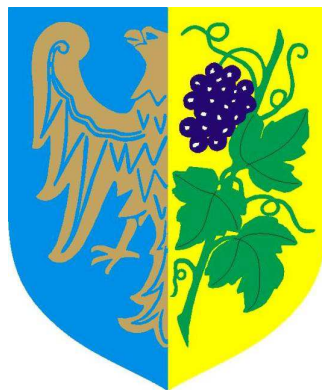


B U R M I S T R Z S T R Z E L E C O P O L S K I C H



I N F O R M A C J A

O PRZEBIEGU WYKONANIA

BUDŻETU GMINY

S T R Z E L C E O P O L S K I E

ZA I PÓŁROCZE 2 0 1 6 ROKU

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2016 R.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU

Budżet Gminy Strzelce Opolskie uchwalony przez Radę Miejską w dniu 16 grudnia 2015 r. - zgodnie z treścią Uchwały Nr XVI/125/2016 - w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

<u>- dochody ogółem</u>	89.500.000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące -	87.875.500,00zł
w tym:	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	6.912.314,00zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	700.000,00zł
- dochody majątkowe -	1.624.500,00zł
<u>- wydatki ogółem</u>	93.050.000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące	87.451.067,00zł
oraz wyodrębnione:	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6.912.314,00zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w tym na zwalczanie narkomanii	700.000,00zł 30.000,00zł
- wydatki majątkowe	5.598.933,00zł
<u>- przychody w wysokości:</u>	5.300.000,00zł
w tym z tytułu:	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	1.750.000,00zł
- wolne środki	3.550.000,00zł

- r o z c h o d y w wysokości:

1.750.000,00 zł

w tym:

- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów 1.750.000,00zł

Na przestrzeni I półrocza 2016 roku uchwalony budżet gminy podlegał zmianom, w konsekwencji których na 30 czerwca nastąpiło jego **zwiększenie o kwotę 12.736.260,69 zł** jako **skutego łącznego**:

- **zwiększenia planu dochodów** o kwotę **12.736.260,69zł**

w tym:

zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 12.653.168,69zł

zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 83.082,00zł

- **zwiększenia planu wydatków** o kwotę **12.736.260,69zł**

w tym:

zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 11.670.933,69zł

zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 1.065.327,00zł

Powyższe zmiany budżetu to następstwa:

➤ **zmiany kwot dotacji celowych w 2016 roku otrzymanych na podstawie decyzji, i tak:**

- w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Pismo,	nr	z dnia	Przeznaczenie dotacji	Rozdział	Kwota w zł	Zarządzenie Burmistrza
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.2.2016.UP		26.01	środki na wypłatę zryczał- towanych dodatków ener- getycznych za I kwartał 2016	85215	+8.690,09	20/20116
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.10.2016.UP		23.02	środki na realizację pro- gramu z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (tzw. 500+)	85295	+9.836.263,00	45/2016

Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.1.2016.	23.03	Korekta środków z podziału dotacji i dochodów dla gmin	75011 85228	+226.131,00 +2.000,00	68/2016
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-432-2/16	22.03	środki na zakup przeźroczystych urn wyborczych	75101	+31.416,00	68/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.10.2016.ML4	22.04	Korekta plan dotacji do nowej klasyfikacji	85295 85211	-9.836.263,00 +9.836.263,00	95/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.2.2016.ŁK	6.04	środki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2016	85215	+3.308,94	95/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.19.2016.UP	26.04	środki przeznaczone na zwroty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	01095	+435.796,66	98/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.14.2016.UP	28.04	środki na zadanie związane z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny	85295	+700,00,00	98/2019
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.31.2016.ŁK	11.05	środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	85203	+53.640,00	98/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.45.2016. UP	08.06	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach CIS	85213	+8.400,00	117/2017
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.54.2016.LK	23.06	środki finansowe przeznaczone na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych	85195	+650,00	144/2016

**Łączna kwota zmian dotacji celowych
na zadania zlecone:**

+10.606.995,69

- w zakresie zadań własnych gminy:

Pismo , nr , z dnia		Przeznaczenie dotacji:	Rozdział	Kwota	Zarządzenie Burmistrza
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.7.2015.UP	29.03	środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty	85415	+70.000,00	68/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.15.2016.ML	28.04	środki na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016	80104	+54.275,00	95/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.21.2016.UP	11.06	środki na dofinansowanie zadań w zakresie ustalonym w Resortowym Programie rozwoju instytucji opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3 „MALUCH –EDYCJA 2016”	85305	+192.240,00	95/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.34.2016.UP	06.05	środki na dofinansowanie zadań w zakresie wypłat zasiłków stałych	85216	+40.000,00	117/2016
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.46.2016.UP	24.06	środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie na „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85295	+70.000,00	144/2016
Łączna kwota zmian zakresie dotacji celowych na zadania własne:				+426.515,00	
Powiat Strzelce Opolskie	02.06	umowa o pomocy finansowej	75075	+750,00	136/2016
Łączna kwota zmian zakresie dotacji celowych na zadania własne +pomocy finansowe				427.265,00	

Zmian budżetu gminy wynikających z wyżej omówionych decyzji **zewnętrznych oraz zawartych umów** Burmistrz dokonał kolejnymi zarządzeniami:

NR ZARZĄDZENIA BURMISTRZA z dnia	KWOTA ZMIAN DOTACJI CELOWYCH <u>planu dochodów</u> w tym zlecone	KWOTA ZMIAN DOTACJI CELOWYCH <u>planu wydatków</u> w tym zlecone	W TYM NA:	
			BIEŻĄCYCH	MAJĄTKOWYCH
20/2016 29.01	+8.690,09 +8.690,09	+8.690,09 +8.690,09	+8.690,09	--
45/2016 02.03	+9.836.263,00 +9.836.263,00	+9.836.263,00 +9.836.263,00	+9.836.236,00	--
68/2016 31.03	+329.547,00 +259.547,00	+329.547,00 +259.547,00	+329.547,00	--
95/2016 27.04	+249.823,94 +3.309,94	+249.823,94 +3.308,94	+249.826,94	--
98/2016 28.04	+436.496,66 +436.496,66	+436.496,66 +436.496,66	+436.496,66	--
117/2016 27.05	+93.640,00 +53.640,00	+93.640,00 +53.640,00	+93.640,00	--
144/2014 30.06	+79.050,00 +9.050,00	+79.050,00 +9.050,00	+79.050,00	--
RAZEM – kwota zmian	+11.033.510,69	+11.033.510,69	+11.033.510,69	--
W TYM NA ZADANIA ZLECONE	+10.606.995,69	+10.606.995,69	--	--
Plus Dotacja z powiatu strzeleckiego	+750,00	+750,00	--	--
RAZEM – kwota zmian z dotacją powiatu	+11.034.260,69	+11.034.260,69	+11.034.260,69	

Poza w/w zmianami, mającymi wpływ na budżet roku 2016, miały wpływ również decyzje Burmistrza, który skorzystał z upoważnienia udzielonego mu przez Radę Miejską i ustawę o finansach publicznych, do dokonywania w planie wydatków zmian polegających na przenoszeniu kwoty planu wydatków między paragrafami i rozdziałami, w ramach działów, w sytuacjach zmian sposobu realizacji zadań (*art. 257 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz §16 pkt 2 i 3 uchwały Nr XVI/125/2015 dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2016 rok*).

Zarządzenia wymienione poniżej w kolejności chronologicznej ujmują powyższy rodzaj zmian oraz zmiany dotyczące częściowego rozdysponowania rezerwy celowej. W zamieszczonych uwagach wskazano cel na jaki przeznaczone zostały środki z rozdysponowanej rezerwy.

Lp.	NR ZARZĄDZENIA BURMISTRZ z dnia	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH	KWOTY ROZDYSPONOWANYCH REZERW	UWAGI
1	21/2016 29.01	-70.000	+70.000	--	--
2	34/2016 26.02	--	--	--	--
3	49/2016 11.03	--	--	--	--
4	50/2016 14.03	--	--	7.000	z rezerwy SBO na zadanie „Budowa wiaty w Dziewkowicach” .
5	71/2016 004.04	-20.534	+20.534	--	--
6	101/2016 27.05	--	--	--	--
7	118/2016 15.05	--	--	--	--
8	126/2016 28.05	--	--	6.500	4, tys. zł z rezerwy SBO na zadanie „Wykonanie miasteczka ruchu w Szymiszowie”, 2,5 tys. zł z rezerwy SBO na zadanie „Rozbudowa placu zabaw w Strzelcach Op.– zabawowy raj”;
9	138/2016 22.06	+10.000	-10.000	--	--
RAZEM		-80.534	+80.534	13.500	

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że w omawianej pierwszej połowie roku budżetowego Burmistrz dwukrotnie rozdysponowywał rezerwę, w tym na 3 zdarzenia z rezerwy celowej przeznaczonej na zadania ujęte w Strzeleckim Budżecie Obywatelskim na 216 rok.

Zgodnie z wymogami prawnymi podjęte Zarządzenia Burmistrza w sprawie zmian budżetu i zmian w planie wydatków były badane pod kątem zgodności z obowiązującym prawem przez organ nadzorczy, tj. Regionalną Izbę Obrachunkową w Opolu.

Zmian budżetu gminy (planu dochodów i wydatków) dokonywała również Rada Miejska podejmując uchwały zmieniające Uchwałę Nr XVI/125/2015 w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2016 (zwaną dalej uchwałą budżetową), **co zostało ujęte w poniższych tabelach** ze wskazaniem, przy każdej wyszczególnionej zmianie, numeru Zarządzenia Burmistrza, którym ją wprowadzono do planu wykonawczego:

ZMIANY BUDŻETU - w kolejności podjętych uchwał przez Radę Miejską:

NR UCHWAŁY Rady Miejskiej z dnia Nr Zarządzenia Burmistrza	KWOTA ZMIANY PLANU DOCHODÓW	KWOTA ZMIANY PLANU przychodów	KWOTA ZMIANY PLANU WYDATKÓW	W TYM NA: BIEŻĄCYCH	MAJĄTKOWYCH	KWOTA ZMIANY PLANU ROZCHODÓW
XIX/148/2016 24.02 33/2016 z 25.02	+1.108.000,00	--	+1.108.000,00	+167.000,00	+941.000,00	--
XXI/160/2016 27.04 97/2016 z 28.04	+160.000,00	--	+160.000,00	-20.093,00	+180.093,00	--
XXII/172/2016 25.05 116/2016 z 27.05	+434.000,00	--	+434.000,00	+570.300,00	-136.300,00	--
RAZEM kwota zmian RM	+1.702.000,00	--	+1.702.000	+717.207,00	+984.793,00	--
Razem kwota zmian dotacji ZB	+11.034.260,69	--	+11.034.260,69	+11.034.260,69	--	--
Razem kwota zmian w budżecie ZB	--	--	--	-80.534,00	+80.534,00	--
Ogółem zmiany budżetu (RM+ZB)	+12.736.260,69	--	+12.736.260,69	+11.670.933,69	+1.065.327,00	--

Dla uzupełnienia powyższej tabeli przedkładam zestawienie zmian podejmowanych w ramach uchwał w zakresie dochodów, wskazując obszar (źródła, rozdział), którego dotyczyły zmiany oraz Zarządzenie Burmistrza zmieniające finansowy plan wykonawczy.

W ZAKRESIE**PLANU DOCHODÓW – zmiany:**

		Rozdział	Kwota zmiany budżetu w 2016 r.	Numer Uchwały Rady Miejskiej	Zarządzenie Burmistrza
części subwencji ogólnej:			-321.995	--	--
pisma:	2016	75801	-321.995	X	97/2016
Ministerstwo Finansów					
z dnia 11.03.2016 r					
z dofinansowania zewnętrznego od:			+109.192	--	--
Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej –					
dofinansowanie ze środków unii europejskiej					
na projekt „Blżej rodziny i dziecka - wsparcie					
rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-					
wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej”					
	2016	8529	+26.100	XXI/160	97/2016
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i					
Gospodarki Wodnej w Opolu – dotacja na					
projekt „Likwidacja niskiej emisji wspierająca					
wzrost efektywności energetycznej i rozwój					
rozproszonych odnawialnych źródeł energii –					
KAWKAII”					
	2016	90095	+83.092	XXI/160	97/2016
w części dochodów własnych:			+1.914.803	--	--
tytułu:					
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów					
podatku dochodowego od osób fizycznych					
		75621	+79.634	XXI/160	97/2016
- zwiększenie planu z wpływów z opłat i kar,					
		90019	+17.000	XXI/160	97/2016
- zwiększono dochody z różnych rozliczeń (zwrot po-					
datku VAT)					
		75814	+1.108.000	XIX/148	33/2016
			+234.966	XXI/160	97/2016
			+434.000	XXII/172	116/2016
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów					
z różnych dochodów					
		75618	+3.099	XXI/160	97/2016
- przyjęcie do planu dochodów wpływów uczestników					
projektu budowy systemu mikroinstalacji prosumenc-					
kich					
		90095	+38.104	XXI/160	97/2016
OGÓŁEM			+1.702.000	--	--

Podsumowaniem wszystkich zmian budżetu, dokonanych przez Radę Miejską w Strzelcach Opolskich i Burmistrza w pierwszym półroczu bieżącego roku jest zestawienie tabelaryczne kwot planu dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów. Zamieszczona tabela prezentuje poszczególne pozycje budżetu według stanu na dzień 1 stycznia 2016 r. oraz po dokonanych zmianach do dnia 30 czerwca, tj. na dzień sporządzania niniejszej informacji i zaistniałe różnice w planach.

Zarówno w dochodach jak i wydatkach wskazano ważniejsze elementy składające się na kwoty planu ogółem takie jak: subwencja, dotacje, pozyskane środki zewnętrzne (w tym unijne), wydatki na wynagrodzenia i pochodne, majątkowe i remontowe. Ostatni wiersz tabeli prezentuje kwotę planowanego deficytu budżetowego (różnicę planu dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów), którego wskazanym źródłem pokrycia są planowane przychody.

BUDŻET GMINY NA ROK 2016 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze			
PLAN:	na 01.01.2016	na 30.06.2016	różnica (3-2)
1	2	3	4
DOCHODY	89.500.000,00	102.236.260,69	+12.736.260,69
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>87.875.500,00</i>	<i>100.528.668,69</i>	<i>+12.653.168,69</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>1.624.500,00</i>	<i>1.707.592,00</i>	<i>+83.092,00</i>
1	2	3	4
<i>w tym:</i>			
subwencja	22.640.246,00	22.318.251,00	-321.995,00
dotacje na zadania zlecone	6.912.314,00	17.519.309,69	+10.606.995,69
dotacje na zadania własne	2.354.675,00	2.781.190,00	+426.515,00
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	314.300,00 (0,00)	424.242,00 (26.100,00)	+109.942,00 (+26.100,00)
pozostałe dochody w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych	57.278.465,00 700.000,00	59.193.268,00 700.000,00	+1.914.803,00 0
PRZYCHODY	5.300.000,00	5.300.000,00	--
pożyczki i kredyty	1.750.000,00	1.750.000,00	--
wolne środki	3.550.000,00	3.550.000,00	--
DOCHODY +PRZYCHODY	94.800.000,00	107.536.260,69	+12.736.260,69
WYDATKI +ROZCHODY	94.800.000,00	107.536.260,69	+12.736.260,69
WYDATKI	93.050.000,00	105.786.260,69	+12.736.260,69
<i>w tym : wydatki bieżące</i>	<i>87.451.067,00</i>	<i>99.122.000,69</i>	<i>+11.670.933,69</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>5.598.933,00</i>	<i>6.664.260,00</i>	<i>+1.065.327,00</i>
<i>w tym:</i>			
wydatki własne	86.137.686,00	88.266.951,00	+2.129.265,00
z czego na wydatki GPPiRPA	700.000,00	700.000,00	--
wydatki na zlecone	6.912.314,00	17.519.309,69	+10.606.995,69
<i>w ramach wydatków bieżących:</i>			
wynagrodzenia i pochodne	44.629.492,40	45.249.640,93	+620.148,53
wydatki remontowe	1.859.902,00	2.224.366,00	+364.464,00
ROZCHODY	1.750.000,00	1.750.000,00	--
splata kredytów i pożyczek krajowych	1.750.000,00	1.750.000,00	--
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	--
DOCHODY - WYDATKI	-3.550.000,00	-3.550.000,00	--
PRZYCHODY -ROZCHODY	+3.550.000,00	+3.550.000,00	--

Uwzględniając wszystkie wyżej omówione zmiany budżet gminy na dzień 30 czerwca 2016 roku ukształtował się następująco:

- d o c h o d y o g ó ł e m **102.236.260,69zł**

w tym:

- dochody bieżące - **100.528.668,69zł**

w tym:

- **dotacje** na realizację zadań ustawowo
zleconych z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych gminie ustawami
w wysokości 17.519.309,69zł

- **dochody** z tytułu wydawania zezwoleń na
sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 700.000,00zł

- **dochody majątkowe-** **1.707.592,00zł**

- w y d a t k i o g ó ł e m **105.786.260,69zł**

w tym:

- wydatki bieżące **99.122.000,69zł**

w tym wyodrębnione:

- **wydatki** na realizację zadań zleconych
ustawowo z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 17.519.309,69zł

- **wydatki** na realizację zadań określonych
w programie profilaktyki i rozwiązywania
problemów alkoholowych w kwocie 700.000,00zł
w tym na zwalczanie narkomanii 32.000,00zł

- wydatki majątkowe w kwocie **6.664.260,00zł**

- p r z y c h o d y w w y s o k o ś c i: **5.300.000,00zł**

w tym z tytułu:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów 1.750.000,00zł

- z innych źródeł (nadwyżka + wolne środki) 3.550.000,00zł

- r o z c h o d y w w y s o k o ś c i: **1.750.000,00zł**

w tym:

- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów 1.750.000,00zł

Realizację budżetu gminy na koniec I półrocza 2016r. - w układzie zgodnym z ustaleniami Uchwały z dnia 30 czerwca 2010 r. Nr XLIX/397/10 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelce Opolskie za pierwsze półrocze oraz informacji, o której mowa w art. 265 pkt 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. przedstawiają tabele od Nr 1 do Nr 9 - stanowiące załączniki do niniejszej informacji.

