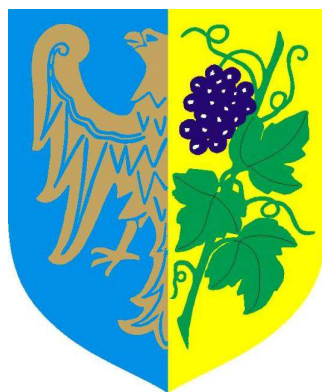


B U R M I S T R Z S T R Z E L E C O P O L S K I C H



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 5 ROKU

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2015 R.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU

PANIE I PANOWIE RADNI!

Budżet Gminy Strzelce Opolskie uchwalony przez Radę Miejską w dniu 30 grudnia 2014 r. - zgodnie z treścią Uchwały Nr IV/18/2014 - w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

<u>- dochody ogółem</u>	88.435.000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące -	83.795.000,00zł
w tym:	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	6.308.861,00zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	700.000,00zł
- dochody majątkowe -	4.640.000,00zł
<u>- wydatki ogółem</u>	89.430.000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące	82.635.000,00zł
oraz wyodrębnione:	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6.308.861,00zł
- 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	6.795.000,00zł
<u>- przychody w wysokości:</u>	2.770.000,00zł
w tym z tytułu:	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	1.560.000,00zł
- wolne środki	1.000.000,00zł
- ze spłat pożyczek	210.000,00zł

- r o z c h o d y w wysokości:

1.775.000,00 zł

w tym:

- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów 1.775.000,00zł

Na przestrzeni I półrocza 2015 roku uchwalony budżet gminy podlegał zmianom, w konsekwencji których na 30 czerwca nastąpiło jego **zwiększenie o kwotę 3.481.717,84 zł** jako skutego łącznego:

- **zwiększenia planu dochodów** o kwotę **3.481.717,84 zł**

w tym:

zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 1.853.112,84zł

zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 1.628.605,00zł

- **zwiększenia planu wydatków** o kwotę **3.481.717,84 zł**

w tym:

zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1.587.787,84zł

zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 1.893.930,00zł

Powyższe zmiany budżetu to następstwa:

➤ **zmiany kwot dotacji celowych w 2015 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-3111.2.2.2015.EA		26.01	środki finansowe przeznaczone na finansowanie świadczeń pielęgnacyjnych- w ramach rządowego programu wspierania osób uprawnionych do pobierania tych świadczeń	85295	+1.030,00	16/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2015.DS		27.01	środki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2015	85215	+8.842,23	16/2015

Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.9.2015.ML	20.03	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny	85295	+3.390,00	51/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-3/15	19.03	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+63.534,00	51/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2015.DS	21.02	środki na wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2015 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	85295	+6.277,66	78/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.26.2015.UP	20.04	środki finansowe przeznaczone na realizację bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy	85203	+5.400,00	78/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.28.2015.UP	24.04	środki przeznaczone na zwroty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	01095	+417.423,95	78/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-5/15	06.05	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+38.940,00	88/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-8/15	19.05	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+38.940,00	94/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.43.2015.AS	26.06	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	85195	+1.582,00	111/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.39.2015.ds	18.06	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	+10.000,00	111/2015

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

+595.359,84

- w zakresie zadań własnych gminy:

Pismo , nr , z dnia	Przeznaczenie dotacji:	Rozdział	Kwota	Zarządzenie Burmistrza
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.6.2015.UP	07.04 środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty	85415	+65.000,00	51/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.33.2015.DS	06,05 środki na dofinansowanie zadań w zakresie ustalonym w Resortowym Programie rozwoju instytucji opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3 „MALUCH –EDYCJA 2015”	85305	+312.965,00	51/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.44.2015.EA	11.06 środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie zadań w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85295	+71.571,00	111/2015

Łączna kwota zmian w zakresie dotacji celowych na zadania własne:

+449.536,00

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
16/2015 29.01	+9.872,23 +9.872,23	+9.872,23 +9.872,23	+9.873,23	--
51/2015 27.03	+66.924,00 +66.924,00	+66.924,00 +66.924,00	+66.924,00	--
78/2015 28.04	+807.066,61 +429.101,61	+807.066,61 +429.101,61	+807.066,61	--
88/2015 08.05	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
94/2015 19.05	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
111/2015 29.06	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
142/2014 28.05	+83.153,00 +11.582,00	+83.153,00 +11.582,00	+83.153,00	--
RAZEM – kwota zmian	+1.044.895,84	+1.044.895,84	+1.044.895,84	--
W TYM NA ZADANIA ZLECONE	+595.359,84	+595.359,84	--	--

Poza w/w zmianami, mającymi wpływ na budżet roku 2015, 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 2i3 uchwały Nr IV/18/2014 dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2015 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 BURMISTRZA z dnia	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH	KWOTY ROZDYSPONOWANYCH REZERW	UWAGI
1	13/2015 26.01	--	--	--	--
2	24/2015 12.02	-50.000	+50.000	--	--
3	52/2015 27.03	-6.060	+6.060	--	--
4	74/2015 20.04	--	--	--	--
5	76/2015 23.04	--	--	150.000	150 tys. zł – z rezerwy celowej na regulację plac w sferze oświaty i wychowania
6	90/2015 13.05	--	--	--	--
7	91/2015 15.05	--	--	40.000	15 tys. zł – usuwanie awarii punktu czerpania wody przy ul. Stawowej, 16 tys. zł – środki na opracowanie dokumentacji projektowej – systemy mikro instalacji prosumenckich – 9 tys. zł- zwiększenie środków na zadanie Utworzenia miejsc spotkań mieszkańców Ligoty Górnej
8	99/2015 28.05	--	--	--	--
9	107/2015 15.06	--	--	--	--
RAZEM		-56.060	+56.060	190.000	

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że w omawianej pierwszej połowie roku budżetowego Burmistrz dwukrotnie rozdysponowywał rezerwę, w tym na 3 zdarzenia ogólną i raz celową Ponadto Rada Miejska na wniosek Burmistrza rozdysponowała rezerwę ogólną na w kwocie 194 tys. zł.

