiwanych przez BA-EO ,
- 2.sprawozdanie o wydatkach z wykonania zadań zleconych,
- 3.sprawozdanie z wykonania dotacji na zadania zlecone,
- 4.z realizacji zadań gminy z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej ,
- 5.z wykorzystania środków zaplanowanych do realizacji w ramach funduszu sołectkiego,
- 6.stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zdzieszowice, dnia 22 marca 2023 r.

BURMISTRZ
mgr Wioletta Zimmerman