Tabela Nr 1, Nr 1A, Nr 1B - WYKONANIE DOCHODÓW

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 2, Nr 2A, Nr 2B - WYKONANIE WYDATKÓW

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 2C - WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 3 - WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Tabela Nr 4 - WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ORAZ FINANSOWANYCH NIMI WYDATKÓW NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA I GOSPODARKĘ WODNĄ

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 5 - WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW WYODRĘBNIONYCH RACHUNKÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 6 - ZAKRES WYKONANIA KWOT DOTACJI PRZYJĘTYCH W BUDŻECIE GMINY

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 7 - WYKONANIE WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH (SOŁECTW) W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 8 - WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 9 - WYKONANIE WYDATKÓW W RAMACH STRZELECKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 10 - ZESTAWIENIE RZECZOWEGO STANU REALIZACJI ZAKUPÓW I ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ORAZ ZADAŃ REMONTOWYCH PRZYJĘTYCH DO BUDŻETU

w układzie klasyfikacji budżetowej;

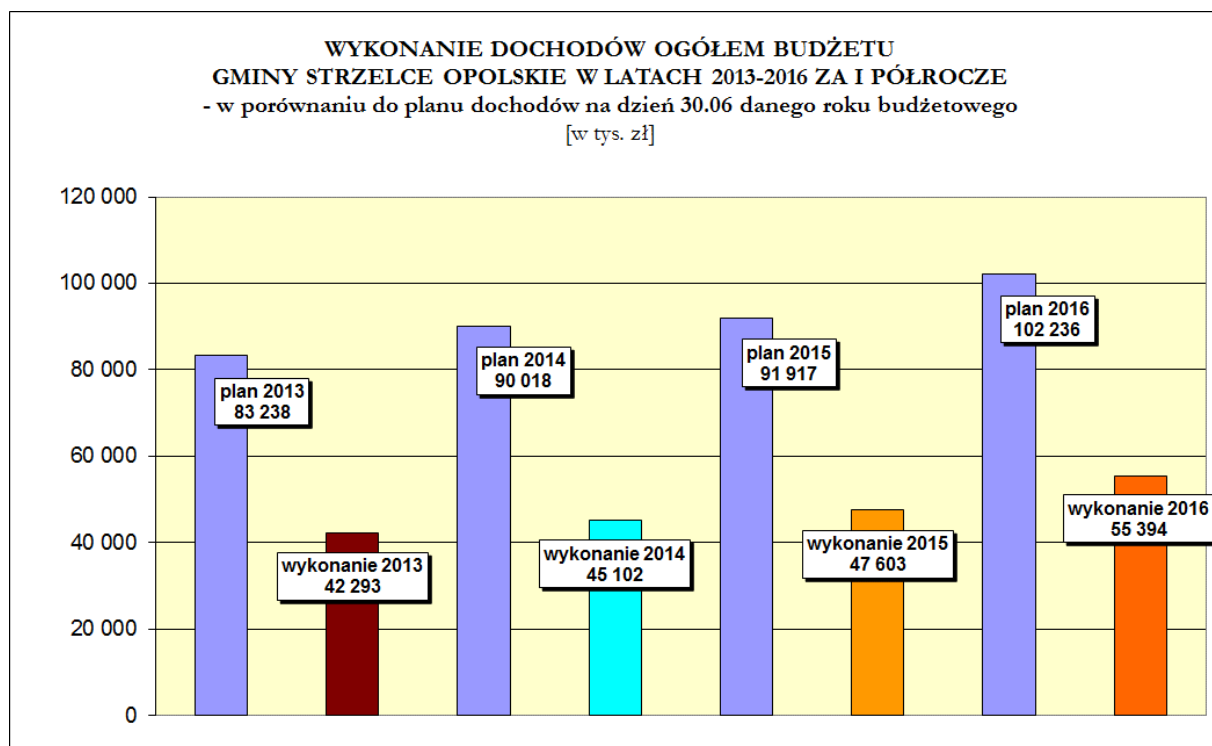
Tabela Nr BZ-1 - WYKONANIE WYDATKÓW W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Tabela Nr BZ-1A - WYKONANIE WYDATKÓW W UKŁADZIE ZADANIOWYM W POWIĄZANIU Z BUDŻETEM TRADYCYJNYM

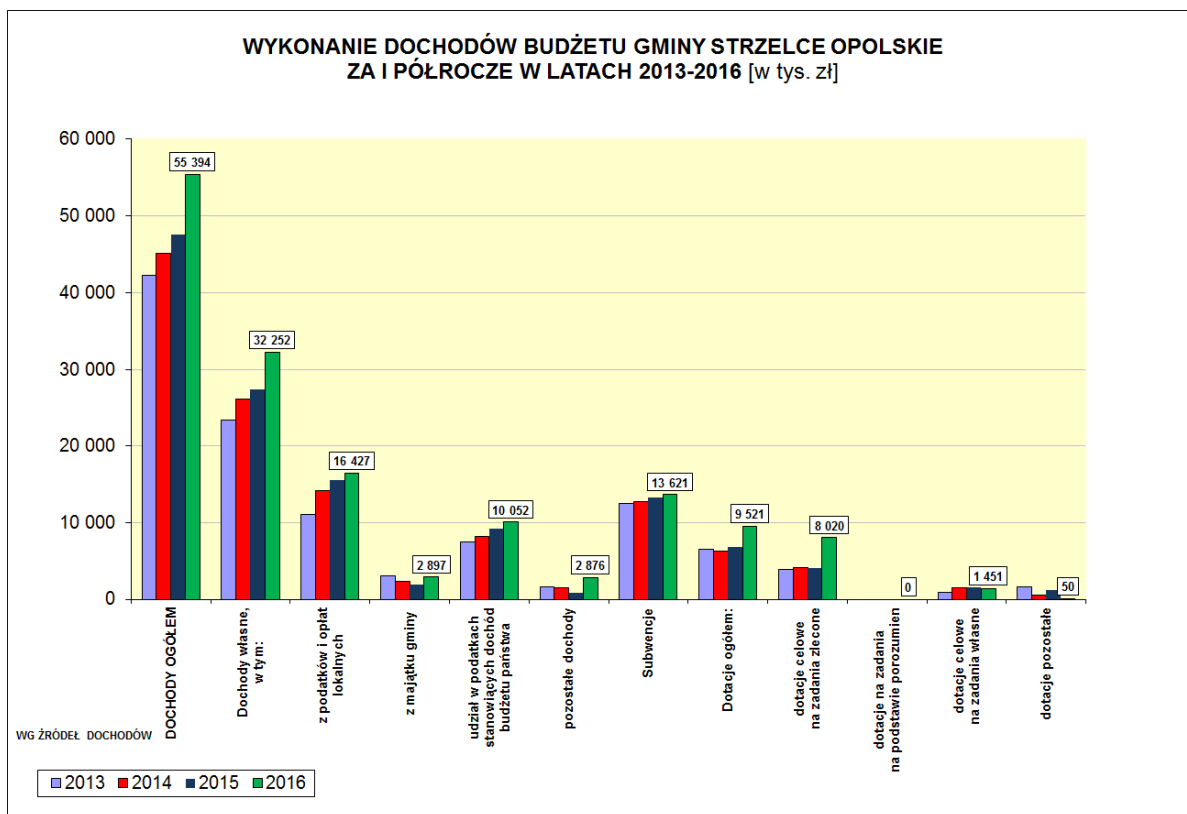
WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:

Realizację dochodów za pierwsze półrocze 2016 roku w szczególności zgodnej z cytowaną wyżej Uchwałą Rady Miejskiej – według działów, paragrafów klasyfikacji budżetowej, z zachowaniem wyodrębnienia dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie innych ustaw i wynikających z zawartych porozumień, przedstawiają **Tabele nr 1, 1A, 1B.**

Ponadto zamieszczone poniżej wykresy prezentują dane porównawcze dotyczące realizacji dochodów budżetu gminy w latach 2013-2016 wg stanu na dzień 30 czerwca. W pierwszym z wykresów zestawione zostały dane z wykonania dochodów ogółem oraz plany roczne dochodów budżetu gminy danego roku budżetowego po zmianach dokonanych do dnia 30 czerwca.



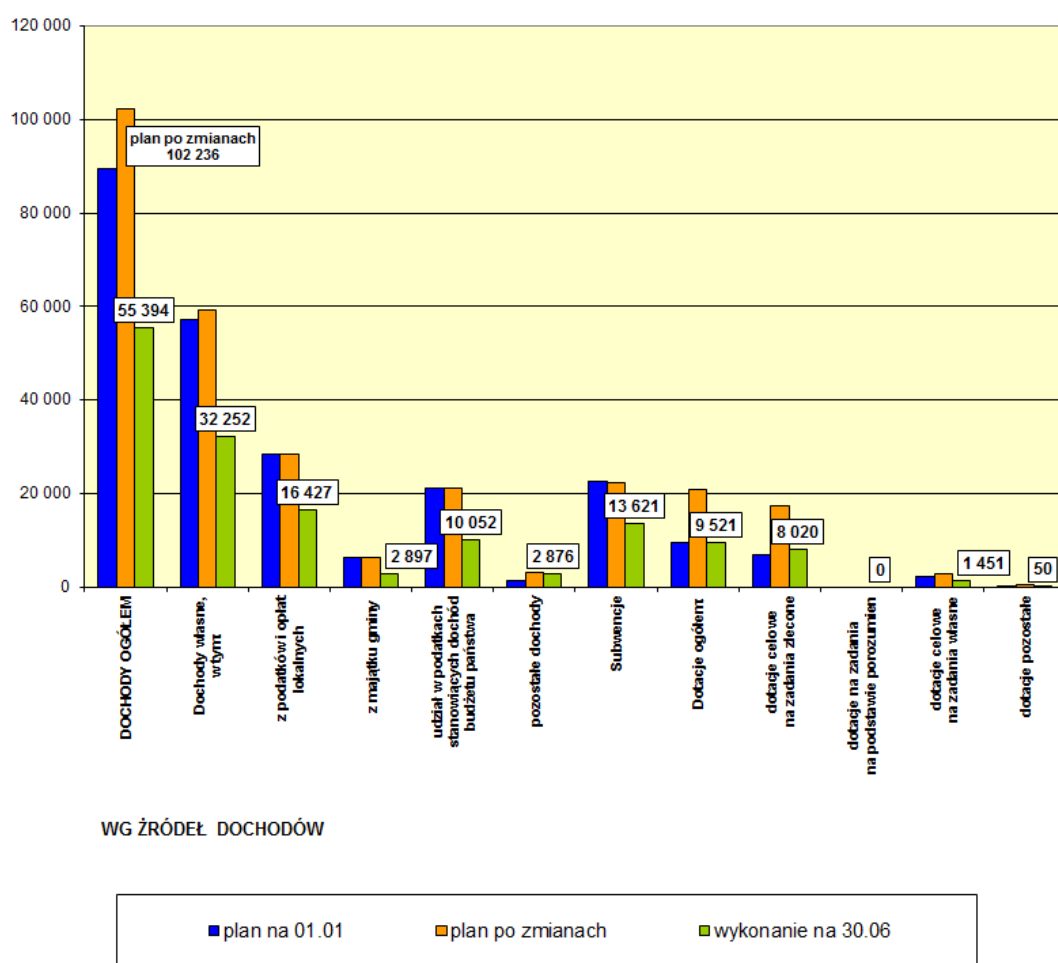
Kolejny wykres prezentuje realizację dochodów w/w latach według ważniejszych źródeł realizacji dochodów. Kwoty podane na wykresie to dane z wykonania za I półrocze roku 2016. We wszystkich kategoriach wykonanie za bieżący okres sprawozdawczy są porównywalne do wykonanych w latach poprzednich.



Wskaźnik realizacji dochodów za I półrocze 2016 r. – w wartościach ogółem – jest adekwatny do wskaźnika upływu czasu gdyż wynosi **54,2%** (*na plan 102.236.260,69 zł wykonano 55.394.309,88zł*). Po odjęciu z tej kwoty planu dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej uzyskany wskaźnik wynosi **55,7%** (*na plan 84.716.951,00zł wykonano 47.229.193,47zł*), co świadczy o prawidłowej realizacji przyjętego planu.

Strukturę wykonania dochodów własnych za I półrocze roku 2016, według pogrupowanych źródeł, w odniesieniu do planu, przed i po zmianach, przedstawia kolejny wykres słupkowy. Zielony słupek (ostatni) odzwierciedla wykonanie dochodu z danego źródła.

**WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY STRZELCE OPOLSKIE
ZA I PÓŁROCZE ROKU 2016 w porównaniu do planu [w tys. zł]**



Dokonując szczegółowej analizy realizacji dochodów własnych w poszczególnych tytułach – działach klasyfikacji budżetowej - należy stwierdzić, iż stopień ich wykonania za I półrocze 2016 r. – w zdecydowanej większości osiągnął wskaźnik około 50% lub nieco wyżej, co widać na realizacji dochodów bieżących *na plan* 85.648.112,84 zł – *wykonano* 46.352.082,43 zł – 54,1%.

Aby przybliżyć stan wykonania kwot ogółem, przedstawię wykonanie dochodów własnych według działów klasyfikacji budżetowej, w tym z ważniejszych źródeł, wskazując **kwotę planu i wskaźnik jego wykonania**.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO – 9.500zł – 87,2%

plan zakładał realizację dochodów z dzierżawy terenów łowieckich i jest ona zgodna z harmonogramem czasowym, podstawę prognozy dochodów tego działu stanowi kalkulacja oparta o cenę żyta za kwintal - ogłaszanej dla celów ustalenia podatku rolnego do podstawy naliczenia czynszu za wydzierżawiony obszar.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA- 6.664.500zł – 46%

1,5 mln zł stanowią dochody majątkowe przede wszystkim ze sprzedaży majątkowych składników gminnych – 1,3 mln zł oraz z planowanej dotacji z programu Kawka , a pozostałe źródła mają charakter bieżących dochodów, czyli w ramach tego działu uzyskiwane są dochody:

- z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, wykonane w 82%
- z tytułu zwrotu kosztów operatów szacunkowych, wykonane w 42,1%
- z najmu i dzierżawy zasobów gminnych, w tym:
 - z tytułu dzierżawy gminnych sieci i urządzeń (budowli wodno-kanalizacyjnych) oraz terenów pozostających w administrowaniu urzędu, wykonanie w 83,3% (kwoty planu 118 tys. zł)
 - z najmu lokali mieszkalnych, garaży i lokali użytkowych zrealizowano w 46% (kwota wykonania 2.095.937,30zł na plan 4.555.000,00zł)
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osób fizycznych, wykonane 5.472zł – 54,7% na pierwotny plan 10 tys. zł realizacja prawidłowa,

z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych na założony plan 1.300.000zł wykonano 510.204,48zł to jest 39,3% planu; planowane sprzedaże nieruchomości gminnych nie znajdują potencjalnych nabywców.

W pierwszym półroczu dokonano sprzedaży 7 lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców – na łączną kwotę 131,6 tys. zł, oraz 5 działek budowlanych położonych w Szymiszowie przy ul. 22 Lipca – uzyskując dochód 175,9 tys. zł i nieruchomość zabudowaną budynkiem mieszkalnym położoną w Szymiszowie przy ul. Waloszka 6 za kwotę 40,4 tys. zł. (w trybie przetargu nieograniczonego).A w trybie ustnego przetargu ograniczonego nieruchomość zabudowaną dwoma garażami, położoną w Strzelcach Opolskich przy ul. Ludowej - na kwotę 30,3 tys. zł.

W trybie bezprzetargowym, na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej, sprzedane zostały 4 działki w Szymiszowie przy ul. Waloszka za cenę 13,4 tys. zł oraz garaż na rzecz najemców – położony w Strzelcach Opolskich przy ul. Krakowskiej 24 za 8,7 tys. zł. Rozstrzygnięto w czerwcu przetargi na sprzedaż nieruchomości niezabudowanej w Strzelcach Opolski przy ul. Ogrodowej za 303 tys. zł i lokalu mieszkalnego na Osiedlu Piastów Śl. za 75,7 tys. zł. W lipcu przypadł kolejny przetarg ustny na 12 działek budowlanych położonych w Strzelcach Opolskich, który powinien zasilić kasę gminną o kolejne 700 tys. zł. Realistycznie należy spodziewać się do końca roku dochodu do kwoty 2 mln zł.

- z tytułu dofinansowania z programu „Kawka” – dotyczącego wymiany systemu grzewczego w zasobach komunalnych – zaplanowana do kwoty 226.000zł – realizacja przypadnie na II półrocze ,

W poszczególnych źródłach dochodów działu 700 wykonanie jest prawidłowe.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 125.000zł – 41,2%

źródłem dochodów są opłaty pobierane na cmentarzu komunalnym, a ich realizacja jest zgodna z zakładanym harmonogramem czasowym – 57,6%. Drugim źródłem dochodu są czynsze od najemców Regionalnych Inkubatorów Przedsiębiorczości , wykonane w 33,4%.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 87.430zł – 67,7%

dochodami w obszarze działalności administracyjnej, są wpływy z dzierżawy autobusu szkolnego przez PKS, części wieży ratuszowej firmie telekomunikacyjnej, oraz naliczone grzywny i kary z tytułu nie wywiązania się z umów nakładane na kontrahentów (zleceńbiorców), a także rozliczenia z pracownikami lub zwroty środków jako rozliczenia z lat poprzednich, odszkodowania za szkody w mieniu gminnym.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZCIWPOŻAROWA – 0,0zł – 428,85zł - realizacja wpływów z wynajmu świetli OSP, według obowiązujących stawek.