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 IV/18/2014 w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2015 (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
V/19/2015 28.01 15/2015 z 29.01	+375.000,00	--	+375.000,00	+85.000,00	+290.000,00	--
VII/39/2015 18.03 47/2015 z 19.03	+255.552,00	--	+255.552,00	+160.652,00	+94.900,00	--
VIII/51/2015 29.04 80/2015 z 30.04	--	--	--	--	--	--
XLVII/374/2014 28.05 143/2014 z 29.05	+1.806.270,00	--	+1.806.270,00	+353.300,00	+1.452.970,00	--
RAZEM kwota zmian RM	+2.436.822,00	--	+2.436.822,00	+598.952,00	+1.837.870,00	--
Razem kwota zmian dotacji ZB	+1.044.895,84	--	+1.044.895,84	+1.044.895,84	--	--
Razem kwota zmian w budżecie ZB	--	--	--	-56.060,00	+56.060,00	--
Ogółem zmiany budżetu (RM+ZB)	+3.481.717,84	--	+3.481.717,84	+1.587.787,84	+1.893.930,00	--

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 2015 r.	Numer Uchwały Rady Miejskiej	Zarządzenie Burmistrza
części subwencji ogólnej:			+48.881	--	--
pisma: Ministerstwo Finansów z dnia 06.02.2015 r	2015	75801	+48.881	VII/39	47/2015
z dofinansowania zewnętrznego od:			+1.611.050	--	--
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości – etap I 88 tys. zł, etap II – 287 tys. zł)	2015	70095	+375.000	V/19	15/2015
Gmina Jemielnica na zadanie „Budowa wzorcowego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzelcach Opolskich” - dotacja	2015	90002	+19.900	VII/39	47/2015
Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II – dotacja na zadanie „Rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich”	2015	60016	+600.000	X/57	110/2015
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Opracowanie i wydanie wiadomości „Sołectwomania”” - refundacja	2015	75075	+19.686	X/57	110/2015
Dotacja celowa w ramach budżetu środków europejskich , na projekt pn. „e-Urząd dodaj do ulubionych”	2015	75023	+2.759	X/57	110/2015
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Budowa systemu mikroinstalacji prosumenckich w gminie Strzelce Opolski”	2015	90095	+572.923	X/57	110/2015
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Wspieranie integracji sołectwa Warmatowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacyjnego”	2015	92105	+20.782	X/57	110/2015

w części dochodów własnych:		+776.891	--	--
tytułu:				
- zwiększenie planu z dochodów z wpływów opłaty eksploatacyjnej	75618	+80.000	VII/39	47/2015
- zwiększenie planu z wpływów z przekształcenia praw,	70005	+40.000	X/57	110/2015
- zwiększono dochody z różnych rozliczeń (zwrot podatku VAT)	75814	+104.971	VII/39	47/2015
- zwiększenie planu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst	70005	+300.000	X/57	110/2015
	75495	+2.000	X/57	110/2015
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów z różnych dochodów	75814	+1.800	VII/39	47/2015
		+300	X/57	110/2015
		+1.273	X/57	110/2015
	75618	+3.500	X/57	110/2015
- zwiększenie planu dochodów z tytułu odsetek od nie-terminowych wpłat podatków i opłat	75615	+86.000	X/57	110/2015
- przyjęcie do planu dochodów wpływów uczestników projektu budowy systemu mikroinstalacji prosumenckich	90095	+157.047	X/57	110/2015
OGÓŁEM		+2.436.822	--	--

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 2015 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 2015 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze			
PLAN:	na 01.01.2015	na 30.06.2015	różnica (3-2)
1	2	3	4
DOCHODY	88.435.000,00	91.916.717,84	+3.481.717,84
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>83.795.000,00</i>	<i>85.648.112,84</i>	<i>+1.853.112,84</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>4.640.000,00</i>	<i>6.268.605,00</i>	<i>+1.628.605,00</i>
1	2	3	4
<i>w tym:</i>			
subwencja	21.731.928,00	21.780.809,00	+48.881,00
dotacje na zadania zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	+595.359,84
dotacje na zadania własne	2.452.160,00	2.901.696,00	+449.536,00
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	3.987.350,00 (2.742.670,08)	5.598.000,00 (3.731.061,08)	+1.611.050,00 (+988.391,00)
pozostałe dochody w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych	53.959.561,00 700.000,00	54.736.452,00 700.000,00	+776.891,00 0
PRZYCHODY	2.770.000,00	2.770.000,00	--
pożyczki i kredyty	1.560.000,00	1.560.000,00	--
wolne środki	1.000.000,00	1.000.000,00	--
spłata pożyczki	210.000,00	210.000,00	--
DOCHODY +PRZYCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	+3.481.717,84
WYDATKI +ROZCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	+3.481.717,84
WYDATKI	89.430.000,00	92.911.717,84	+3.481.717,84
<i>w tym : wydatki bieżące</i>	<i>82.635.000,00</i>	<i>84.222.787,84</i>	<i>+1.587.787,84</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>6.795.000,00</i>	<i>8.688.930,00</i>	<i>+1.893.930,00</i>
<i>w tym:</i>			
wydatki własne	83.091.139,00	85.961.497,00	+2.870.358
z czego na wydatki GPPiRPA	700.000,00	700.000,00	--
wydatki na zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	+595.359,84
w ramach wydatków bieżących: wynagrodzenia i pochodne	42.736.037,00	43.036.475,51	+300.438,51
wydatki remontowe	1.801.060,00	2.254.070,00	+453.010,00
ROZCHODY	1.775.000,00	1.775.000,00	--
spłata kredytów i pożyczek krajowych	1.775.000,00	1.775.000,00	--
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	--
DOCHODY - WYDATKI	-995.000,00	-995.000,00	--
PRZYCHODY -ROZCHODY	+995.000,00	+995.000,00	--