DZIAŁ 756 –DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – 43.832.918,00zł – 52,6% w ramach tego działu gromadzone są dochody z podatków i opłat wynikających z odrębnych ustaw, oraz należne rekompensaty z tytułu utraczonych dochodów, i tak:

- **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – którego wysokość planu ustalona przez Ministra Finansów na rok 2016, to **20.254.819,00zł** - co przy procentowym wskaźniku realizacji **46,1%**, nieco wyższym od uzyskanego wskaźnika wykonania w I półroczu 2015 roku, może być sygnałem iż plan założony przez Ministra Finansów się zrealizuje,
- **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** – to tytuł, którego realizacja również odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych, do planu dochodów na 2015 r. z tego tytułu przyjęta została kwota 900.000zł. (*oszacowana na bazie wykonania lat poprzednich*). Wykonanie w kwocie 710.632,29zł – daje wskaźnik **79,0%** - co należy odczytywać, iż realizację planu rocznego będzie wyższa,

- **podatek od nieruchomości** – uzyskany **58,9%** wskaźnik wykonania planu – z kwotą 10.047.193,29 zł jest zadawalający i rokuje wykonanie roczne. Ewentualne ryzyko obniżenia realizowanego dochodu w tym źródle wynika ze złożonych korekt deklaracji podatkowych dużego podatnika za lata 2009-2014, skutkujących ewentualnym zwrotem nadpłaconego w tamtych latach podatku od nieruchomości, w tym zakresie trwa procedura ustalania ostatecznej kwoty zwrotu nadpłaconego podatku.
- **podatki rolne, leśny** – zostały zrealizowane w kwocie 1.089.000zł, to jest na poziomie **58%**, planu, co pozwala zakładać wykonanie roczne pełne,
- **podatek od środków transportowych** - mimo corocznie sygnalizowanych trudności płatniczych w branży transportowej udaje się osiągnąć adekwatny do czasu realizacji wskaźnik wykonania **57,9% planu**,
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – realizacja planu na poziomie **45,8%** z kwotą wykonania 36.671,77zł (gdzie poboru i naliczenia dokonuje urząd skarbowy), która daje podstawę założeń realizacji rocznej dochodu,
- **podatek od spadków i darowizn** – to kolejny tytuł, którego realizacja odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wielkość planu w tym tytule na poziomie 70.000zł przyjęta została w oparciu o realizację w roku ubiegłym, która była stosunkowo wysoka, wykonanie za pierwsze półrocze na poziomie **37,9%** w kwocie 26.538 zł choć porównywalne z ubiegłym rokiem , to nie gwarantuje realizacji założonego planu,
- **opłata skarbową** – na plan 650.000zł, wykonanie **45,3%** sugeruje nieco niższą realizację na koniec roku,
- **opłata targowa** – na plan 950.000zł, wskaźnik wykonania **50,6%**, daje podstawy by zakładać roczną realizację planu,
- **opłata eksploatacyjna** – na plan 300.000zł, wskaźnik wykonania **80,4%** jako efekt pochodnej wydobywania kopalin przez Cementownię Góraždze, zapewniło wpływ w kwocie planu i winno być więcej,
- **inne opłaty pobierane przez jst na podstawie odrębnych ustaw i wpływy z różnych opłat** – tegoroczny plan, to kwota 945.000 zł zrealizowano 397.311,85 zł, uzyskany wskaźnik wykonania to 42%, to opłaty, wynikające z decyzji o zajęciu pasa drogowego dróg gminnych umieszczanie infrastruktury technicznej w tych pasach oraz z tytułu opłaty adiacenckiej – na plan 932 tys. zł – wskaźnik wykonania osiągnął 35,7%,

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** - założony dochód na poziomie planu 720.000zł, a wskaźnik wykonania **51,6%** daje podstawy do prognozowania realizacji rocznej na poziomie założonego planu.
- **odsetki od nieterminowych wpłat** - wskaźnik wykonania **30,2%** oznacz niższe wykonanie w tym tytule planu na koniec roku,

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 24.430.217zł – 63,5%

podstawowym źródłem dochodu w tym dziale jest subwencja ogólna z budżetu państwa ustalona według planu Ministra Finansów w/w kwocie, w tym oświatowa 21.333.144zł i równoważąca 985.107zł i planowane odsetki z lokat wolnych środków w kwocie 30.000zł – wykonanie półroczne jest wyższe do czasu realizacji, w tym wyższe wykonanie na odsetkach od lokat mimo niskich stóp procentowych. Ponadto realizacja planu w tym rozdziale będzie zależała od skuteczności dochodzonych z urzędu skarbowego kwot z tytułu nadpłaconego w latach poprzednich kwot podatku od towarów i usług (plan zakłada 1.886,9 tys. zł – wykonanie 97,4%) przy współpracy z kancelarią prawnopodatkową wynajętą do optymalizacji tej sfery rozliczeń,

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1.496.150zł – 52,2%

w dziale ujmuje się dochody ze stałych wpływów z tytułu:

- opłat za przedszkola – na plan 248.100zł – 49,7% wykonanie,
- z najmu i dzierżawy obiektów oświatowych – na plan 98.100zł – 54,8%
- dotacji na dziecko z przedszkola – łączna kwota to 1.143.950zł – 50% planu

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 700.000zł – 74,5% - wskaźnik wykonania potwierdza prawidłową realizację wpłat z tytułu opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i realizację planu,

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 1.776.000zł – 57,7%- wskaźnik wykonania dochodów w tym obszarze jest adekwatny do czasu ich realizacji - największy udział w w/w dochodach ma otrzymywana dotacja celowa z budżetu państwa (w wysokości planu 739.802zł), której wskaźnik wykonania wyniósł 62,7% , pozostałe wpływy w kwocie 285.407,35 zł uzyskiwane za świadczone usługi opiekuńcze na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych w terenie: *wykonanie – 40,3 tys. zł – 58% planu*, za wydawane posiłki dla podopiecznych ośrodka *wykonanie – 63,1 tys. zł – 45,1% planu*, wpływy od rodzin za osoby skierowane do DPS *wykonanie 88,7tys. zł – 61,2% planu* oraz kwoty zwrotów od dłużników alimentacyjnych *wykonanie 15,0 tys. zł – 150,9%*, potwierdzają prawidłową realizację, zgodnie z założonym planem realizują się dochody z wpłat za mieszkania chronione, niższe od przyjętych prognoz jest wykonanie na dochodach z refundacji Urzędu Pracy z tytułu prac społeczno-użytecznych, bo też niższe są wydatkowane na ten cel środki.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 497.240zł – 45,9%- w przyjętej kwocie planu, ujęte zostały:

- wpływy za wyżywienie dzieci w żłobku – realizacja 95,6 tys. zł – 44,5% planu,
- wpływy z usług – 36,3 tys. zł – 40,4% planu,
- dotacja przekazywana przez Urząd Marszałkowski „Maluch” na realizację opieki na dziećmi do lat 3 w żłobku kwota – 192,2 tys. zł – wykonanie 50%,
- wpływy z ustalonych opłat za dziennych opiekunów dla dzieci do lat 3 – plan 15 tys. zł – 118,9% wykonanie

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 75.000zł – 65,7%

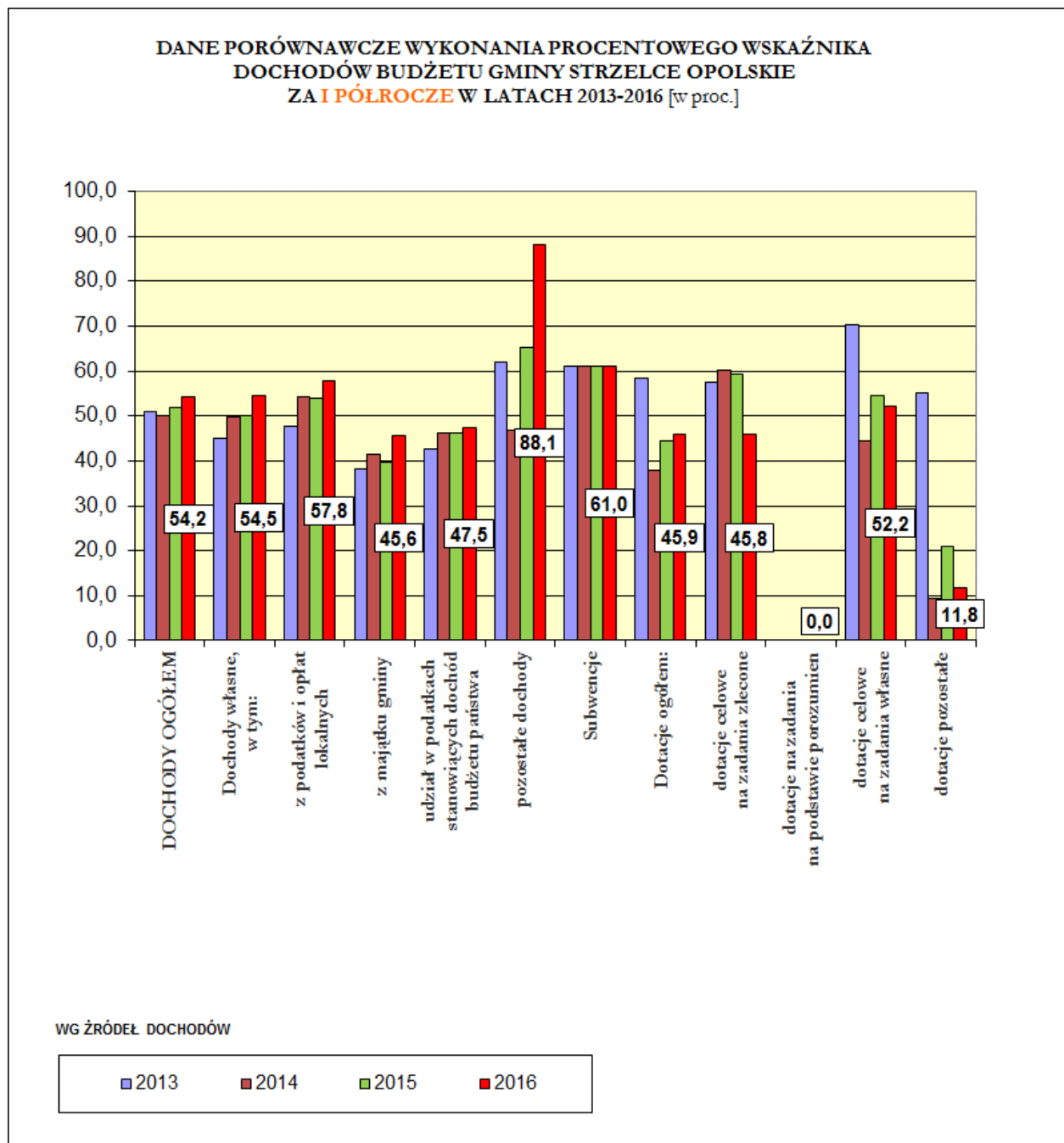
wskaźnik wykonania, to efekt przekazanej dotacji celowej w wysokości 43.195,57zł na świadczenia o charakterze socjalnym dla uczniów, które są przyznawane w roku szkolnym 2015/2016, oraz półroczne wykonanie dochodów z umieszczania reklam na obiektach sportowo-oświatowych w kwocie 6.072zł,

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 4.956.496zł – 57,7% - to dochody z opłaty produktowej wykonane w kwocie 1,9 tys. zł na 5 tys. zł planu, otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na program „Okieł Młodego ekologa” w kwocie 11,3 tys. zł na plan 24 tys. zł , zaplanowanej kwoty 40 tys. zł na realizację programu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest” oraz na program „Kawka II” – na łączną kwotę 107, 3 tys. zł i z opłat i kar pobieranych na podstawie prawa o ochronie środowiska, którego wykonanie adekwatne do okresu jest przedstawione w **Tabe-
li nr 4** i odrębnie omówione. W rozdziale 90002 – gospodarka odpadami - ujęto do-

chody i wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych na 4.515.000 zł – wykonanie 55,5%. W wykonaniu są środki unijne, jako refundacje z realizacji projektu – w zakresie gospodarki niskoemisyjnej i budowy systemu mikroinstalacji prosumenckich w gminie Strzelce Opolskie – na końcową kwotę 33,5 tys. zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 66.500zł – 28,5%- wskaźnik wykonania zgodny z założonym planem, gdyż dochodem podstawowym są opłaty za wstęp na miejską pływalnię oraz opłaty za wynajem obiektów sportowych. W planie ujęte zostały środki na projekty dofinansowane z PROW w kwocie 4.860 zł na utworzenie parku rekreacji w sołectwie Brzezina

Dla zobrazowania realizacji poszczególnych tytułów w porównaniu z latami poprzednim zamieszczam poniższy wykres:



Plan przychodów uchwalonych na 2016 rok obejmuje środki:

- z kredytów i pożyczek na rynku krajowym	1.750.000,00zł
- z wolnych środków	3.550.000,00zł

R a z e m

5.300.000,00zł

Ujęte w budżecie gminy na rok 2016 – **przychody**, to wolne środki z lat poprzednich - w wysokości **3.550.000 zł**, pozostały przychód **1.750.000 zł** stanowi kredyt, który ma zabezpieczyć finansowanie zadań inwestycyjnych oraz pokryć planowany deficyt budżetowy.

Na 1 stycznia 2016 roku stan zadłużenia, to kwota 8.575.044,61 zł, na którą składały się: pożyczka inwestycyjna i cztery kredyty komercyjne.

Stan zadłużenia na 30 czerwca bieżącego roku, obniżył się o kwoty spłat poszczególnych rat kredytów i pożyczki do kwoty 7.753.118,95zł, tym samym spłata łączną wyniosła 821.925,64zł – 47% planu rozchodów. Stan zadłużenia wg poszczególnych tytułów dłużnych na 30 czerwca, to:

- 130.407,98 zł – pożyczka inwestycyjna z WFOŚiGW
- 3.051.282,04 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
- 3.550.420,47 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
- 647.058,86 zł – kredyt inwestycyjny z BS „Bank Rolników”
- 373.949,60 zł – kredyt inwestycyjny z Bank Pocztowy SA

Według wieloletniej prognozy finansowej gminy i prognozy długu maksymalne zadłużenie na koniec roku 2016 – może osiągnąć poziom 8.575.044,61 zł, co daje wskaźnik 8,4% planowanych dochodów i spełnienie obowiązującego indywidualnego wskaźnika spłat rat i odsetek z art. 243 ustawy o finansach publicznych ($1,9\% < 5,2\%$), co pozwala gminie na bezpieczne finansowanie deficytu kolejnymi przychodami w planowanej na ten rok wysokości. Gmina wybierze z najlepszych ofert banków kredyt do kwoty 1.750.000 zł w drugim półroczu. Ostateczna kwota po jaką sięgnie gmina będzie wypadkową zrealizowanych dochodów i poniesionych wydatków (a raczej uzyskanych „oszczędności na wydatkach zarówno bieżących jak i majątkowych).

Realizacja przychodów przedstawiona została w **Tabeli Nr 3**.

Zanim przystąpię do analizy wykonanie wydatków budżetowych w roku 2016 pragnę przypomnieć, że Burmistrz jako organ wykonawczy budżetu, wykonuje go przy udziale powołanych jednostek budżetowych. W roku 2016 poszczególne zadania realizowane były przez:

- Urząd Miejski
- Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania wraz z 24 placówkami oświatowymi (GZOiW jako jednostka obsługująca szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, międzyszkolny ośrodek sportu, żłobek)
- Gminny Zarząd Mienia Komunalnego (GZMK)
- Środowiskowy Domu Samopomocy (ŚDS)
- Ośrodek Pomocy Społecznej (OPS)
- Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu (CRWiS) – samorządowy zakład budżetowy

Ponadto, istotną część zadań własnych na rzecz społeczności lokalnej gmina, realizuje przy udziale gminnych jednostek organizacyjnych:

- Strzeleckiego Ośrodka Kultury (SOK) - jako samorządowej instytucji kultury,
- Strzeleckich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. (SWiK)
- Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych i Mieszkaniowych spółka z o.o. (PUKiM)

Realizacja potrzeb społeczności wiejskiej z terenu gminy, odbywa się w ramach funduszy sołeckich. W budżecie ustalane są nieprzekraczalne limity wydatków dla powołanych jednostek pomocniczych – sołectw, które ustaliły w ich ramach plan i realizują wydatki przy aktywnym udziale sołtysów i współpracy z Referatem Rolnictwa Urzędu Miejskiego. Wymienione jednostki budżetowe do uchwaleniu budżetu przedstawiły plany finansowe w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, przyjęte przez Burmistrza i zestawione w postaci planu wykonawczego. Realizacja przyjętych planów została przedstawiona w tabeli Nr 7.

Dokonując analizy wydatków budżetu w niniejszej informacji pragnę odnieść się do danych wykazanych w sprawozdaniu zbiorczym Rb28S „Z wykonania planu wydatków jednostki samorządu terytorialnego” jaką jest Gmina Strzelce Opolskie. Wykazane kwoty w niniejszej informacji są zgodne z danymi zawartymi w/w sprawozdaniu budżetowym.

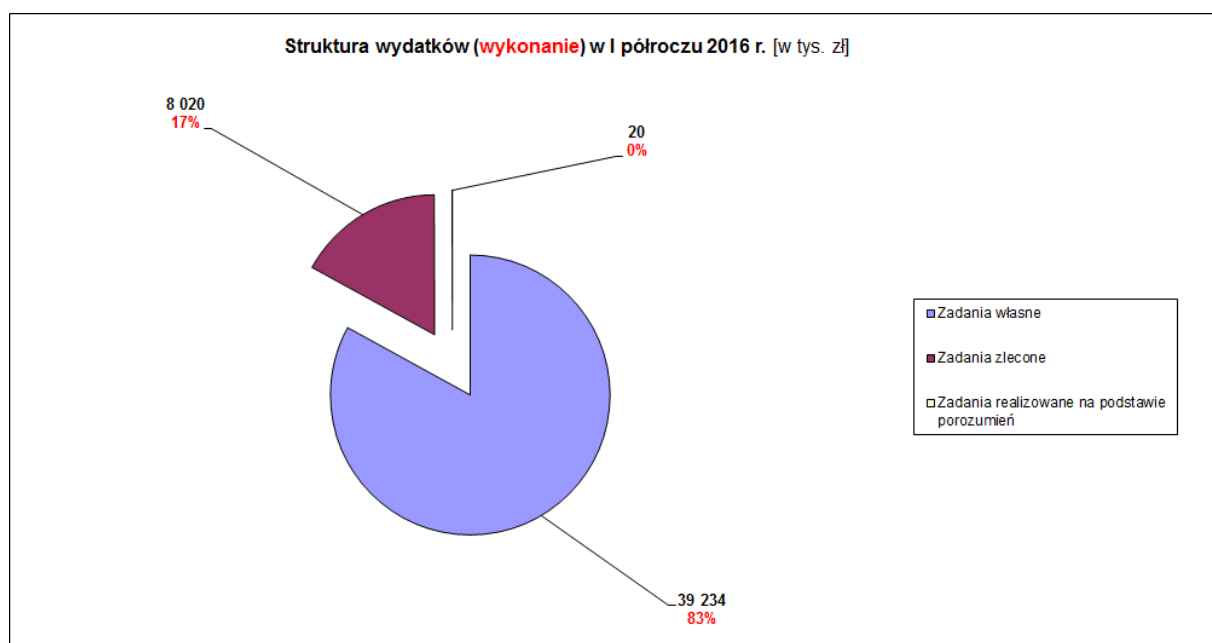
WYDATKI BUDŻETOWE I ROZCHODY:

Łącznie w okresie I półrocza 2016 roku wydatki budżetowe zrealizowane zostały na poziomie **44,7%** - tj. na plan 105.786.260,69zł zrealizowano 47.273.652,39 zł, odejmując z tych kwot zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wskaźnik wykonania wyniósł **44,5%** na plan 88.236.951,00zł wydatkowano 39.233.835,12 zł.

Natomiast plan wydatków dla zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie innych ustaw wykonano w **45,8%** - *na plan* 17.519.309,69zł wydatkowano kwotę 8.019.861,36zł.

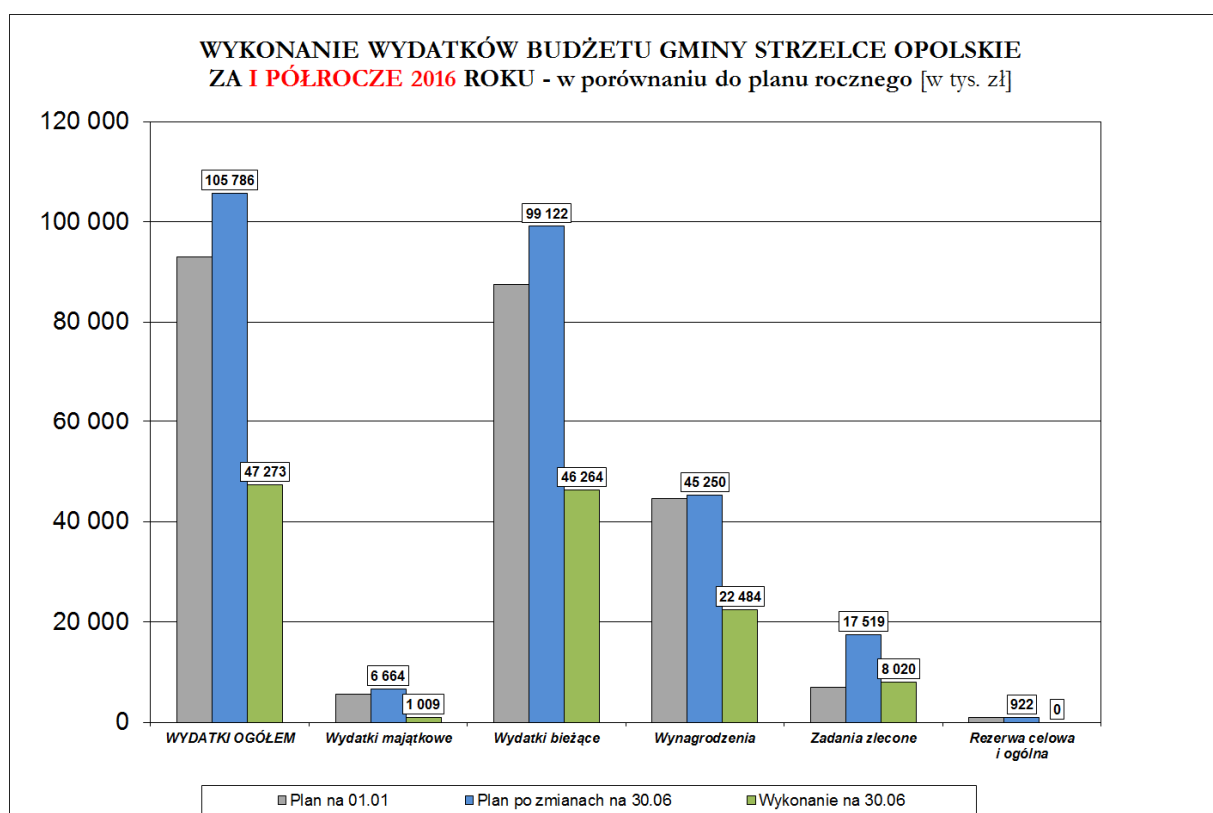
W ramach ogólnego planu wydatków **dla zadań własnych gminy** – wydatki bieżące, obejmujące również wszystkie wydatki remontowe zrealizowano na poziomie **46,9%** na plan 81.572.691zł wydatkowano 38.224.565,18zł. Natomiast plan na wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie **15,1%** (na plan 6.664.260zł zrealizowano 1.009.269,94zł).

Proporcję wydatków na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień wykonanych w roku 2016 do wydatków na zadania własne przedstawia poniższy wykres kołowy. Nastąpił zauważalny wzrost udziału zadań zleconych w porównaniu do stanu z 2015 r. (9% w 2015 r.), z powodu wdrożenia programu „500+” skierowanego do rodzin wielodzietnych. Gmina jest realizatorem tych świadczeń.



Pełną realizację wydatków w układzie zgodnym z Uchwałą Rady Miejskiej, przedstawiam w **Tabeli nr 2, 2A, 2B, 2C** – stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.

Poniższy wykres przedstawia realizację wydatków za I półrocze w kwotach ogółem oraz według wyodrębnionych wydatków: majątkowych i bieżących (*w tym na wynagrodzenia, na zadania zlecone*). Ostatni słupek pokazuje wykonanie za I półrocze.



Przed przystąpieniem do szerszego omówienia realizacji wydatków za I półrocze 2016, przedstawiam informację o stopniu wykonania wydatków realizowanych na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XVII/135/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem roku 2015. Wydatki te (*w zgodzie z wymogami przepisów o sprawozdawczości budżetowej*) uwzględnione były już w sprawozdaniach z realizacji budżetu roku 2015 i nie są ujęte w kwotach wykazanych w załączniku wydatków do niniejszej informacji ani w sprawozdaniu Rb-28S za rok 2016. Stopień wykonania uchwalonego w/w uchwałą - odrębnego planu finansowego dla tych zadań - przedstawia się następująco:

W ZŁOTYCH

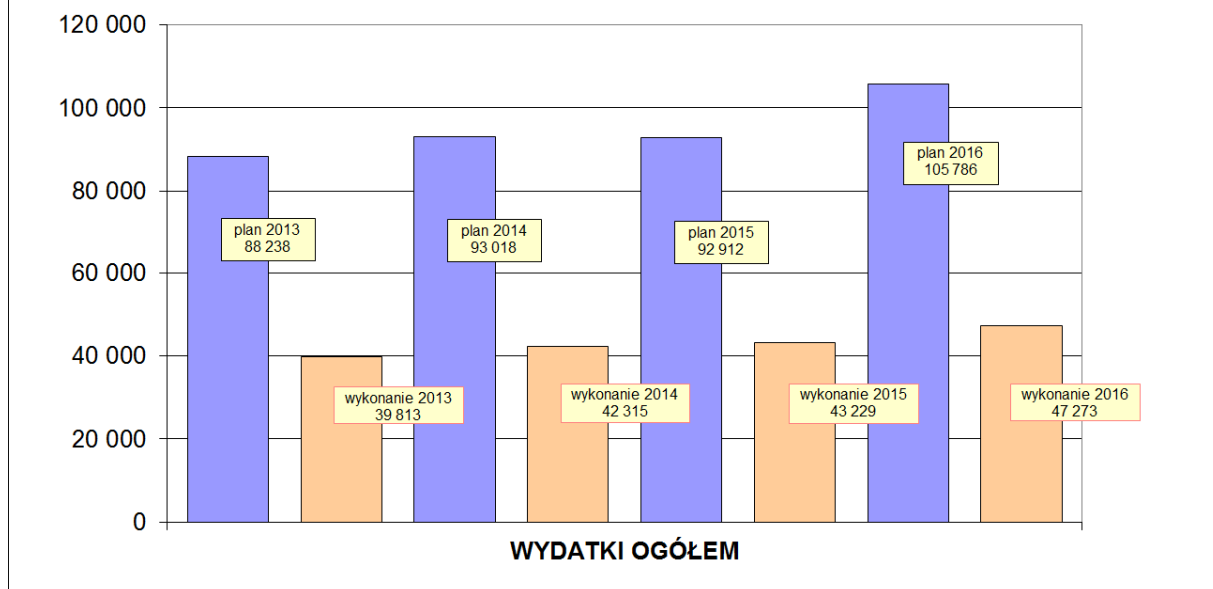
DZIAŁ	ROZ-DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKO-NANIA	UWAGI zwroty do budżetu
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	32.103,00	32.103,00	100	--
	60016	Drogi publiczne gminne	32.103,00	32.103,00	100	--
		1. „Budowa drogi łączącej ul. 1 Maja z drogą „technologiczną” w Strzelcach Opolskich” – opracowanie dokumentacji	32.103,00	32.103,00	100	--
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	150.990,00	150.990,00	100	0,50
	75023	Urzędy gminy(miast i miast na prawach powiatu)	150.990,00	150.990,00	100	0,50
		1. „Modernizacja systemu klimatyzacji w obiektach Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich – etap I” – opracowanie dokumentacji,	15.990,00	15.990,00	100	--
		2. „Zakup i wdrożenie systemu obliczeniowo- sprawozdawczego – deklaracja VAT -7 dla urzędu i jednostek organizacyjnych”	50.000,00	50.000,00	100	0,50
		3. „Dostawa samochodu osobowego przeznaczonego do służbowej obsługi Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich”	85.000,00	85.000,00	100	--
926		KULTURA FIZYCZNA	57.120,00	57.120,00	100	0,01
	92601	Obiekty sportowe	57.120,00	57.120,00	100	0,01
		1. „Rozwój terenów zielonych w rejonie kompleksu wodnego Rybaczówka w Strzelcach Opolskich” – opracowanie dokumentacji”,	39.900,00	39.900,00	100	0,01
		2. „Rozwój terenów zielonych w rejonie kompleksu wodnego Rybaczówka w Strzelcach Opolskich” – opracowanie studium wykonalności	17.220,00	17.220,00	100	--
RAZEM:			240.213,00	240.213,00	100,0	0,51
w tym: - wydatki majątkowe			240.213,00	240.213,00	100,0	0,51

Rozliczenie kwot ze środków niewygasających nastąpiło zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Środki nie wydatkowane w terminie wynikającym z uchwały przekazane zostały na rachunek bieżący, zwiększając dochody budżetowe roku 2016 w łącznej kwocie **0,51zł**.

Dokonana analiza pod kątem przebiegu realizacji wydatków budżetowych 2016 roku i osiągniętych wskaźników do planu na koniec I półrocza w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego wykazuje, że zarówno przebieg jak i wskaźniki są porównywalne z półrocznymi okresami sprawozdawczymi z lat poprzednich, choć uzyskano nieco niższy wskaźnik wykonania bieżących wydatków i niższy wydatków majątkowych.

Zanim zaprezentuję zakres rzeczowego zawansowania zadań remontowo-inwestycyjnych przedstawię wykres wykonania wydatków budżetowych z lat 2013-2016:

**WYKONANIE WYDATKÓW OGÓŁEM BUDŻETU
GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE W LATACH 2013-2016**
- w porównaniu do planu rocznego wydatków [w tys. zł]



Dla lepszego zobrazowania zakresu wykonanych przez gminę zadań pragnę przedstawić stan realizacji wydatków własnych w układzie działów, wskazując plan po zmianach i wskaźnik jego wykonania, z podkreśleniem sytuacji związanych z realizacją wydatków (zadań) istotnie odbiegających od przyjętych założeń planu:

w zakresie zadań własnych:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 161.378,76zł - 46,1% - wykonano prace odmulenia i konserwacji rowów melioracyjnych w ramach limitów na funduszu sołeckim, przekazano obligatoryjne wpłaty na Izby Rolnicze, przyznano nagrody dla laureatów konkursów gminnych.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO – 750zł - 97,9% - wskaźnik wykonania zgodny z planem, zabezpiecza koszty związane utrzymaniem lasu gminnego w Kadłubie.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 2.754.216,90zł – 19,1%

w obszarze utrzymania infrastruktury dróg gminnych poniesione wydatki bieżące w stopniu wystarczającym zabezpieczyły koszty zimowego utrzymania dróg, opłaty związane z osobowym transportem lokalnym na trasach nierentownych ponoszone na rzecz przewoźnika spółki komunalnej PKS oraz opłaty od wprowadzania wód opadowych i ścieków do kanalizacji, a także wymienione w rzeczowym wykazie zadań - zadania remontowe związane z infrastrukturą drogową. Również w zakresie

dróg wewnętrznych poniesione wydatki zabezpieczyły niezbędne działania. Łączny wskaźnik wykonania wydatków bieżących do planu wyniósł 34,9%.

Wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 1.436.121,63zł – w tym dotacje dla powiatu Strzeleckiego (200 tys. zł) – partycypacja w budowie chodników dróg powiatowych, przebudowa Brzozowej w Roźniatowie, Polnej w Rozmierce, Karol Miarki w Strzelcach Opolskich, Wrzosowej w Strzelce Opolskiej, Krótkiej w Szczepanku, Pasternika w Rozmierce. Procedury realizacyjne w trakcie, a wykonanie przypadnie na drugie półrocze.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 7.007.702zł – 40,9%

z kwoty planu **6.579.702zł**, przypada na budżet Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego – co stanowi 93,9% ogółu wydatków tego działu z czego na **rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami przypada 6.509.702zł**, a na **rozdział 70095 - pozostała działalność kwota 70.000 zł**. W ramach planu jednostki zabezpieczono wydatki na umożliwiające pełną realizację zadań związanych z gospodarką mieniem komunalnym i funkcjonowaniem GZMK. Za okres półrocza poniesione łączne wydatki jednostki w ramach działu wyniosły 2.793.387,99zł – co daje 42,4% planu.

Wydatki bieżące dotyczyły funkcjonowania Referatu Gospodarki Nieruchomościami i ponoszone były na:

- czynności przygotowawcze do zakupu lub sprzedaży nieruchomości gminnych; w tym wyceny, inwentaryzacje, koszt ogłoszeń prasowych oraz koszty aktów notarialnych,
- prace geodezyjno kartograficzne, wypisy i wyrysy z map,
- przeprowadzanie podziałów nieruchomości oraz na koszty koncepcji urbanistycznej,
- koszty postępowań sądowych,

Działalność drugiego z Referatów Gospodarki Mieszkaniowej przy GZMK obejmuje zakres spraw związanych z najmem i dzierżawą mienia komunalnego oraz nadzorem nad realizacją umowy o zarządzanie nieruchomościami gminnymi z dnia 12 stycznia 2009 r. zawartą z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych i Mieszkaniowych.

Poniesione koszty usług to kwota łączna 681.035,75zł – 45,4% planu, w tym poniesione na usługi zarządzania nieruchomościami gminnymi – 573.409,36zł - pozostałe na bieżące utrzymanie zasobów gminnych. Koszty remontów w zarządzanych zasobach wyniosły 406.813,62zł i zostały zrealizowane w 42,7% kwoty planu. Dokonywane przez zarządcę remonty są przeprowadzane zgodnie z umową i ustalonym harmonogramem prac oraz na bieżąco weryfikowane przez pracownika inwestycyjno-technicznego pod względem merytorycznym i kosztowym. Szczegółowy wykaz przeprowadzonych remontów na mieniu gminnym prezentowany jest w sprawozdaniu półrocznym GZMK. Wynagrodzenie zarządców gminnych nieruchomości regulowane

z umową o zarządzanie oraz uchwałami poszczególnych wspólnot 218.627,01zł z czego opłaty czynszowych za lokale socjalne dla SM wyniosły 24.819,37zł, a na rzecz PUKiM – 103.179,83zł. za nieruchomości wspólnot i 72.707,07zł za nieruchomości w 100% gminne.

W zakresie usług pozostałych, poza w/w wymienionymi opłatami za zarząd, kosztami zadań Referatu Gospodarki Nieruchomościami są koszty związane z bieżącą działalnością jednostki, tj.:

- usługi związane z obsługą administracyjną w jednostce, obsługą prawną, usługami pocztowymi, dzierżawą urządzenia wielofunkcyjnego,
- koszty eksploatacji budynku; energia, wody, wywóz nieczystości, przeglądy techniczne, opłaty telekomunikacyjne, itp.,
- podatek od nieruchomości,
- utrzymaniem sieci informatycznej oraz obsługą programów komputerowych

W ramach **pozostalej działalności – rozdział 70095 – zaplanowano wydatki** na odszkodowania na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej z tytułu z niedostarczenia lokali socjalnych przez Gminę dla osób uprawnionych na mocy wyroku sądowego. Na podstawie porozumienia z dnia 18 maja 2007 r. zawartego ze Spółdzielnią wskazano uprawnionym osobom określone propozycje lokalowe, co przyczyniło się do zoptymalizowania wydatków. W I półroczu wydano na odszkodowania 41.181,36zł, co stanowi 58,8% planu.

W omawianym dziale realizowane są też zadania przez Urząd Miejski, czyli jego referaty a dotyczą one obszarów: gospodarowania targowiskiem miejskim - wydatkowano na ten cel 62,8 tys. zł – 33,4% planu.

Ponadto plan obejmuje wydatki majątkowe – 971.800zł, zaplanowane w obszarze wspólnot mieszkaniowych, w tym zakup gruntów i nieruchomości – poniesiono 12,7% planu,

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 870.715zł – 39,7%

wydatki poniesione w tej sferze zabezpieczały koszty bieżące funkcjonowania cmentarza komunalnego oraz wykonania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Wskaźnik realizacji obu zadań jest zgodny z założonym harmonogramem czasowym. W zakresie opracowywania planów zagospodarowania przestrzennego są realizowane zgodnie z planem dla: Suchej – etap II, dla Strzeleckiego Parku Przemysłowego w Warmątowicach, fragmentu części Strzelec Opolskich terenu dla tzw. strefy ekonomicznej, a ponadto mapy dla kolejnych planów dla: rejonu: H Pobożnego w Strzelcach Opolskich, Błotnicy Strzeleckiej.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 9.830.031,53zł – 46,6% wskaźnik wykonania nieco poniżej 50%, świadczy o właściwej realizacji wydatków związanych z funkcjonowaniem sfery administracyjnej urzędu, w tym Rady Miejskiej, działalności informacyjnej i kulturalnej prowadzonej za granicą oraz promocji gminy. W tej pozycji największy wydatek stanowią koszty wynagrodzenia pracowników i ich

poходne – 3.262.273,99zł, co daje 46,06% planu, pozostałe koszty w łącznej kwocie 1.266.493,01 zł to: energia, media, koszty ogrzewania, różne opłaty sądowe, pocztowe, badania pracowników, szkolenia, delegacje, ekspertyzy, zakupy materiałów biurowych, Internet, opinie bądź opracowania specjalistyczne, koszty sądowe itp., ale też doposażenie w sprzęt informatyczny i biurowy. Natomiast w zakresie wydatków dotyczących obsługi rady podstawowym wydatkiem są diety radnych – wskaźnik wydatków to 47,7% planu.