Uwzględniając wszystkie wyżej omówione zmiany budżet gminy na dzień 30 czerwca 2015 roku ukształtował się następująco:

<u>- d o c h o d y o g ó ł e m</u>	91.916.917,84zł
<i>w tym:</i>	
- dochody bieżące -	85.648.112,84zł
<i>w tym:</i>	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	6.904.220,84zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	700 000,00zł
- dochody majątkowe-	6.268.605,00zł
<u>- w y d a t k i o g ó ł e m</u>	92.911.717,84zł
<i>w tym:</i>	
- wydatki bieżące	84.222.787,84zł
<i>w tym wyodrębnione:</i>	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie	6.904.220,84zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie	700.000,00zł
w tym na zwalczanie narkomanii	30.000,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	8.688.930,00zł
<u>- p r z y c h o d y w w y s o k o ś c i:</u>	2.770.000,00zł
<i>w tym z tytułu:</i>	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	1.560.000,00zł
- z innych źródeł (nadwyżka + wolne środki)	1.000.000,00zł
- ze spłaty pożyczek udzielonych	210.000,00zł
<u>- r o z c h o d y w w y s o k o ś c i:</u>	1.775.000,00zł
<i>w tym:</i>	
- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów	1.775.000,00zł

Realizację budżetu gminy na koniec I półrocza 2015r. - 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 - ZESTAWIENIE RZECZOWEGO STANU REALIZACJI ZAKUPÓW I ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ORAZ ZADAŃ REMONTOWYCH PRZYJĘTYCH DO BUDŻETU

w układzie klasyfikacji budżetowej;

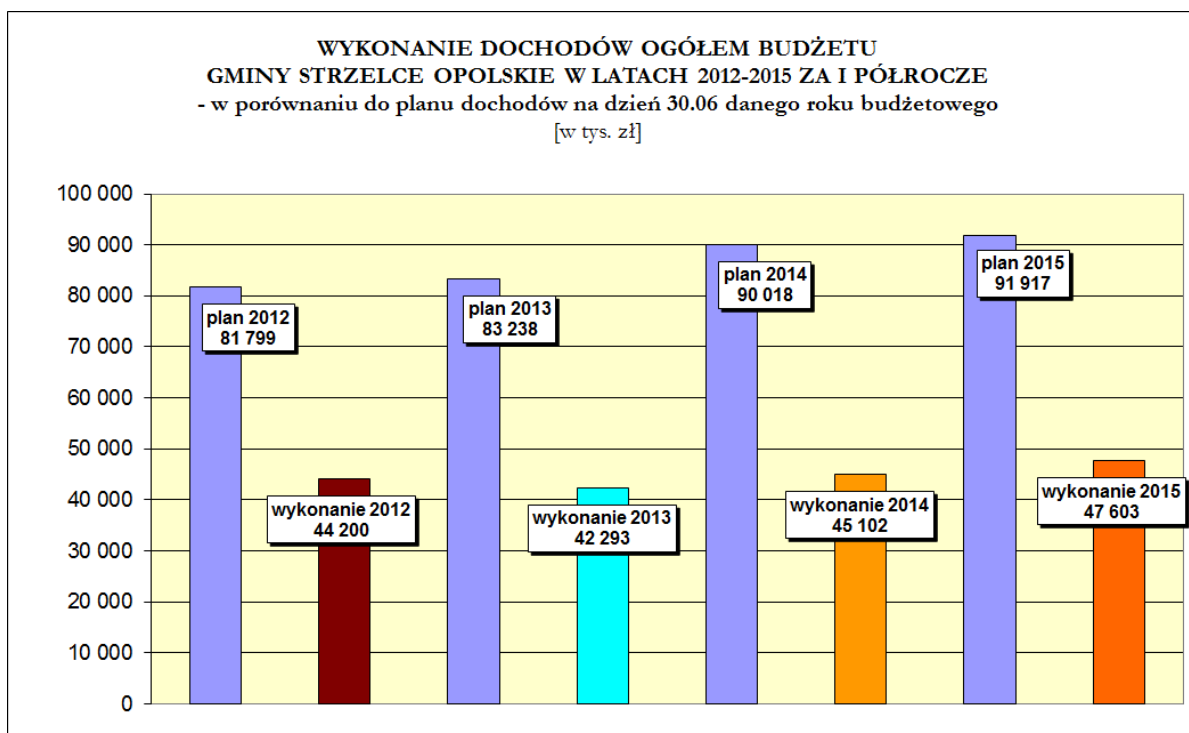
Tabela Nr BZ-1 - WYKONANIE WYDATKÓW W UKŁADZIE ZADANIOWYM