W ramach działań promocyjnych wydatkowane środki w kwocie 120.031,27 zł pozwoliły na zorganizowanie Wiosennych Targów Strzeleckich, imprez promujących Gminę podczas corocznych Dni Ziemi Strzeleckiej w tym Międzynarodowego Turnieju Szachowego, „Pikniku Motocyklistów” oraz na zakup materiałów promujących gminę.

Na plan 60,6 tys. zł opłacono 56,1 tys. zł składek na rzecz Związku Gmin Śląska Opolskiego i Stowarzyszenia Krainy Świętej Anny, zgodnie zawartymi umowami.

Ponadto zagwarantowano udział delegacji gminnych w święcie miasta partnerskiego Holic, w Międzynarodowych Warsztatach z zakresu bioróżnorodności we Francji, nawiązanie współpracy z miasteczkiem Leogang w Austrii,

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA – 2000zł – 0,0%

środki zostały zabezpieczone na szkolenia z obrony cywilnej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW - POŻAROWA – 1.010.400zł – 41,2%

wydatki dotyczące zagadnień związanych z ochroną ppoż. i obroną cywilną oraz zarządzaniem kryzysowym realizowanymi przez Referat Zarządzania Kryzysowego i Spraw Wojskowych zostały wykonane w sposób pozwalający na utrzymanie ciągłości funkcjonowania służb; w tym: na ekwiwalenty dla członków OSP biorących udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach, koszty badań okresowych, ubezpieczenie sprzętu i wyposażenia, koszty przeglądów i konserwacji oraz opału i palaczy, obsługi technicznej, itd. Z kwoty 266 tys. zł na zadania i zakupy inwestycyjne wydatkowano 42,9%, Prace inwestycyjne związane z remizami OSP Strzelce Opolskie, Sucha zostaną wykonane w II półroczu,

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU – 440.000zł – 17,9%

Kwota wydatkowana w sposób wystarczający zabezpieczyła spłaty należnych odsetek od pożyczek w Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i kredytu długoterminowego z mBanku, Banku Spółdzielczego Rolników i Banku Pocztowego ostateczne obciążenia zależą będą od wielkości zmieniających się stóp procentowych.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 1.187.800zł – 0,0% - plan zabezpiecza między innymi rezerwy (pozostające do dyspozycji Burmistrza; rozdysponowanie oznacza przeniesienie kwoty z przyjętego planu do innej podziałki klasyfikacyjnej, stąd wykonanie na tym rozdziale zawsze będzie zerowe - co oznacza, że pozostająca

kwota planu 635 tys. zł rezerwy, jest nadal w gestii Burmistrza na drugie półrocze, gdyż nie została rozdysponowana). W pierwszym półroczu Burmistrz rozdysponował kwotę 13.500 zł - z obu rezerw: celowej i ogólnej, na wydatki przedstawione w jednej tabeli niniejszej informacji. Ponadto poniesiono wydatek 266,3 tys. zł. zł w związku z prowadzoną procedurą optymalizacyjną podatku VAT, naliczoną od kwoty pozyskanego zwrotu podatku z urzędu skarbowego.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 37.969.339zł – 50,3%

wskaźnik wykonania adekwatny do czasu realizacji. W kwocie tej istotną pozycję mają koszty wynagrodzeń i pochodnych, 15.148.780,02 zł wydatkowano – co stanowi 51,7% planu a 79,7% ogółu poniesionych wydatków bieżących (przy 12,8 mln zł przekazanej subwencji). Pozostałe 3.892.178,72zł poniesionych wydatków zabezpieczyły koszty realizacji procesów edukacyjnych i wychowawczych, doksztalcania nauczycieli, dowożenia uczniów do szkół, funkcjonowania stołówek szkolnych, funduszu świadczeń pracowniczych oraz kosztów administrowania całym zasobem ludzkim i majątkowym 23 jednostek: w tym 11 szkół podstawowych, 3 gimnazjów, 8 przedszkoli, międzyszkolnego ośrodka sportu a także Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania. W kwocie wydatkowanej ujęta jest również dotacja dla Niepublicznej Szkoły w Grodzisku w wysokości 382.971,42 zł , a dla Niepublicznego Przedszkola Specjalnego „Dobry Start” i Punktu Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Specjalnej w Strzelcach Opolskich – kwotę 230.021,33 zł realizujących zadanie własne gminy, przekazano z planu 42,8% i dotacja do Województwa Opolskiego na wspólną realizację doksztalcania i doskonalenia nauczycieli 15 tys.zł przekazano z planu 50%. Również dotacje na rzecz innych jst z tytułu opieki nad dziećmi z terenu naszej gminy w kwocie 19.955,91zł - 66,5% planu.

Struktura planu wydatków odzwierciedlająca poszczególne obszary działalności oświatowej (bez sfery edukacyjnej opieki wychowawczej – świetlic, kolonii, pomocy materialnej dla uczniów i MOS-u), przedstawia się następująco:

zadanie/obszar działania	wydatki bieżące	udział w bież.%	wydatki majątkowe
▪ szkoły podstawowe	17.298.982,00	45,8	60.663,00
▪ przedszkola	9.462.066,00	25,0	83.434,00
▪ gimnazja	6.789.603,00	17,9	28.425,00
▪ dowożenie uczniów	632.400,00	1,7	--
▪ zespół obsługi ekonomicznej	2.166.000,00	5,7	--
▪ doksztalcanie i doskonalenie	100.000,00	0,3	--
▪ stołówki szkolne i przedszkolne	520.800,00	1,4	--
▪ pozostała działalność	225.900,00	0,6	--
▪ specjalna org. nauki	601.066,00	1,6	--
<hr/>			
Łącznie plan:	37.796.817,00	100,0	172.522,00

Na podkreślenie zasługuje również fakty finansowania działań oświatowych ze środków zewnętrznych.

W zakresie wydatków inwestycyjno-remontowych zrealizowano ok 52,3% planu – pełna realizacja przypadnie na II półrocze. Prowadzone są prace remontowe w celu utworzenia w szkole NR 7 w Strzelcach Opolskich oddziału przedszkolnego dla sześciolatków na nowy rok szkolny.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 800.000zł – 46,3% - wskaźnik wykonania zgodny z realizowanym harmonogramem zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Z wykazanej kwoty planu na zwalczanie narkomanii wydawkowano 6.960zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi 291.290,90zł. Wydatkowane środki zabezpieczyły funkcjonowanie Młodzieżowych Klubów Terapeutycznych „ARKA” i „ŹRÓDEŁKO”, Strzeleckiego Klubu Abstynenta, Punktu Konsultacyjnego dla Osób Uzależnionych od alkoholu oraz ofiar przemocy w rodzinie, Wolontariatu „Ruchu Czystych Serc”, całodobowego monitoringu miejskiego obsługiwanego przez pracowników Komendy Powiatowej Policji, prowadzenie zajęć sportowych pozalekcyjnych i pozaszkolnych dla uczniów z terenu gminy. Udzielono dotacji na działania związane z integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu na każdego uczestnika Centrum Integracji Społecznej i przeciwdziałaniu bezdomności w kwocie łącznej 44.400 zł to jest 37,4% planu. CIS realizuje warsztaty: ogólnobudowlane, rolno-spożywcze, prac w drewnie, krawieckie. Uczestniczyły w nich osoby długotrwale bezrobotne, mieszkańcy „Barki” i podopiecznych pomocy społecznej.

W formie dotacji realizowane były zadania w kampanii ogólnospołecznej „Postaw na rodzinę”. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych organizowała szkolenia propagujące życie bez uzależnień, sportowy tryb życia, wspierała finansowo projekty przygotowywane przez uczniów promujące zdrowy i aktywny tryb życia i spotkania integracyjne. We współpracy z placówkami leczniczymi uruchomiono grupy terapeutyczne dla osób doświadczających przemocy domowej a dla rodzin klubu.

Jak w lat poprzednich podejmowane są intensywne działania w zakresie zwalczania narkomanii. Przeprowadzanych jest szereg szkoleń i warsztatów adresowanych do rodziców z problemami społecznymi, zapewniono dostęp do pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych angażując psychologów i terapeutów do uczestnictwa w grupie wsparcia i pogadankach, konkursach, zajęciach w ramach działań profilaktycznych wśród dzieci szkolnych jak i korzystających z świetlic profilaktycznych. Wszystkie te działania wymagały zabezpieczenia kosztów osobowych, materiałowych, żywnościowych, lokalowych i szeregu innych usług. Ponadto na bieżąco doposaża się działające świetlice w sprzęt sportowy, literaturę fachową, a także funduje nagrody dla uczestników konkursów czy festynów.

W ramach zadań z zakresu ochrony zdrowia zapewniono działania na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych, promocję i ochronę zdrowia, szczególnie pielęgnację w środowisku domowym osób starszych lub chorych oraz integrację tych osób ze środowiskiem w ramach dotacji udzielonej Caritas Diecezji Opolskiej.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 7.846.700zł – 45,4% - wskaźnik wykonania jest adekwatny do okresu objętego informacją i zakresu realizowanych zadań

w 99% przez OPS i ŚDS został wykonany przy udziale środków otrzymanych w ramach zadań zleconych z budżetu państwa w kwocie 8.019.861,36zł. Koszty wynagrodzeń poniesione na pracowników ze środków własnych, to kwota 1.014.470,17zł plus z budżetu państwa 637.228,50zł. Obszar zadań objęty tym działaniem, to szeroko rozumiana sfera świadczeń społecznych i ich obsługa, czyli:

- **Środowiskowy Dom Samopomocy rozdz. – 85203** realizuje też świadczenia w formie pomocy, głównie osobom z zaburzeniami psychicznymi, wymagającymi rehabilitacji społecznej Środowiskowy Dom Samopomocy w ramach środków zleconych i własnych na działalność bieżącą; wydatkowano z planu w zakresie środków własnych 12,1% i 43,4% planu ze zleconych. Podopieczni placówki korzystają z pomieszczeń dla terapii w ramach pracowni techniki i majsterkowania, krawieckiej, gospodarstwa domowego a także sali ćwiczeń; tym samym placówka zapewnia pobyt dzienny 60 osobom, w tym są dzieci i dorośli z zaburzeniami psychicznymi. Łączny poniesiony półroczny wydatek 392.055,92zł, w tym udział gminy 4,8%. z kwotą 18.931,87zł.
- **rodziny zastępcze rozdz. – 85201 i 85204** – wydatki w tych rozdziałach przeznaczone są na częściowe pokrycie kosztów pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub placówce w sytuacjach doraźnych, do czerwca zwrot ten dotyczył pobytu 28 dzieci – obciążenie gminy to 77.721,92zł, co daje 40,1 % planu,
- **zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie rozdz. - 85205** - w celu udzielania pomocy osobom dotkniętym zjawiskiem przemocy w rodzinie – wydatkowano – 15.000,01zł – 45% planu, z pomocy skorzystało 23 osoby.
- **wspieranie rodziny rozdz. - 85206** – w ramach zaplanowanych wydatków OPS zatrudnia asystenta rodziny, którego rolą jest wzmacnianie funkcji rodzin objętej opieką i rozwijanie umiejętności opiekuńczo - wychowawczych rodziców – do czerwca bieżącego roku pomocą i wsparciem objętych zostało 10 rodzin – wskaźnik wykonania planu to 48,1% przy kwocie 29,6 tys. zł
- **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz ubezpieczenia..., rozdz. - 85212** prawie w całości zlecone i finansowane z budżetu państwa – 5,8 mln. zł na opłacanie składki ubezpieczeniowej za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne oraz wypłaty świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego i rozliczanie z zaliczki alimentacyjnej, a także zasiłki rodzinne – wykonanie 32,6% planu na własnych – z kwotą 10.030,27 zł, a 61,42% planu na zleconych z kwotą 3,580 mln zł z tej kwoty na świadczenia rodzinne wydatkowano 2,6 mln zł a na świadczenia funduszu 468,2 tys. zł. Ze świadczeń rodzinnych skorzystało 1280 rodzin, a z funduszu alimentacyjnego 122. Na składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające te świadczenia wydatkowanych było 133,4 tys. zł w tym koszty obsługi.

- **opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały oraz za osoby kierowane na zajęcia w Centrum Integracji Społecznej rozdz. – 85213** pokrywane z dotacji na zadania własne – wykonanie 47,4% planu i w ramach zadań zleconych za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne - wykonanie 44,7% planu. Liczba osób objętych ubezpieczeniem zdrowotnym to 137 osoby, a 695 świadczeń - w tym 561 zasiłku stałego, oraz za osoby skierowane do uczestnictwa w zajęciach CIS i osoby zatrudnione .
- **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe rozdz. – 85214** obejmujące wydatki na zasiłki celowe, celowe specjalne, okresowe, na koszty pogrzebu, losowe, celowe na żywność oraz na koszty utrzymania mieszkańców Domu Pomocy Społecznej – tymi formami pomocy objęto 518 rodziny, do 30 czerwca br. umieszczono w DPS 66 osób, a opłatę pełną za umieszczenie w DPS poniesiono za 57 osoby, częściową za 9 osób - wykonanie 47,7% planu, z kwotą 1.122.557,26zł.
- **dodatki mieszkaniowe rozdz. - 85215** obowiązek wypłaty dodatków mieszkaniowych spoczywa na gminie – w całości zadanie własne – świadczenie pieniężne wypłacane osobom spełniającym kryteria określone ustawą o dodatkach mieszkaniowych – wykonanie 46,7% planu – *488.100,39 zł wobec liczby 2.2024 przyznanych dodatków mieszkaniowych a prognozuję się wystarczające zabezpieczenie rocznego planu wobec rozpoznanych potrzeb.*
- **zasiłki stałe rozdz. - 85216** - wydatki związane z przyznawaniem zasiłków stałych w oparciu o ustawę o pomocy społecznej – otrzymało 107 osób całkowicie niezdolnych do pracy, a zrealizowany wydatek do planu 67,9% - w kwocie 295.632,30zł.
- **ośrodki pomocy społecznej rozdz. – 85219** kategoria kosztów związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej– łączna kwota wydatkowana na bieżące funkcjonowanie OPS *670.251,14zł* (co stanowi 46,6% planu) z czego *580.894,71zł* na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników.
- **jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji rozdz. 85220** – rozdział ten zabezpiecza środki na zapewnienie wsparcia osobom, które ze względu na wiek, chorobę niepełnosprawność nie kwalifikują się do DPS-u, a usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania są niewystarczające lub nie możliwe do wykonania i optymalnym jest umieszczenie ich w mieszkaniach chronionych. Decyzję o zamieszkaniu w zasobach chronionych uzyskało do końca czerwca 24 osoby. Zapewniono im całodobową opiekę. Realizacja planu na poziomie 48,4%, co kwotowo daje 133.638,76 tys.zł.
- **usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze rozdz. - 85228** świadczenie wyżej wymienionych usług należy do zadań własnych gminy

o charakterze obowiązkowym. Z usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystało do czerwca 2016 roku 67 osób, w tym ze specjalistycznych – opiekuńczych usług 25 osób na *(własne)*. W ramach zadań zleconych objęto 10 osób – 993,5 godzin świadczeń. Odpłatność za wykonywane usługi ponoszona jest przez podopiecznych w zależności od posiadanego dochodu i przekazywana przez Ośrodek Pomocy Społecznej na rachunek budżetu gminy, ze środków własnych na ten cel wydatkowano 300.976,08zł (49,6% planu) przy kosztach osobowych 195.900zł, budżet państwa przekazał 17.500zł *na usługi specjalistyczne świadczone osobom z zaburzeniami psychicznymi*,

- **pozostała działalność rozdz.- 85295** w ramach tego rozdziału realizowany jest program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Program ten ma na celu zapewnienie gorącego posiłku osobom dorosłym, dzieciom w szkołach, przedszkolach oraz przyznawanie zasiłku celowego. Obowiązek zapewnienia gorącego posiłku spoczywa przede wszystkim na gminie, a program rządowy jest wsparciem finansowym dla działań gmin. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje ten obowiązek w ramach współpracy ze Strzelecką Spółdzielnią Socjalną (w skrócie SSS) złożoną przez Gminę Strzelce Opolskie i Strzeleckie Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Edukacji Lokalnej w dniu 12 stycznia 2011r., która przejęła te zadania po zlikwidowanym, na mocy ustawy o finansach publicznych, Gospodarstwie Pomocniczym przy OPS-ie. W punkcie tym codziennie wydawanych jest około 90 posiłków dla osób z terenu miasta, starszych które ze względu na stan zdrowia nie mogą dotrzeć do stołówki przy ulicy Wyszyńskiego. Pomocą w zakresie dożywiania objętych było w omawianym okresie 403 osoby, w tym z terenów wiejskich 83 osób. Z punktu tego korzystają również uczniowie Szkoły Podstawowej Nr 1, oraz uczestnicy Środowiskowego Domu Samopomocy. W budynku tym działa także Klub Seniora, w zajęciach Klubu uczestniczy 22 osoby. Działalność Klubu Seniora pozwala osobom starszym na wspólne spędzanie czasu i integrację.

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również **prace społecznie użyteczne oraz roboty publiczne dla osób bezrobotnych** korzystających z pomocy społecznej. Do czerwca 2016 roku ramach prac społecznie użytecznych pracowało 69 osób, osoby te wypracowały 6343 godzin, a 6 osób zatrudniono w ramach robót publicznych przy pracach porządkowych.