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

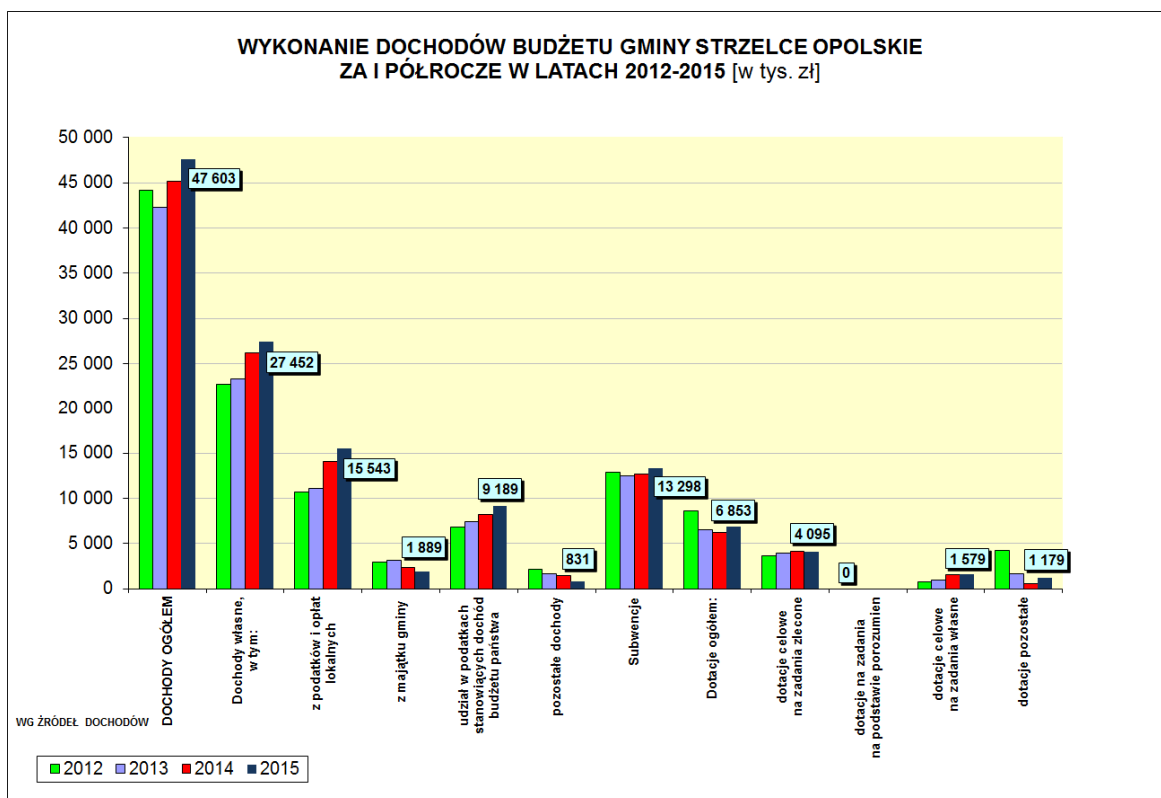
WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:

Realizację dochodów za pierwsze półrocze 2015 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 2012-2015 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.



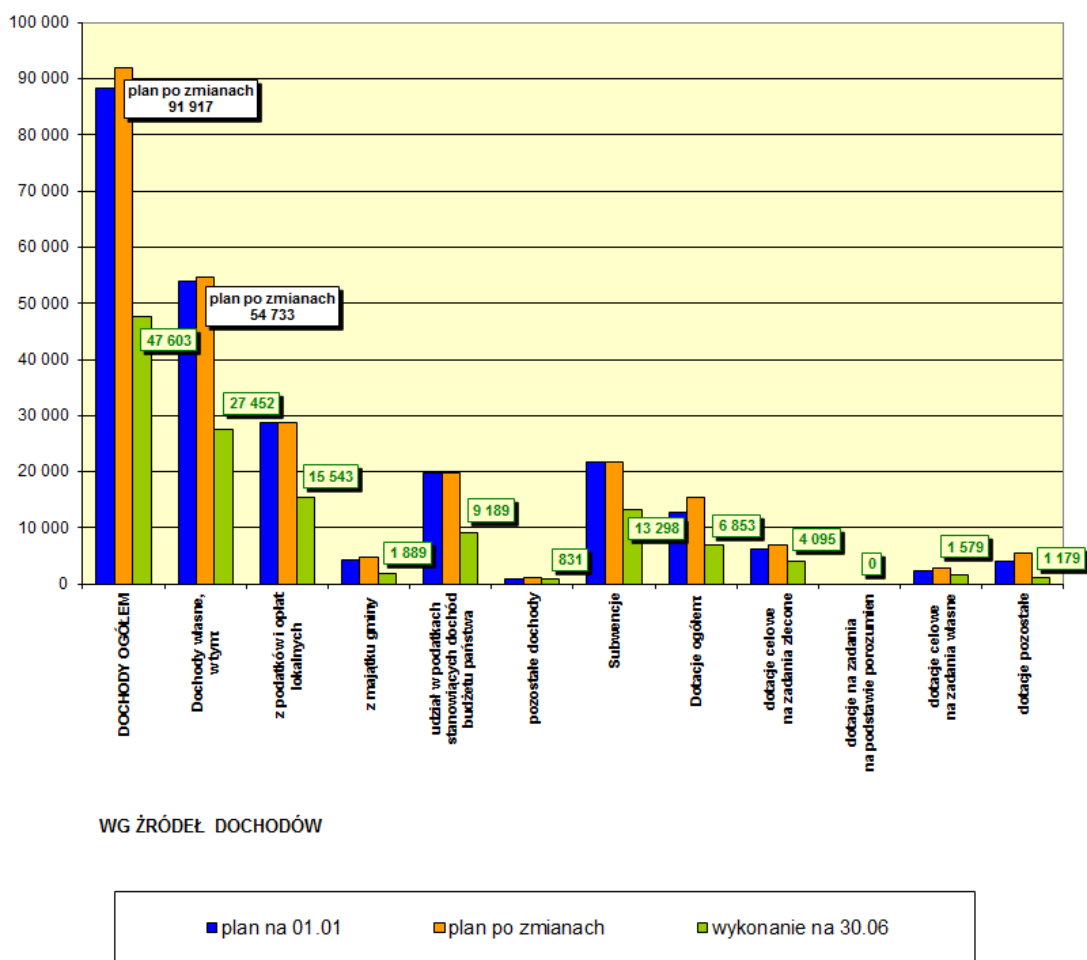
Kolejny wykres prezentuje realizację dochodów w/w latach według ważniejszych źródeł realizacji dochodów. Kwoty podane na wykresie to dane z wykonania za I półrocze roku 2015. We wszystkich kategoriach wykonanie za bieżący okres sprawozdawczy są porównywalne do wykonanych w latach poprzednich.