W formie dotacji przekazane zostały środki na zadanie „Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym oraz pomocy społecznej” skierowane do ludzi bezdomnych, wykluczonych społecznie potrzebujących tymczasowego schronienia, wyżywienia i odzieży oraz pomocy w odzyskaniu zdolności w funkcjonowaniu w społeczeństwie – kwota przekazana to 38 tys. zł – 54,3% planu.

Kwota z planu 26.100zł , to wydatki na projekt „Blżej rodziny” , który jest realizowany w ramach RPO Województwa Opolskiego i ma na celu wsparcie rodzin w formie pieczy zastępczej

DZIAŁ 853 ŻŁOBKI – 1.342.900zł – 51,1% - środki resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – pn. „MALUCH” i programu POKL „Aktywny powrót mam do pracy” oraz własne gminy, pozwoliły na przebudowę posiadanego obiektu, zakup wyposażenia na potrzeby żłobka w Strzelcach Opolskich przy ul Wyszyńskiego 14. Zadanie związane z realizacją funkcjonowania utworzonej jednostki organizacyjnej – Żłobka, jest kontynuowane. Placówka zatrudnia wyspecjalizowaną kadrę, która świadczy usługi opiekuńcze dla 90 wychowanków. Budżet placówki, to 1.193.000 zł z czego 192.000 zł pochodzi ze środków rządowego programu „MALUCH”

Zwiększenie dostępności do placówek opieki nad dziećmi i usług opiekuńczych dla dzieci do lat 3 oraz zwiększenie możliwości powrotu do pracy rodziców zapewnił inny projekt realizowany przez GZOiW „Powrót do zatrudnienia” przy współpracy z Wojewódzkim Urzędem Pracy, finansowany ze środków PO Kapitał Ludzki , polegający na utworzenie instytucji „opiekuna dziennego”. W roku 2016 (tylko do czerwca) – to wydatek 147.700.000zł, w pełni finansowany z gminnej kasy. Realizacja przebiega prawidłowo , wykonanie 80,5% planu.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 1.032.700zł – 52,6% kwota wydatkowana w sposób wystarczający zapewniła funkcjonowanie świetlic szkolnych, placówek wychowania pozaszkolnego i całej działalności z tym związanej (w tym MOS-u) oraz umożliwiła organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej, oraz wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów - poziom realizacji jest odpowiedni do upływu czasu – 52,6% z kwotą 543,2 tys.zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 8.593.729,81zł – 31,5% - wydatki zabezpieczyły dotychczas realizowane zadania gminy związane z bieżącym utrzymaniem czystości i porządku na terenach komunalnych publicznych i wyłapywaniem i przekazywaniem bezdomnych zwierząt do schroniska, z bieżącym utrzymaniem terenów zielonych w mieście – w tym utrzymaniem drzewostanu (wycinki, zabiegi sanitarno – pielęgnacyjne), trawników i rabat, wiosennym przeprowadzeniem badania jakości wskaźników fizyczno-chemicznych wód, zapewnieniem oświetlenia ulicznego dróg na terenie Gminy Strzelce Opolskie poprzez opłaty za energię elektryczną i eksploatację ponad 2,8 tys. punktów oświetlenia, a także z wnoszeniem opłat wynikających z decyzji administracyjnych za umieszczenie infrastruktury sieciowej w pasach drogowych na rzecz innych zarządców dróg i począwszy od lipca 2013 r. z **nowym zadaniem odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy**. Realizacja wymienionych zadań przebiega zgodnie z przyjętym harmonogramem czasowym zadań. Wydatki związane ze środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przedstawione zostały w formie tabelarycznej w szczególowości ujętej w uchwale budżetowej.

W zaplanowanej kwocie całego działu, 6,4 mln zł to wydatki bieżące – wydatkowane na poziomie 41,7% planu. Z powyższej kwoty 24% z planu zadań realizowane jest przez referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, 57,2% przez Referat Zarządzania i Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Pozostała kwota planu z bieżących wydatków – 83,3 tys. zł przypada na limity funduszu sołeckiego, referat inicjatyw gospodarczych na przygotowanie projektów kolejnych tras rowerowych oraz referat inwestycyjny remonty punktów oświetleniowych. Znaczącą pozycją tego działu są wydatki inwestycyjne: podwyższenie kapitału spółki SWiK (999,8 tys. zł) oraz doposażenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (w skrócie PSZOK w pawilon dydaktyczny na potrzeby Edukacji Ekologicznej oraz w samochód specjalistyczny do opróżniania pojemników do selektywnej zbiórki odpadów a ponadto rozszerzenie funkcjonalności systemu informatycznego Odpady Komunalne (500 tys. zł).

Przekazanie udziałów spółce komunalnej SWiK winno nastąpić w II półroczu, na podstawie wniosku zainteresowanej spółki. Z informacji przekazanych przez spółkę wynika, że w 2015 zakończono projekt. Wybudowano 118,7 km sieci kanalizacyjno-sanitarnej, w tym 10,2 km sieci wodociągowej. Pozwolenie na użytkowanie uzyskano na sieci kanalizacyjne w Dziewkowicach, Błotnicy Strzeleckiej, Rozmierzy, Rozmierce, Kadłubie-Piecu, Sucha a z terenu Jemielnicy Piotrówce, Barut, Łaziska, Gąsiorowice i Wierchlesie. Spółka dla płynnego finansowania wyemitowała obligacje na kwotę 15 mln. zł łączny wydatek projektu to 120 mln zł, w tym 60 mln zł maksymalnego dofinansowanie. Spółka uzyskała zgodę od Instytucji Wdrażającej projekt i rozszerzyła zakres rzeczowy i finansowy o realizację zadania:

- Modernizację/ przebudowę kolektora do oczyszczalni w Strzelcach Opolskich,
- Budowę kanalizacji i przebudowę sieci wodociągowej w sołectwie Szymiszów Wieś,
- Budowę kanalizacji w sołectwie Osiek – etap I.

Efekt rzeczowy i ekologiczny projektu został osiągnięty i do 30.06.2016 r, podłączono 13,3 tys. odbiorców.

System gospodarki odbioru i zagospodarowania odpadami oparty na deklarowanych kwotach opłat od wytwórców odpadów komunalnych, zgodnie z przyjętą normą prawną, jest systemem samofinansującym się, czyli uzyskane dochody są przeznaczane na koszty jego funkcjonowania. Od 2013 r. zajmuje się tym zadaniem referat zarządzania i gospodarowania odpadami komunalnymi, w którym zatrudnionych jest 5 pracowników (5 etatów). Do 30 czerwca br. wpłynęło do referatu 9.106 deklaracji. Przypis łączny to kwota 5,261 mln zł. Ściągalność opłat – średnio miesięczna to 94,4% - to daje podstawy to prognozowania wykonania przyjętego planu dochodów i nie zagrożonego planu wydatków. Wykonanie wydatków na I półrocze na poziomie 35,7% wskazuje na istotny margines bezpiecznego finansowania systemu. Na koszty systemu składają się: odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przez firmę wybraną w drodze przetargu publicznego–poniesione w kwocie 1.174.473,97 zł,

zarząd PSZOK-iem 14.74,39 zł i zbiórka i zagospodarowanie odpadów pochodzących z koszy miejskich ulicznych - 28,9 tys. zł., za likwidację dzikich wysypisk – 5 tys. zł, następnie koszty osobowe – 158.561zł (udział w poniesionych kosztach 9%), Pozostałe koszty biurowe (1,8%) i związane z edukacją i promocją (1,5%) oraz koszty korespondencji (0,4%), konserwacji i napraw, szkoleń pracowników, służbowych podróży krajowych, czasopism fachowych, itp. (ok. 0,1%).

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 4.107.906,57 – 45,0%

- w tym obszarze zaplanowane środki w 93,6% zapewniają realizację zadań w zakresie szeroko rozumianej kultury oraz ochrony wartości kulturalnych o znaczeniu zabytkowym, pozostałe 6,4% przeznaczone są na wydatki inwestycyjno – rewitalizacyjne w zabytkowym parku w Błotnicy Strzeleckiej. Poniesione wydatki w kwocie 1.847.794,28zł dotyczyły funkcjonowania bibliotek, świetlic, klubów i realizowania szeroko pojętej sfery kultury ogólnodostępnej, a także bieżącego utrzymania trzech zabytkowych parków (Strzelce Opolskie, Błotnica Strzelecka i Kalinowice), związanych między innymi z wykonywaniem zabiegów pielęgnacyjnych na drzewach, usuwaniem chorych drzew oraz pracami porządkowymi, organizowanie sołeckich spotkań integracyjnych w środowiskach wiejskich. Najważniejszą pozycją wydatkową stanowią koszty związane z funkcjonowaniem Strzeleckiego Ośrodka Kultury realizującego obszerny katalog różnorodnych ofert skierowanych do mieszkańców gminy. Z kwoty dotacji podmiotowej przekazanej SOK w wysokości 1.200.000 zł, możliwym było zapewnienie dzieciom i młodzieży korzystanie ze świetlic wiejskich, bibliotek, udziału w zespołach tanecznych, w kołach modelarskich i plastycznych, mażoretkach, orkiestrze dętej, studiu piosenki, zorganizowanie konkursów fotograficznych, kroszonkarskiego, teatralnego oraz przygotowanie i realizacja imprez plenerowych, zorganizowanie okazjonalnych występów z udziałem znanych artystów estrady, wyjazdów do kina, zorganizowanie imprez dla dzieci i młodzieży w czasie ferii i całej gamy innych form spędzania wolnego czasu, w tym imprez związanych z obchodami Dni Ziemi Strzeleckiej. Realizację planu finansowego SOK-u przedstawiono w odrębnym punkcie informacji.

Z dotacji dla Bibliotek, z kwoty planu wydatkowano 51,2% w ramach tego uzupełniono księgozbiór o nowe woluminy dla placówek bibliotecznych, przeprowadzono szereg konkursów czytelniczych, spotkań z autorami książek dla dzieci i dorosłych, spotkań edukacyjnych, zapewniono bieżącą prasę dla czytelników a pozostałe wydatki poniesiono na koszty osobowe i rzeczowe.

Z zadań inwestycyjnych, na które zaplanowano na łączną kwotę planu 260.394,71zł wydatkowano 14,1%. Wskaźnik wynika z realizacji zadań ujętych w zadaniach funduszu sołeckiego oraz przyznanej dotacji inwestycyjnej dla SOK wydatków na modernizację poszycia dach w Centrum Kultury w Szczepanku.

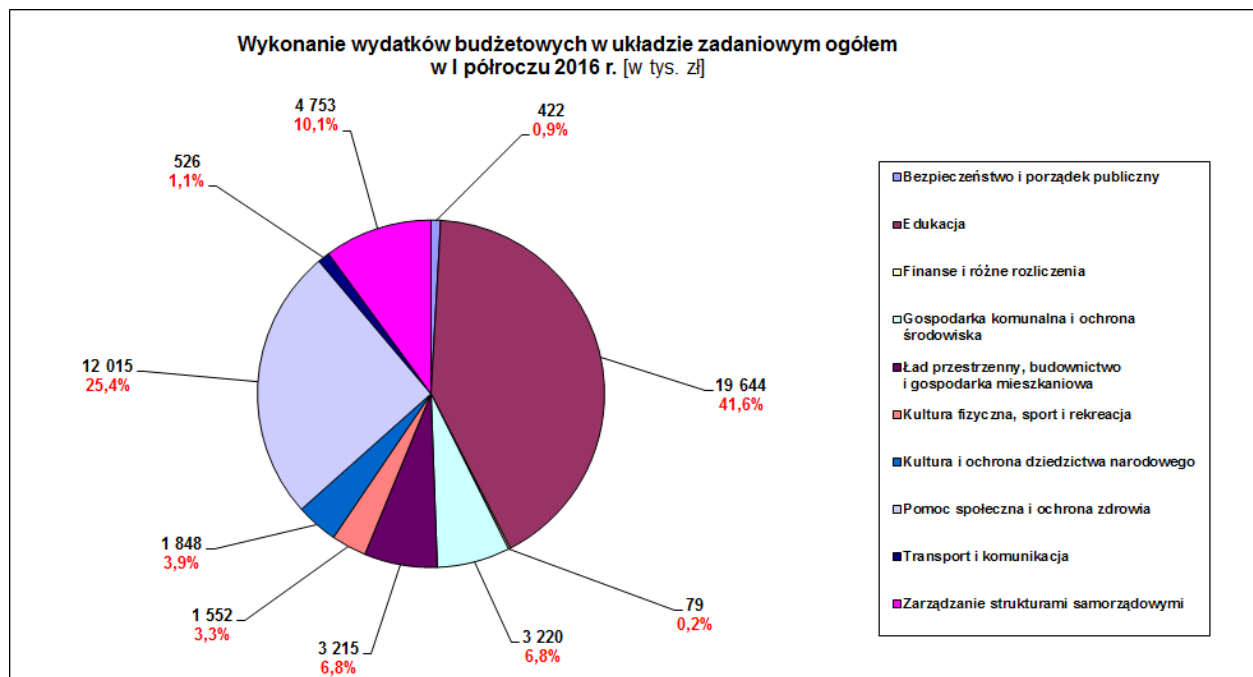
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 3.278.681,43 zł – 47,3%

te przede wszystkim zabezpieczają realizację bieżących zadań wykonywanych przez Referat Sportu i Rekreacji i mają na celu utrzymanie i bezpieczeństwo publicznych

obiektów sportowo-rekreacyjnych basenu odkrytego, hali sportowej, boisk sportowych, kortów tenisowych, „Rybachówki” oraz placów zabaw. W obszarze popularyzowania kultury fizycznej i aktywnego trybu życia mieszkańców gminy organizowane są imprezy kulturalno-sportowe takie jak Międzynarodowy Turniej Piłki Ręcznej Seniorów, Bieg Strzelca, wyjazdy na narty, kuligi, zawody pływackie. Ponadto do zadań gminnych należy rozwijanie zainteresowań i współzawodnictwa w ramach sekcji działających przy Referacie Sportu i Rekreacji: Sekcji Biegowo-Narciarskiej, Skata, Szachowej, Tenisa Stołowego i Strzeleckiej Drużyny Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego. W ramach przyjętego planu wydatkowano 1.552.229,75 zł (47,3% z planu), w tym 369.288,39zł (54,7% z planu) w formie dotacji na zdania realizowane przez kluby i stowarzyszenia sportowe wybrane w wyniku konkursu ofert dla organizacji pożytku publicznego. Istotną pozycję w wydatkach bieżących zajmują również wydatki na bieżące remonty utrzymywanych obiektów zrealizowane na poziomie 16% planu, z tego najistotniejszą pozycją są wydatki na zakup energii - 39,4% planu.

Istotną pozycją w wydatkach bieżących jest dotacja przedmiotowa dla CRWiS w wysokości 800 tys. zł, która przeznaczona jest na bieżące utrzymanie pływalni a przekazano z budżetu 42,3% kwoty planu. Sposób zagospodarowania tych środków będzie omówiony przy przedstawianiu realizacji planu finansowego tej jednostki.

Nie ma możliwości wymieniania wszystkich zadań bieżących zrealizowanych z budżetu roku 2016, powyższa prezentacja wskazuje ważniejsze działania poszczególnych referatów, jednostek i służb. Dla zobrazowania struktury wydatków w układzie zadaniowym za pierwsze półrocze zamieszczam poniższy wykres:



Pełną realizację wydatków w układzie zgodnym z wymogami cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej przedstawiam w **Tabelach nr 2, 2A, 2B** – stanowiącej załącznik do niniejszego sprawozdania. Analizując poszczególne wskaźniki wykonania w działach, rozdziałach należy stwierdzić, co do zasady, prawidłową realizację wydatków.

Natomiast zestawienie wydatków w układzie zadaniowym zostało zaprezentowane w **Tabelach nr BZ-1 i BZ-1A**, które obrazują strukturę realizowanych zadań gminy i wskaźnik ich wykonania do kwoty ogółem.

W katalogu zadań majątkowych, po dokonanych zmianach budżetu jest kwota **6.664.260,00 zł**. Z powyższej kwoty 6.112.083 zł – 70,3% planu zabezpieczyły środki na inwestycje w ramach gospodarki mieszkaniowej w tym na zakup gruntów – 971.800 zł, 1.436.121,63 zł na infrastrukturę drogową, 2.147.192,90 zł na ochronę środowiska (w tym udziały dla SWIK i wyposażenie PSZOK), 155.000 zł na opracowanie dokumentacji na II etap CRWiS w Strzelcach Opolskich. Pozostałe 1.956 tys. zł przypada na wydatki w sferze ochrony zdrowia, pomocy społecznej i rezerwy majątkowej, gospodarki mieszkaniowej i cementarza, administracji publicznej, oświaty i wychowania, kultury i kultury fizycznej.

Rzeczowe zaawansowanie na dzień **30 czerwca 2016r.** realizacji zakupów i zadań inwestycyjnych oraz zadań remontowych przyjętych do budżetu na 2016 rok w układzie klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w **Tabeli nr 10**.

Na łączną kwotę planowanych wydatków składają się:

6.664.260,00 – plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne
z czego

5.786.360,00zł - na zadania inwestycyjne wykonanie 848.063,77zł

877.900,00zł - na zakupy inwestycyjne wykonanie 161.206,17zł

plus

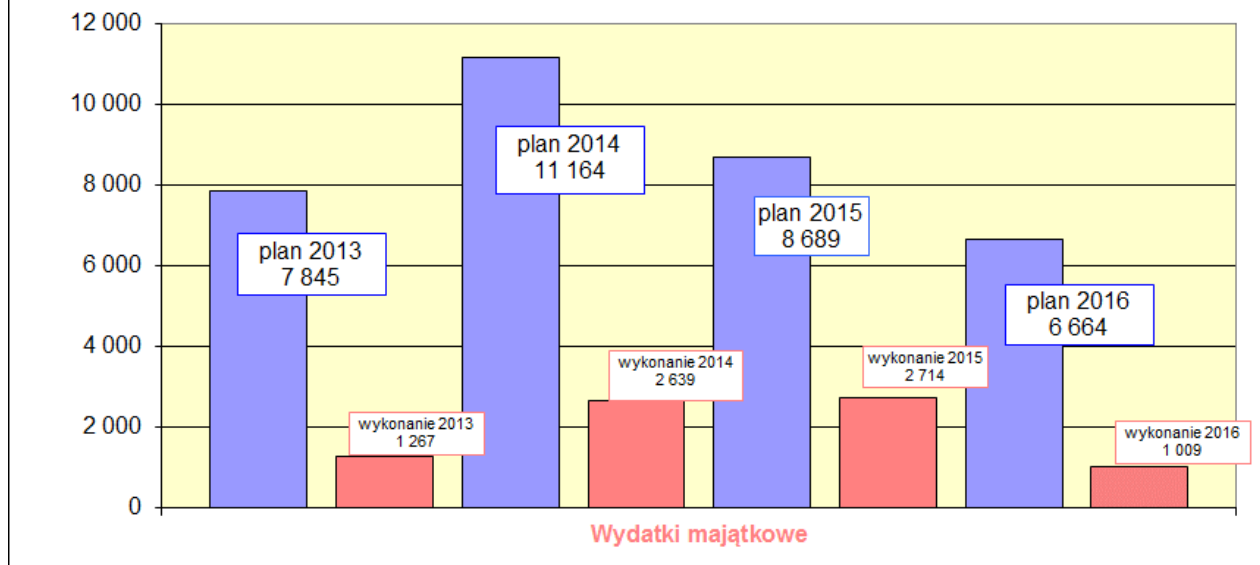
2.224.366,00zł - na wydatki remontowe wykonanie 680.218,20zł

8.888.626,00zł - razem inwestycyjne - remontowe - wykonanie **1.689.488,14zł**

Oceniając przedstawiony stan rzeczowy realizacji wydatków w majątkowych (zadań i zakupów inwestycyjnych) i uzyskany, na koniec I półrocza zbiorczy wskaźnik finansowego wykonania planowanych wydatków, znacznie poniżej wskaźnika upływu czasu, należy wziąć pod uwagę fakt, iż czas wykonywania większości zadań remontowo-inwestycyjnych przypada przełom półroczny, a w znacznej części na II półrocze, a to determinuje płatności po zakończeniu realizacji zadania tj. w II półroczu roku budżetowego. Zróżnicowany stan zaawansowania poszczególnych zadań, zakupów został przedstawiony w/w tabeli. Z prezentowanej informacji wynika, że prace inwestycyjno-remontowe są prowadzone i przebiegają w zdecydowanej większości zadań zgodnie z ustalonym harmonogramem, a ich realizacja nie budzi zastrzeżeń.

Wnikliwa analiza kwot wykonania ogółu wydatków i w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej również nie budzi wątpliwości. Z informacji przedstawionych przez poszczególne jednostki budżetowe, w tym także komórki organizacyjne urzędu (wydziały i referaty) realizujące przyjęte plany finansowe, wynika że realizacja wydatków odbywa się zgodnie z założonymi planami finansowymi i harmonogramami czasowymi.

**WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU
GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE W LATACH 2013-2016**
- w porównaniu do planu rocznego tych wydatków [w tys. zł]



Ujęte w ramach planu wydatków majątkowych zakupy inwestycyjne realizowane są sukcesywnie w trakcie całego roku, a na koniec I półrocza wykonanie stanowi **16,1%**.

Rozchody – których realizację za I półrocze **przedstawiono w Tabeli Nr 3**, to:

- przypadające w roku 2016 spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich długoterminowych **pożyczek inwestycyjnych i kredytów** w łącznej wysokości 8.575.044,61zł (stan 01.01.2016 r.), a na 30.06.2016r. – 7.753.118,97zł. W mBanku SA 6.601 mln. zł. i z BS Bank Rolników – 647,0 tys. zł i z Banku Pocztowego SA – 373,9 tys. zł, pożyczka z WFOŚiGW – 130,4 tys. zł. W okresie I półrocza spłaty dokonywane były zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów z zachowaniem ustalonych terminów płatności i wykonane w łącznej kwocie **821.925,64zł**.
- **lokaty** środków wolnych – od początku roku jest utrzymywana kwota lokat, średnio miesięcznie dwa – trzy miliony złotych. Każdorazowo przed ulokowaniem wolnych środków przeprowadzana jest analiza ofert banków, co do stóp oprocentowania lokat, w celu wyboru najkorzystniejszej. Ponadto z kwot posiadanych rachunku bieżącym w banku obsługującym gminę zakładane są nocne lokaty tzw. „over-nighty”. Uzyskany dochód z oprocentowania lokat za I półrocze to kwota 58.258,25 zł. Na koniec I półrocza stan lokat zamknął się kwota 9 mln zł.

Z A D A N I A Z L E C O N E I R E A L I Z O W A N E **N A P O D S T A W I E Z A W A R T Y C H P O R O Z U M I E Ń**

W ramach ogólnej kwoty budżetu gminy na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie innymi ustawami (zwanych dalej zleconymi) oraz realizowanych na podstawie zawartych porozumień po uwzględnieniu zmian wprowadzonych na przestrzeni roku - **plan dochodów i wydatków** przedstawia się następująco:

- na zadania <u>zlecone</u> :	17.519.309,69zł
<i>w tym:</i>	
<i>bieżące</i>	<i>17.519.309,69zł</i>
<i>majątkowe</i>	<i>0,00zł</i>

Łączna kwota **przekazanej i wydatkowanej** w okresie roku dotacji na realizację tej grupy zadań to:

ogółem	dochody	8.165.116,41zł - co stanowi – 46,6% planu
<i>w tym:</i>	wydatki	8.019.861,36zł - co stanowi – 45,8% planu

Realizacja **wydatków** w odniesieniu do w/w planu w roku 2016 przebiegała prawidłowo i w pełnym zakresie została wykorzystana na potrzeby zadań z zakresu administracji rządowej w następujących obszarach i w kwotach:

pomocy społecznej -	16.608.002,03zł
ochrony zdrowia -	2.680,00zł
obrony narodowej -	1.500,00zł
administracji publicznej -	414.359,00zł
rolnictwo i łowiectwo (zwrot akcyzy z oleju napędowego)	440.435,66zł
urzędy naczelnych organów władzy państwowej -	37.654,00zł
działalność usługowa -	2.451,00zł

łącznie wydatkowano	17.519.309,69zł
---------------------	------------------------

Realizacja przebiegała bez zakłóceń i zgodnie z harmonogramem czasowym realizowanych zadań. Zadania realizowane na podstawie porozumień nie wystąpiły.

- WODREBNIONE RACHUNKI DOCHODÓW OŚWIATO -
WYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH,
- DOTACJE NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH GMINY,
- DOCHODY I OPŁATY Z KAR PIENIEŻNYCH ORAZ FIANSO-
WANE NIMI WYDATKI NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
I GOSPODARKE WODNA,
- GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA-
PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA
NARKOMANII (GPPiRA i PPN),
- SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY,

Realizacja zawartych umów z organizacjami pozarządowymi na wykonywanie zadań własnych gminy przebiegała zgodnie z uchwalonym planem i umożliwiła pełną realizację zadań własnych poprzez tę formę ich wykonania, co potwierdzają wskaźniki przedstawione w **tabeli Nr 6**.

Na podstawie otwartych konkursów ofert przeprowadzonych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawą o pomocy społecznej oraz przyjętym *Programem współpracy Gminy Strzelce Opolskie z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2016* (Uchwała Nr XV/111/15 Rady Miejskiej z dnia 25 listopad 2015 r.) przekazano organizacjom pozarządowym oraz innym podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego dotacje celowe na realizację zadań własnych gminy:

- działania na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych, promocję i ochronę zdrowia, szczególnie pielęgnację w środowisku domowym osób starszych lub chorych oraz integrację tych osób ze środowiskiem- 55 tys. zł,
- na działania pro rodzinne -17,1 tys. zł
- przeciwdziałanie patologiom społecznym i uzależnieniom – 18 tys. zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, w tym: propagowanie wśród mieszkańców Gminy Strzelce Opolskie koszykówki, siatkówki, lekkoatletyki, badmintona, sportów dalekowschodnich (judo, sumo, aikido) oraz organizowanie imprez sportowych i rekreacyjnych na terenie Gminy Strzelce Opolskie, umożliwienie mieszkańcom Gminy Strzelce Opolskie udziału w zorganizowanych rozgrywkach piłki nożnej – łącznie na sferę sportu przekazano 369.288,39zł – 54,7% planu dotacji.

Zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2016 (Uchwała Nr XV/109/15 Rady Miejskiej z dnia 25 listopada 2015 r.) z budżetu Gminy dofinansowano działalność Centrum Integracji Społecznej w Strzelcach Opolskich – z przyznanej dotacji w kwocie 118,8 tys. zł Stowarzyszeniu na rzecz Rozwoju Przedsiębiorczości Społecznej wydatkowano 44,4 tys. zł (37,4%). Na realizację programu wspierania aktywnego stylu życia wśród lokalnej społeczności w ramach kampanii społecznej „Postaw na rodzinę” – wydano 85,6% kwoty dotacji w wysokości 17,1 tys. zł.

W roku 2016 środki finansowe otrzymało również Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Grodzisko. Z dotacji przyznanej na prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku w kwocie 785.300zł Stowarzyszeniu przekazano 382.971,42 zł (wysokość dotacji w każdym miesiącu była zależna od ilości uczniów w szkole).

Z budżetu gminy przekazano dla Województwa Opolskiego 15 tys. zł – na wspólne doskonalenie kadry oświatowej.

Największą pozycję w dotacjach zajmuje dotacja podmiotowa dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury. Na plan 3.222.372 zł przekazano 1.240.000 zł na działalność kulturalną i 410.000 zł na biblioteki. Przebieg wykonania planu finansowego SOK przedstawiono wraz z niniejszą informacją odrębnie.

Drugą znaczącą pozycją jest dotacja przedmiotowa dla **Centrum Rekreacji Wodnej i Sportu „Strzelec” – gminnego zakładu budżetowego** – z planu 800 tys. zł przekazano 42,3%. Realizację planu finansowego przedstawia **tabela nr 8**. Po stronie dochodów tej jednostki obok w/w dotacji są przychody ze sprzedaży usług (biletów), reklam i inne źródła. Zrealizowano 42,9% planowanej kwoty. Z przedłożonej informacji CRWiS wynika, że przychody z działalności za pierwsze półrocze zamknęły się kwotą 933.226,86 zł, z czego 61,7% stanowiły przychody ze sprzedaży usług (w tym biletów), 36,2% z dotacji przedmiotowej. Wykonanie przychodów zakładu na poziomie 43% nie daje pewności co do prognozowania wykonania założonego planu rocznego,

Koszty na poziomie 1.034.344,50 zł przekroczyły uzyskany przychód, niemniej posiadane środki obrotowe pozwalają na utrzymanie pełnej płynności. Na środkach obrotowych wykazano 153.480,84zł.

Centrum zatrudnia 24 pracowników na pełnych etatach: 6 ratowników, 3 kasjerki, 5 konserwatorów, 6 pracowników obsługi i 1,5 etatu kadry zarządczej – łączny koszt to 573.664,05 zł - 45% poniesionych kosztów. Z analizy kosztów wynika, że wzrosną one w drugim półroczu o koszty serwisów gwarancyjnych, w tym stanie należy założyć, że lepsze wykonanie przychodów niż za I okres, pozwoli na zbilansowanie kosztów. Jako dobrą prognozę należy potraktować porównywalne do lat poprzednich przychody z dotacji przedmiotowej. Nie bez znaczenia jest fakt obniżenia wpływów w okresie letnim ze względu na funkcjonowanie w tym czasie basenu letniego.

Odrębnie w **tabeli nr 4** przedstawiono realizację dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowane nimi wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną (realizowane zgodnie z ustawą o ochronie środowiska – dawny GFOŚiGW).

Realizacja zarówno dochodów jak i wydatków nie budzi zastrzeżeń i jest zgodna z założonym harmonogramem przyjętych zadań. Wykonanie wydatków na poziomie 26,9% nie budzi zastrzeżeń, pozostałe będą wydatkowane w II półroczu.

Zrealizowano w 41,3% z planu wydatki za zadania z obszaru edukacji ekologicznej, w 30,4% z zakresu przedsięwzięć związanych z ochroną powierzchnią ziemi, podejmując następujące działania w trakcie roku: kolejną edycję programu „Edukacja Ekologiczna” we współpracy ze szkołami, organizując międzynarodową akcję Sprzątanie Świata, uczestnicząc w przedsięwzięciu pn. Dni Ziemi, przeprowadzając otwarty konkurs na zbiórkę odpadów komunalnych, organizując konkurs ekologiczny, zakupiono pojemniki do segregacji odpadów komunalnych, porządkowano tereny gminne, ustawiono dodatkowe kosze uliczne i pojemniki na odpady medyczne. Pozostałe zadania z zakresu przedsięwzięć związanych z ochroną przyrody oraz z urządzeniem i utrzymaniem terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień i parków oraz zadaniami o charakterze inwestycyjnym będą zrealizowane w II półroczu wraz z przedsięwzięciami z związanymi z gospodarką odpadami.

Realizację przychodów i kosztów **Strzeleckiego Ośrodka Kultury** - jako samorządowej instytucji kultury powołanej na mocy Uchwały Nr XIII/105/07 Rady Miejskiej z dnia 30 października 2007 r. przedstawiono w załączonej **Informacji o przebiegu planu finansowego Strzeleckiego Ośrodka Kultury za pierwsze półrocze 2016 r.** i przedłożonej Burmistrzowi w dniu 29 lipca 2016 r.

Przychody Strzeleckiego Ośrodka Kultury za I pół. wyniosły **1.818.678 zł**, co stanowi 54% w stosunku do planu 2016 roku. Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą w kwocie **1.650.000 zł**. Stanowiła ona 90,7% wszystkich przychodów jednostki.

Drugim co do wielkości źródłem przychodów jest działalność usługowa jednostki polegająca na wynajmie sal i pomieszczeń, poborze opłat za eksploatację sprzętu muzycznego i nagłośnieniowego oraz ze sprzedaży biletów wstępu na koncerty i spektakle, a także z kawiarenki.

Wykonane przychody z tego tytułu wyniosły **168.678 zł**, co stanowi 9,2% całkowitych przychodów. Ponadto po stronie przychodów w kwocie **589.711 zł** są to środki z lat ubiegłych. W/w środki pochodzą z działalności Strzeleckiego Ośrodka Kultury i są gromadzone jako środki inwestycyjne.

Koszty Strzeleckiego Ośrodka Kultury na półrocze 2016 roku wyniosły **1.683.150 zł**. Największy udział w tej kwocie mają koszty na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne tj. **1.006.342 zł**. Wydatki te stanowią 59,8% poniesionych kosztów jednostki. Dużą część stanowią również koszty zakupu usług obcych (zakup koncertów, spektakli, transport, usługi prawnicze, opłaty pocztowe, bankowe, konserwacje i naprawy) wynoszą **512.757 zł** i stanowią 30,5 % kosztów ogółem.

Pozostałe to koszty: szkolenia pracowników, odpisu na ZFŚS, związane z zakupem zakup materiałów i wyposażenia - łącznie z energią elektryczną, ciepłą i wodą na podatki, opłaty, podróże służbowe, opłaty za wynajem sali na działalność statutową Strzeleckiego Ośrodka Kultury – wynoszą **164.051 zł**.

Stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2016 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **0,00 zł**.

Stan należności na dzień 30 czerwca 2016 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **284.985 zł**, w tym należności wymagalne w kwocie **5.969,10 zł**.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym SOK na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniósł **589.710,70 zł**.

W Załączniku nr 3 przedłożona została INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO STRZELECKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA I PÓŁROCZE ROKU 2016.

PODSUMOWANIE

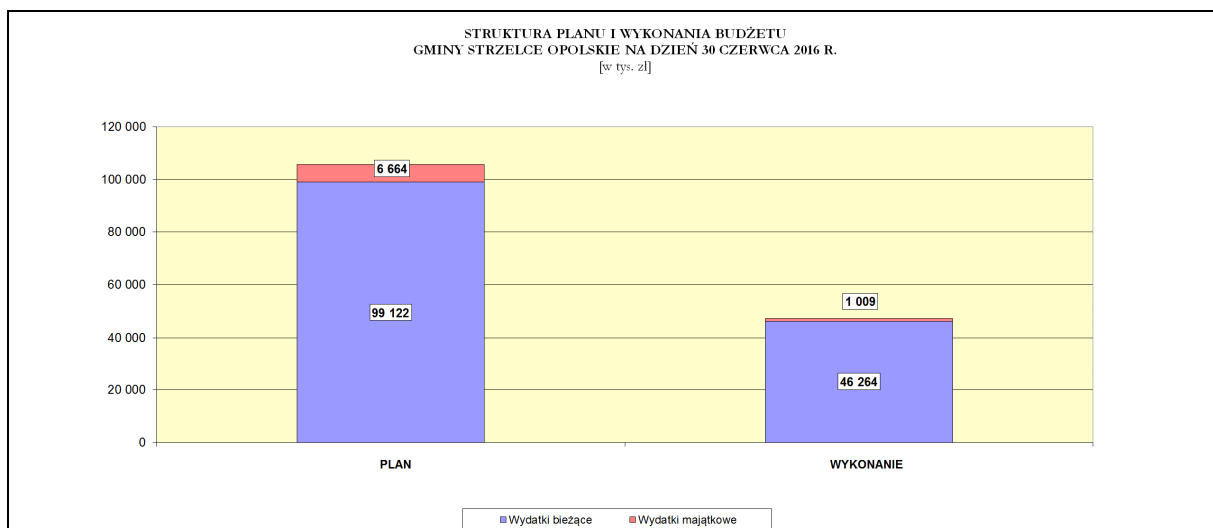
W tabeli poniżej zestawione zostały pozycje budżetu 2016, opisane w informacji a dotyczące dochodów, przychodów oraz wydatków i rozchodów, wskaźniki ich wykonania za I półrocze 2016 r, jako podsumowanie opisowej informacji.