Wskaźnik realizacji dochodów za I półrocze 2015 r. – w wartościach ogółem – jest adekwatny do wskaźnika upływu czasu gdyż wynosi **51,8%** (*na plan 91.916.717,84 zł wykonano 47.602.812,82zł*). Po odjęciu z tej kwoty planu dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej uzyskany wskaźnik wynosi **51,2%** (*na plan 85.012.497,00zł wykonano 43.507.453,34zł*), co świadczy o prawidłowej realizacji przyjętego planu.

Strukturę wykonania dochodów własnych za I półrocze roku 2015, 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 2015 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 2015 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 – 10.500zł – 89,4%

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 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ – 600.000zł – 0% - planowana kwota, to dotacja z Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych, którą otrzymamy po wykonaniu i rozliczeniu zadania „Rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich” – w drugim półroczu,

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA- 7.412.920zł – 28% połowę dochodów stanowią dochody majątkowe, w tym to środki unijne , z tytułu refundacji wydatków inwestycyjnych na zadania „Utworzenie Inkubatorów Przedsiębiorczości etap I i II” – ok. 2,5 mln zł, następnie ze sprzedaży majątkowych składników gminnych – 1 mln zł oraz z przekształceń we własnościowe prawo 55 tys. zł, a pozostałe źródła mają charakter bieżących dochodów, czyli w ramach tego działu uzyskiwane są dochody:

- z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, wykonane w 74%
- z tytułu zwrotu kosztów operatów szacunkowych, wykonane w 149%
- 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 79,7% (kwoty planu 118 tys. zł)
 - z najmu lokali mieszkalnych, garaży i lokali użytkowych zrealizowano w 43,3% (kwota wykonania 1.40.421,44zł na plan 3.255.000,00zł)
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osób fizycznych, wykonane 50.911zł – 92,6% na pierwotny plan 15 tys. zł realizacja prawidłowa,
- z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych na założony plan 1.000.000zł wykonano 167.758,22zł to jest 16,8% planu; planowane sprzedaże nieruchomości gminnych nie znajdują potencjalnych nabywców, niemniej przeprowadzona procedura przetargowa na sprzedaż stadionu budowlanych – znalazła nabywcę i w drugim półroczu wpłynęła kwota 2.020. 000zł – co wypełni plan z nadwyżką.
- z tytułu dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego projektu „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap I oraz etap II” – łączna kwota planu 2.540.420 zł,

W poszczególnych źródłach dochodów działu 700 wykonanie jest prawidłowe.

W pierwszym półroczu aż 14 przetargów, na zbycie nieruchomości gminnych, było nieskutecznych.

Dokonano sprzedaży 3 garaży w Strzelcach Opolskich przy ul. Krakowskiej w Strzelcach Opolskich – za kwotę 25,7 tys. zł, na rzecz najemców oraz 2 lokale mieszkalne na rzecz dotychczasowych najemców – uzyskując kwotę 39,1 tys. zł.

W trybie bezprzetargowym, na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej, sprzedane zostały 3 działki w Strzelcach Opolskich za cenę 53,2 tys. zł., w Ligocie Dolnej za 6,1 tys. zł oraz w Dziewkowicach za 1,1 tys. zł. Realistycznie należy spodziewać się do końca roku dochodu do kwoty 2,5 mln zł powyżej planu.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 68.000zł – 59,7%

źródłem dochodów są opłaty pobierane na cmentarzu komunalnym, a ich realizacja jest zgodna z zakładanym harmonogramem czasowym. Drugim źródłem dochodu są czynsze od najemców Regionalnych Inkubatorów Przedsiębiorczości, wykonane w 45,9%

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 120.596,00zł – 43,1%

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 (zleceniobiorców), a także rozliczenia z pracownikami lub zwroty środków jako rozliczenia z lat poprzednich, odszkodowania za szkody w mieniu gminnym. W planowanej kwocie, w zakresie zadań promocyjnych są przewidziane środki na realizowany projekt „Opracowanie i wydawanie wiadomości sołeckich „Sołectwomania” – w kwocie 19.686 zł, które otrzymała gmina za realizację projektu w 2014.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZCIWPOŻAROWA – 2.000zł – 73,2% - 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 – 42.349.270,00zł – 50,1% 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 2015, to **19.245.670,00zł** - co przy procentowym wskaźniku realizacji **44,9%**, choć nieco wyższym od uzyskanego wskaźnika wykonania w 2014 roku, to jest sygnałem iż plan założony przez Ministra Finansów może się zrealizować,
- **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 600.000zł. (*oszacowana na bazie wykonania lat poprzednich*). Wykonanie w kwocie 554.491,97zł – daje wskaźnik **92,4%** - co należy odczytywać, iż realizację planu rocznego będzie znacznie wyższa,

- **podatek od nieruchomości** – uzyskany **52,6%** wskaźnik wykonania planu – z kwotą 9.043.071,09 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 2007-2013, 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 654.552,84zł, to jest na poziomie **57,2%**, planu, co pozwala zakładać wykonanie roczne pełne,
- **podatek od środków transportowych** - mimo sygnalizowanych trudności płatniczych w branży transportowej udaje się osiągnąć adekwatny do czasu realizacji wskaźnik wykonania **60,2% planu**,
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – realizacja planu na poziomie **52,9%** z kwotą wykonania 42.330,61zł (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 100.000zł przyjęta została w oparciu o realizację w roku ubiegłym, która była stosunkowo wysoka, wykonanie za pierwsze półrocze na poziomie **15,5%** w kwocie 20.183,50 zł nie gwarantuje realizacji założonego planu, w porównaniu z rokiem 2013 – gdzie w tym czasie wskaźnik wykonania wyniósł 90,7%,
- **opłata skarbową** – na plan 650.000zł, wykonanie **33,4%** pozwala zakładać niższą realizację na koniec roku,
- **opłata targowa** – na plan 950.000zł, wskaźnik wykonania **50%**, daje podstawy by zakładać roczną realizację planu,
- **opłata eksploatacyjna** – na plan 280.000zł, wskaźnik wykonania **99,9%** 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 418.000 zł zrealizowano 214.182 zł, uzyskany wskaźnik wykonania to 57,7%, to opłaty, wynikające z decyzji o zajęciu pasa drogowego dróg gminnych umieszczanie infrastruktury technicznej w tych pasach oraz z tytułu opłaty adiacenckiej – na plan 300 tys. zł – wskaźnik wykonania osiągnął 64,5%,

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** - założony dochód na poziomie planu 740.000zł, a wskaźnik wykonania **59%** daje podstawy do prognozowania realizacji rocznej na poziomie założonego planu.
- **odsetki od nieterminowych wpłat** - wskaźnik wykonania **88,4%** oznacz znacznie wyższe wykonanie w tym tytule planu na koniec roku,

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 22.349.153zł – 60,7%

podstawowym źródłem dochodu w tym dziale jest subwencja ogólna z budżetu państwa ustalona według planu Ministra Finansów w/w kwocie, w tym oświatowa 20.862.663zł i równoważąca 948.146zł i planowane odsetki z lokat wolnych środków w kwocie 150.000zł– wykonanie półroczne jest prawie adekwatne do czasu realizacji, choć należy zwrócić uwagę na niskie wykonanie na odsetkach od lokat i założyć niższe roczne wykonanie tego źródła – jako skutek niskich stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej. 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 254 tys. zł – wykonanie 91,9%) przy współpracy z kancelarią prawnopodatkową wynajętą do optymalizacji tej sfery rozliczeń,

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1.709.460zł – 56,1%

w dziale ujmuje się dochody z wpływów z tytułu:

- stałych opłat za przedszkola – na plan 270.700zł – 50,2% wykonanie,
- z najmu i dzierżawy obiektów oświatowych – na plan 61.612zł – 63%
- dofinansowania ze środków PO Kapitał Ludzki Województwa Opolskiego wpłynęło w kwocie 164.600 na projekt „Inwestycja w edukację przedszkolną” – 74,5% planu, projekt jest realizowany do roku 2015 (Łączną wartość projektu, to 640.104,78zł – realizowany przez PP Nr 10 w Strzelcach Opolskich, zapewnił możliwość edukacji 25 dzieciom w wieku 3-4 lata,
- dotacja na dziecko przedszkola – łączna kwota to 1.171.160zł

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 700.000zł – 70,9% - wskaźnik wykonania potwierdza prawidłową realizację wpłat z tytułu opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i realizację planu,

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 1.800.471zł - 60%- 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 771.599zł), której wskaźnik wykonania wyniósł 64,7% , pozostałe wpływy w kwocie 307.824,26 zł uzyskiwane za świadczone usługi opiekuńcze na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych w terenie: *wykonanie – 37,5 tys. zł – 53,5% planu*, za wydawane posiłki dla podopiecznych ośrodka *wykonanie – 72,3 tys. zł – 48,2%*

planu, wpływy od rodzin za osoby skierowane do DPS wykonanie 80,7 tys. zł – 57,7% planu oraz kwoty zwrotów od dłużników alimentacyjnych wykonanie 23,6 tys. zł – 47,2%, 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 – 669.520zł – 64,1%- w przyjętej kwocie planu, ujęte zostały:

- wpływy za wyżywienie dzieci w żłobku – realizacja 87,1 tys. zł – 54,4% planu,
- wpływy z usług – 39,4 tys. zł – 48,1% planu,
- współfinansowanie z programu POKL projektu „Powrót do zatrudnienia” – do wysokości 441 tys. zł w tegorocznym budżecie – 140,5% planu zrealizowano z liderem projektu Wojewódzkim Urzędem Pracy w Opolu, celem projektu było utworzenie instytucji opiekuna dziennego dla dzieci do lat 3, projekt będzie realizowany w roku następnym z wpłat własnych rodziców zrealizowane w bieżącym roku na poziomie 17,2 tys. zł- 75,6% tegorocznego planu.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 75.000zł – 90,4% wskaźnik wykonania, to efekt przekazanej dotacji celowej w wysokości 65.000,00zł na świadczenia o charakterze socjalnym dla uczniów, które są przyznawane w roku szkolnym 2014/2015, oraz półroczne wykonanie dochodów z umieszczania reklam na obiektach sportowo-oświatowych w kwocie 2.775zł,