BUDŻET GMINY NA ROK 2016 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze				
PLAN:	na 01.01.2016 r.	na 30.06.2016 r.	wykonanie 30.06.2016 r.	Wskaźnik procentowy [4:3]
1	2	3	4	5
DOCHODY	89.500.000,00	102.236.260,69	55.394.309,88	54,2
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>87.875.500,00</i>	<i>100.528.668,69</i>	<i>54.878.215,05</i>	<i>54,6</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>1.624.500,00</i>	<i>1.707.592,00</i>	<i>516.094,83</i>	<i>30,2</i>
<i>w tym:</i>				
subwencja	22.640.246,00	22.318.251,00	13.620.640,00	61,0
dotacje na zadania zlecone	6.912.314,00	17.519.309,69	8.165.116,41	46,6
dotacje na zadania własne	2.354.675,00	2.781.190,00	1.451.089,59	52,2
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	314.300,00 (0,00)	424.242,00 (26.100,00)	50.106,50 (38.056,50)	11,8 145,8
pozostałe dochody <i>w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych</i>	57.278.465,00 700.000,00	59.193.268,00 700.000,00	29.106.309,38 521.739,87	49,2 74,5
PRZYCHODY	5.300.000,00	5.300.000,00	6.692.852,78	126,3
pożyczki i kredyty	1.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0
wolne środki	3.550.000,00	3.550.000,00	6.692.852,78	188,5
DOCHODY + PRZYCHODY	94.800.000,00	107.536.260,69	50.420.529,25	54,0
WYDATKI + ROZCHODY	94.800.000,00	107.536.260,69	44.041.220,66	40,8
WYDATKI	93.050.000,00	105.786.260,69	47.273.652,39	44,7
<i>w tym: wydatki bieżące</i>	<i>87.451.067,00</i>	<i>99.122.000,69</i>	<i>46.264.382,45</i>	<i>46,7</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>5.598.933,00</i>	<i>6.664.260,00</i>	<i>1.009.269,94</i>	<i>15,1</i>
<i>w tym:</i>				
wydatki własne + powierzone	86.137.686,00	88.266.951,00	39.253.791,03	44,5
<i>z czego na wydatki GPPiRPA i PPN</i>	<i>700.000,00</i>	<i>700.000,00</i>	<i>298.290,90</i>	<i>42,6</i>
wydatki na zlecone	6.912.314,00	17.519.309,69	8.019.861,36*	45,8
<i>w ramach wydatków bieżących:</i>				
wynagrodzenia i pochodne	44.629.492,40	45.249.640,93	22.483.951,31	49,7
wydatki remontowe	1.859.902,00	2.224.366,00	680.218,20	30,6
ROZCHODY	1.750.000,00	1.750.000,00	821.925,64	47,0
spłata kredytów i pożyczek krajowych	1.750.000,00	1.750.000,00	821.925,64	47,0
DOCHODY-WYDATKI	-3.550.000,00	-3.550.000,00	8.120.657,49	X
PRZYCHODY - ROZCHODY	+3.550.000,00	+3.550.000,00	5.870.927,14	X
*) w kwocie są wydatki poniesione przez jst ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym w kwocie 16.051 zł , a zrefundowane w roku bieżącym.				

Poddając analizie uzyskane za pierwsze półrocze wskaźniki wykonania budżetu można stwierdzić, iż realizacja przebiega zgodnie z przyjętym planem. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż dochody bieżące w sposób wystarczający zabezpieczyły wydatki bieżące i w efekcie wypracowana została nadwyżka budżetowa rzędu 8.120.657,49 zł.

Realizując kolejne budżety dostrzec można pewną powtarzalność realizowanych zadań (wydatków sztywnych), skalę tych wydatków, strukturę, a tym samym przewidywać realizację roczną na podstawie wykonania półrocznego, o ile nie wystąpią okoliczności szczególne. Wobec korzystnych zjawisk poprawy popytu na rynku nieruchomości, lekkiej tendencji wzrostowej wynagrodzeń i niepewnej do założonego planu realizacji dochodów z udziałów w podatku od osób fizycznych, nieco wyższych odsetek od lokat wolnych środków, należy zakładać prognozowane planu wykonanie roczne dochodów. Zakładając realizację planu sprzedaży nieruchomości (w II półroczu), wobec wskazanych potencjalnych ryzyk, zasadne jest zachowanie procedur ostrożnościowych – na pewno z uwagi na wszczęte z wniosku podatnika postępowanie o zwrot 1,2 mln zł z podatku od nieruchomości. Niezmiennie ważnym jest dążenie do **optymalizacji zaplanowanych wydatków**.

Mimo, iż uzyskane wskaźniki pierwszego półrocza świadczą o prawidłowej realizacji planu, to decydujące będą zdarzenia związane z pozyskaniem środków ze sprzedaży zaplanowanych nieruchomości (działek w centrum miasta i nieruchomości z rozpoczętą budową hali) jako potencjalnego źródła finansowania ujętych zadań. W przypadku braku tych wpływów koniecznością może być wykorzystanie planowanych środków z przychodów (kredytu).



Prezentacja ostatniego z wykresów oddaje strukturę wydatków w założeniach planu i w wykonaniu. Ten obraz nie odbiega od lat poprzednich. Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych w pierwszej połowie roku rzutuje na prawidłową strukturę.

Uzyskana nadwyżka budżetowa w pierwszym półroczu, to między innymi efekt przesuniętych w czasie (na drugie półrocze) wydatków majątkowych. Przy kumulacji zaplanowanych płatności w drugim półroczu, wolne środki oraz potencjalnie zaciągnięte środki kredytowe będą źródłem pokrycia zrealizowanego deficytu.

Potwierdzeniem prawidłowej sytuacji finansowej gminy jest utrzymywanie stałej płynności przy zachowaniu równowagi w zakresie wydatków bieżących z uzyskanymi dochodami bieżącymi i zerowym stanem zobowiązań wymagalnych na 30 czerwca.

Osiągnięty stopień zaangażowania realizacji przyjętych do tegorocznego budżetu zadań (uwzględniający rozpoczęte procedury oraz sposób uruchamiania środków zewnętrznych i przyznanych dotacji) można uznać za zadowalający. Uzyskane wyniki za pierwsze półrocze dają podstawę by w sposób odpowiedzialny kontynuować realizację założeń budżetu roku 2016.

Wobec powyższego wnoszę o przyjęcie przedstawionej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelce Opolskie i planu finansowego Strzeleckiego Ośrodka Kultury za pierwsze półrocze 2016 roku.

B U R M I S T R Z S T R Z E L E C O P O L S K I C H



I N F O R M A C J A

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2016-2019

(stan na dzień 30 czerwca 2016 r.)

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2016 R.

INFORMACJA O KSZTAŁATOWNIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2016-2019

Rada Miejska w Strzelcach Opolskich w dniu 16 grudnia 2015 r. podjęła Uchwałę Nr XVI/124/2015 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019. Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2016-2026, zgodnie z treścią §1 pkt 1 została uchwalona w formie załącznika (*Załącznik nr 1* uchwały o WPF) zawierającego dane liczbowe w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r. (w skrócie u.f.p).

Zgodnie z przywołanym art. 226 u.f.p. dla każdego roku objętego podjętą prognozą określone zostały:

- 1) dochody bieżące budżetu,
- 2) wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 3) dochody majątkowe budżetu, w tym dochody ze sprzedaży majątku,
- 4) wydatki majątkowe budżetu,
- 5) wynik budżetu,
- 6) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- 7) przychody i rozchody budżet, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 8) kwota długu, w tym relacja, o której mowa ustawie o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłat długu

Ponadto w wydatkach budżetu wyszczególniono:

- kwotę wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy
- kwotę wydatków bieżących i majątkowych, wynikających z limitów wydatków na realizowane i planowane przedsięwzięcia wieloletnie

Sumaryczne kwoty wydatków bieżących i majątkowych dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, wykazane w prognozie wynikają wprost z danych zawartych w *Załączniku Nr 2* do uchwały WPF, w którym zostały one określone dla poszczególnych lat realizacji wskazanych tam przedsięwzięć w szczególności określonej zgodnie z art. 226 ust. 4 u.f.p.

Dla każdego przedsięwzięcia ponadto określono:

- nazwę i cel
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe
- limit wydatków w poszczególnych latach
- limit zobowiązań

W **Tabeli nr 11** do niniejszej informacji załączono wyciąg z WPF oraz w **Tabeli nr 12** Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2019 wg stanu na 1 stycznia 2016 rok (zgodnie podjętą 16 grudnia 2015 r. uchwałą o WPF).

Przyjęta w dniu 16 grudnia 2015 r. uchwała o WPF, jako pierwsza w kolejności przed uchwałą budżetową na rok 2016, zachowała zgodność z wartościami danych przyjętych w tej uchwale budżetowej. W szczególności, co wynika z art. 229 u.f.p, tożsame kwoty uchwalono w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów. Dokonywanie zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia stanowi wyłączną kompetencję organu stanowiącego gminy, gdyż zgodnie z art. 231 ust.1 u.f.p. zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały tegoż organu stanowiącego, zmieniającej zakres wykonania lub wstrzymującej wykonanie danego przedsięwzięcia. W okresie I półrocza Rada Miejska w Strzelcach Opolskich podjęła uchwały zmieniające WPF: w dniu 24 lutego 2016 r. (Uchwała Nr XIX/149/2016), w dniu 27 kwietnia 2016 r. (Uchwała Nr XXI/161/2016), w dniu 25 maja 2016 r. (Uchwała Nr XXII/173/2016).

W **Tabeli nr 13** do niniejszej informacji załączono wyciąg z WPF po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2016r. W **Tabeli nr 14** przedstawiono wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2019 również po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2016 r.

Wprowadzone zmiany w/w uchwałami, to skutek:

- zmiany zakresu przedsięwzięcia-zadania „Optymalizacja podatki VAT w gminie Strzelce Opolskie” na lata 2013-2017 – koszt projektu – 375.000 zł, zwiększenia limitu wydatku w roku 2016 o 156.300 zł (po zmianie 531.300 zł),
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej” do realizacji w latach 2016-2018 , łączne nakłady to 84.420 zł , w ramach projektów z dofinansowaniem unijnym (limit w 2016 – 26.100zł),
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa ul. Zamkowej w Kadłubie” do realizacji w latach 2015-2018 , łączne nakłady 1.456.419,00 zł (limit w 2016 – 0zł),
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rozwój terenów zielonych w mieście Strzelce Opolskie- tzw. park Rybaczówka” do realizacji w latach 2015-2017, łączne nakłady 2.718.696,00 zł (limit w 2016 – 0zł),
- odstąpiono od realizacji przedsięwzięcia pn. „, Zagospodarowanie terenów wokół stawu Spalek w Strzelcach Opolskich- etap II” – w latach 2016-2017 nakłady 125.000zł,
- zmiany zakresu przedsięwzięcia-zadania „Rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich” na lata 2015-2016 – koszt projektu – 1.300.000 zł, poprzez zmniejszenie limitu wydatku do kwoty 1.200.000 zł i realizacji w jednym 2015 roku (tym samym usunięciu z wykazu przedsięwzięć),
- uaktualnienie danych w zakresie dochodów i wydatków w roku 2016, zgodnie z dokonanymi zmianami budżetu,

- uaktualnienie danych za rok 2015 i wprowadzenie danych ze sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu za rok 2015, w tym kwoty długu.

Zgodnie z art. 266 ust. 3 u.f.p. Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu do 31 sierpnia informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć. Zakres i forma tej informacji zostały określone przez Radę Miejską Uchwałą Nr XI/80/2015 z dnia 29 lipca 2015 r. Informacja powyższa zgodnie z określonym zakresem w/w uchwałą ma w formie tabelarycznej przedstawić wykonanie wieloletniej prognozy finansowej oraz realizację przedsięwzięć według stanu na 30 czerwca bieżącego roku.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje wartości wymienione powyżej w pkt od 1 do 8 dla lat 2016 do 2019 i limity wydatków dla lat na które ustalone uchwałą zostały przedsięwzięcia. Prognoza „kwoty długu”, jako element uchwały o WPF, sporządzona na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie, czyli na okres dłuższy niż okres WPF, bo do roku 2026.

W tym stanie rzeczy w wymaganej części tabelarycznej sporządzanej informacji możliwym do przedstawienia jest **wyłącznie wykonanie za rok 2016** wg stanu na 30 czerwca.

Do wartości ujętych w WPF i w wykazie przedsięwzięć, wykraczających poza rok 2016, możliwym jest odniesienie się wyłącznie w części opisowej informacji, wskazując korzystne tendencje bądź zagrożenia rzutujące na realizację przyjętego planu (prognozy). Wyczerpujące odwołania w treści przedłożonej informacji, pozwolą na ocenę kształtowania się WPF po pierwszym półroczu obowiązywania uchwały.

Wypełniając wymogi sporządzania informacji w **Tabeli nr 13** podane zostały dane: plan według WPF oraz dla pełniejszego zweryfikowania otrzymanych wyników po pierwszym półroczu plan wg ostatniej uchwały zmieniającej WPF (tj. maj 2016 r.) oraz wykonanie budżetu na 30 czerwca 2016 r.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019, zgodnie z oczekiwaniem ustawodawcy ma ułatwić władzom samorządowym racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych rzeczowych instrumentów do ich osiągnięcia. Dotyczy to szczególnie inwestycji komunalnych realizowanych w kilku latach. Drugim ważnym celem tego instrumentu jest również zapewnienie przejrzystości i jawności finansów samorządowych.

Uchwała Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie WPF Gminy na lata 2016-2019, w sposób najbardziej realistyczny ustaliła wymagane wartości w zakresie prognozy dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, na które w istotny sposób wpływ miały przedsięwzięcia realizowane oraz planowane w okresie najbliższych trzech latach budżetowych.

Łączny limity wydatków na przedsięwzięcia (*po w/w zmianach*), to kwoty:

3.375.900,00 zł w 2016r.

3.334.800,00 zł w 2017r.

3.186.240,00 zł w 2018r.

3.236.684,00 zł w 2019r.

w tym limity na wydatki majątkowe, to kwoty:

1.389.800,00 zł w 2016r. – 29,2% łącznego limitu 2016 r.

6.725.576,00 zł w 2017r. – 66,9% łącznego limitu 2017 r.

2.261.419,00 zł w 2018r. – 41,5% łącznego limitu 2018 r.

0,00 zł w 2019r.

W powyższych kwotach limitów na wydatkach majątkowych ujęte są cztery przedsięwzięcia:

1. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie – realizowana poprzez wniesienie udziałów finansowych rzeczowych przez gminę podwyższających kapitał zakładowy spółki SWiK realizującej projekt unijny.
2. Budowa kanalizacji ul. Kolejowej, Pięknej Wilkowskiego i Opolskiej w Strzelcach Opolskich,
3. Przebudowa budynku Zajazdu Strzeleckiego (części hotelowej) – etap II,
4. Budowa drogi łączącej ul. Bocznicową z ul. Ciepłowniczą w Strzelcach Opolskich”,
5. Plan Gospodarki Niskoemisyjnej (obejmujący pięć zadań),
6. Wymiana pokrycia i poszycia dachu w Centrum Kultury w Szczepanku.

Łączna wartość limitu do końca okresu realizacji na w/w zadań to 6.258.800zł. W aktualnym stanie postęp prac inwestycyjnych w/w przedsięwzięć przebiega zgodnie z założonym harmonogramem. Z **Tabeli nr 13** wynika, iż poziom wydatkowania był niski, ale jak już wyjaśniane było w przedstawionej informacji z wykonania budżetu za I półrocze, realizacja płatności wydatków oraz wniesienie udziałów przypada na II półrocze, a w zasadzie na końcówkę roku.

Przedsięwzięcia o charakterze wydatków bieżących ujęte w WPF: sporządzane miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego i odbiór wraz z zagospodarowaniem odpadów komunalnych, optymalizacja podatku VAT w gminie w okresie pierwszego półrocza realizowały się w sposób zgodny z ich harmonogramem a uzyskany wskaźnik wykonania finansowego jest adekwatny do czasu, stanowi **68,0%** planu.

Przedstawiona w pierwszej części informacja o przebiegu wykonania budżetu oraz zestawienie danych z wykonania budżetu za pierwsze półrocze z wartościami ujętymi w WPF (**Tabela Nr 12**) nie budzą na moment ich sporządzania zastrzeżeń. Przyjęte w WPF wartości z wartościami uchwały budżetowej w zakresie przychodów, rozchodów i wyniku budżetu są tożsame. Kwota długu w WPF została dostosowana do wartości faktycznie osiągniętej na koniec roku 2015 – czyli do kwoty 8.575.044,59 zł i konsekwentnie urealnione zostało zadłużenie prognozowane na rok 2016 do kwoty 8.575.044,59 zł i w kolejnych latach adekwatnie. Urealnione zostały pozostałe wartości

planowane budżetu zgodnie ze zmianami przeprowadzanymi w trakcie pierwszego półrocza uchwałami rady i zarządzeniami Burmistrza.

Poddając analizie uzyskane za I półrocze dane i wskaźniki wykonania:

➤ dochodów ogółem	– 54,3% planu,
➤ dochodów bieżących	– 54,7% planu,
➤ dochodów majątkowych	– 30,2% planu,
➤ wydatków ogółem	– 44,8% planu,
➤ wydatków bieżących	– 46,8 % planu,
➤ wydatków majątkowych	– 15,1 % planu,
➤ przychodów	– 126,3 % planu,
➤ rozchodów	– 47,0 % planu,
➤ wyniku budżetu (dodatni)	– 8.120.657,49 zł
➤ wyniku operacyjnego (dodatni)	– 8.613.832,60zł (stopień pokrycia 118,6%)
➤ kwoty długu	– 7.753.118,95zł – (88,5% planowanego)

należy uznać, iż dają podstawę do oceny, iż przyjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019 **kształtuje się prawidłowo**. Tym samym na dzień sporządzania niniejszej informacji można w sposób odpowiedzialny twierdzić, iż jej realizacja nie budzi zastrzeżeń.

Zabezpieczeniem przed skutkami ewentualnego wystąpienia ryzyka niższej realizacji dochodów, głównie majątkowych, będzie korekta budżetu polegająca na zastąpienie nie realizujących się dochodów przychodami z wolnych środków, zrealizowanych wyżej od planu o 3,142 mln. zł i zredukowaniu (zaoszczędzeniu), co winno obniżyć na wysokość deficytu w roku bieżącym.

Wobec wypełnienia ustawowego obowiązku Burmistrza, w sposób zgodny z przywołaną wyżej uchwałą Rady w sprawie zakresu i formy sporządzenia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie, wnoszę do Szanownej Rady o przyjęcie przedstawionej Informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019.