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 6.581.148zł – 50,7% - to dochody z opłaty produktowej wykonane w kwocie 2,3 tys. zł na 5 tys. zł planu, otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na program „Okiem młodego ekologa” w kwocie 11,1 tys. zł na plan 20 tys. zł oraz z opłat i kar pobieranych na podstawie prawa o ochronie środowiska, którego wykonanie adekwatne do okresu jest przedstawione w **Tabeli nr 4** i odrębnie omówione. W rozdziale 90002 – gospodarka odpadami - ujęto dochody i wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych na 4.600.000 zł – wykonanie 49,5%. W przyjętym planie są środki unijne, jako refundacje z realizacji dwóch projektów – w zakresie gospodarki niskoemisyjnej i budowy systemu mikroinstalacji prosumenckich w gminie Strzelce Opolskie – na łączną kwotę 632,4 tys. zł. W dochodach majątkowych jest datacja na „Utworzenie wzorcowego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Strzelcach Opolskich” w kwocie 921.763zł – zrealizowana w 92,1% oraz 19.900 zł od gminy Jemielnica na współfinansowanie tej inwestycji.

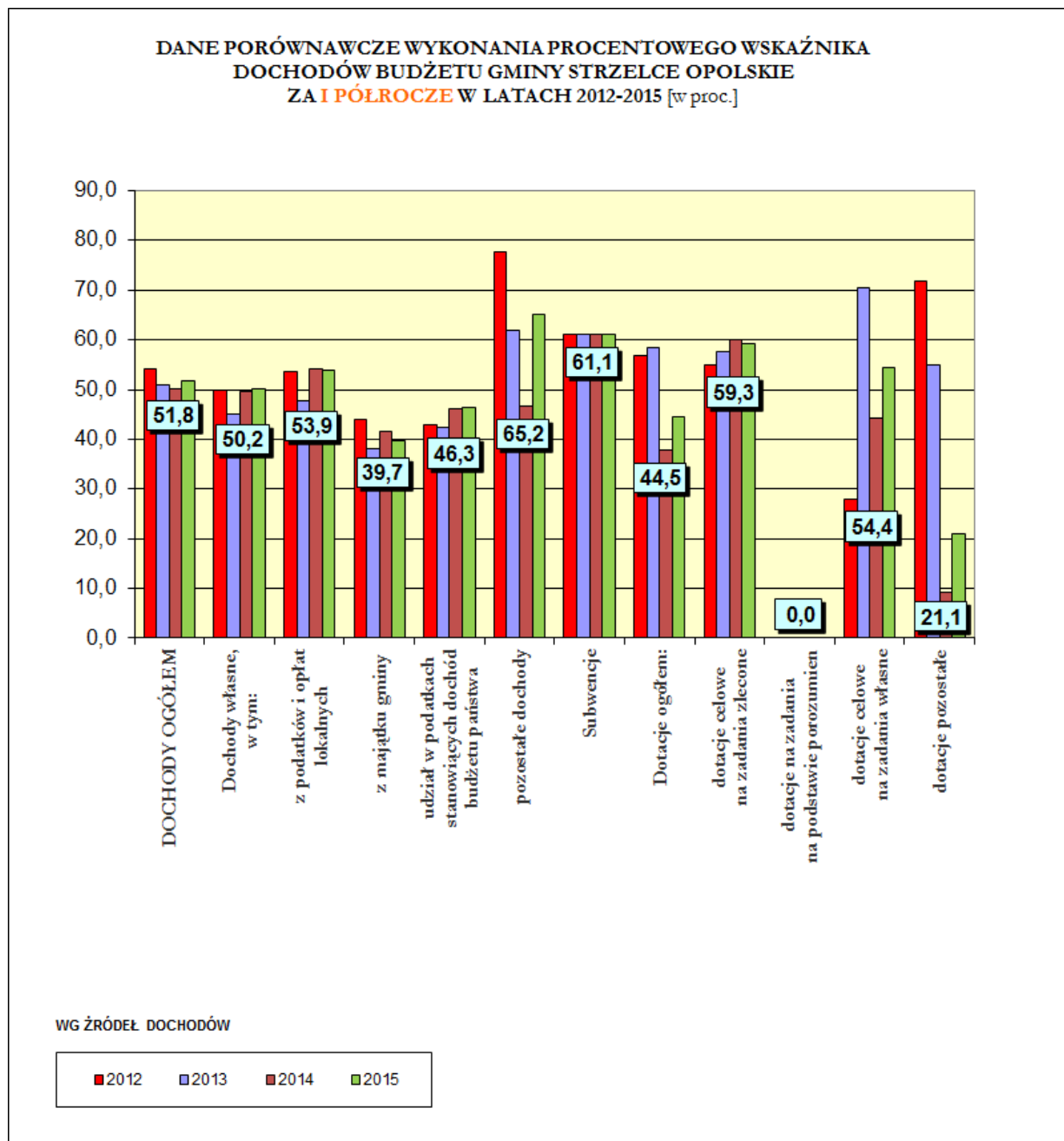
DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO –

367.020,70zł-20,1% - W planie ujęto dotacje na „Poprawę walorów przyrodniczych zabytkowego parku w Błotnicy Strzeleckiej” w kwocie 210.211,78 zł, na który projekt otrzymano środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 136.026,37 oraz refundację środków, z projektu „ Wspieranie integracji sołectwa Warmątowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacji” – budowa wiaty - koszt 20.782, 37 zł , która to kwota wpłynęła.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 197.438,30zł – 65,8%-

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 2015 rok obejmuje środki:

- z kredytów i pożyczek na rynku krajowym	1.560.000,00zł
- z wolnych środków	1.000.000,00zł
- ze spłat udzielonych pożyczek	210.000,00zł
<hr/>	
R a z e m	2.770.000,00zł

Ujęte w budżecie gminy na rok 2015 – **przychody**, to wolne środki z lat poprzednich - w wysokości **1.000.000 zł**, pozostały przychód **1.560.000 zł** stanowi kredyt, który ma zabezpieczyć finansowanie zadań inwestycyjnych oraz pokryć planowany deficyt budżetowy.

Na 1 stycznia 2015 roku stan zadłużenia, to kwota 10.149.374,24 zł, na którą składały się:

- 239.656,33 zł – pożyczka inwestycyjna z WFOŚiGW
- 4.128.205,12 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
- 4.533.613,59 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
- 798.319,36 zł – kredyt inwestycyjny z BS „Bank Rolników”
- 449.579,84 zł – kredyt inwestycyjny z Bank Pocztowy SA

Stan zadłużenia na 30 czerwca bieżącego roku, obniżył się o kwoty spłat poszczególnych rat kredytów i pożyczki do kwoty 9.337.380,25zł, tym samym spłata łączną wyniosła 811.993,99zł – 45,7% planu rozchodów.

Według wieloletniej prognozy finansowej gminy i prognozy długu maksymalne zadłużenie na koniec roku 2015 – może osiągnąć poziom 9.934.374,24 zł, co daje wskaźnik 10,7% planowanych dochodów i spełnienie obowiązującego indywidualnego wskaźnika spłat rat i odsetek z art. 243 ustawy o finansach publicznych ($2,8\% < 7\%$), co pozwala gminie na bezpieczne finansowanie deficytu kolejnymi przychodami w planowanej na ten rok wysokości. Gmina wybierze z najlepszych ofert banków kredyt do kwoty 1.560.000 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 2015 pragnę przypomnieć, że Burmistrz jako organ wykonawczy budżetu, wykonuje go przy udziale powołanych jednostek budżetowych. W roku 2015 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.

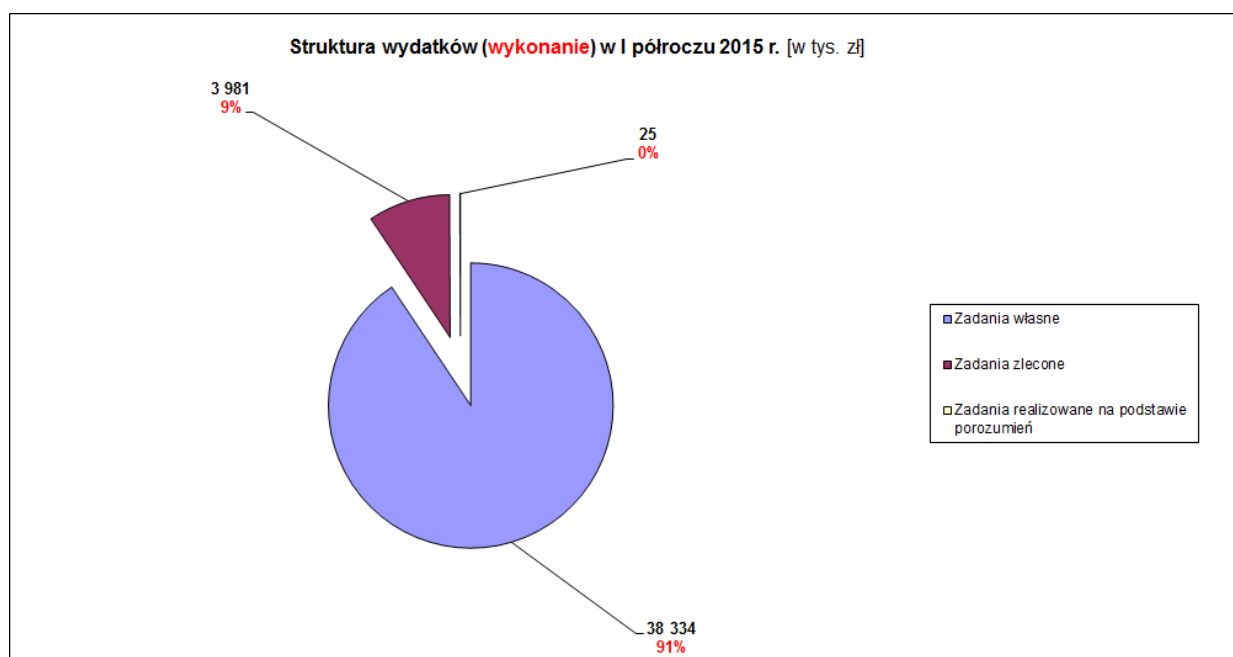
WYDATKI BUDŻETOWE I ROZCHODY:

Łącznie w okresie I półrocza 2015 roku wydatki budżetowe zrealizowane zostały na poziomie **46,5%** - tj. na plan 92.911.717,84zł zrealizowano 43.229.226,67 zł, odejmując z tych kwot zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wskaźnik wykonania wyniósł **45,6%** na plan 86.007.497,00zł wydatkowano 39.195.381,57 zł.

Natomiast plan wydatków dla zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie innych ustaw wykonano w **58,4%** - *na plan 6.904.220,84zł wydatkowano kwotę 4.033.845,10zł.*

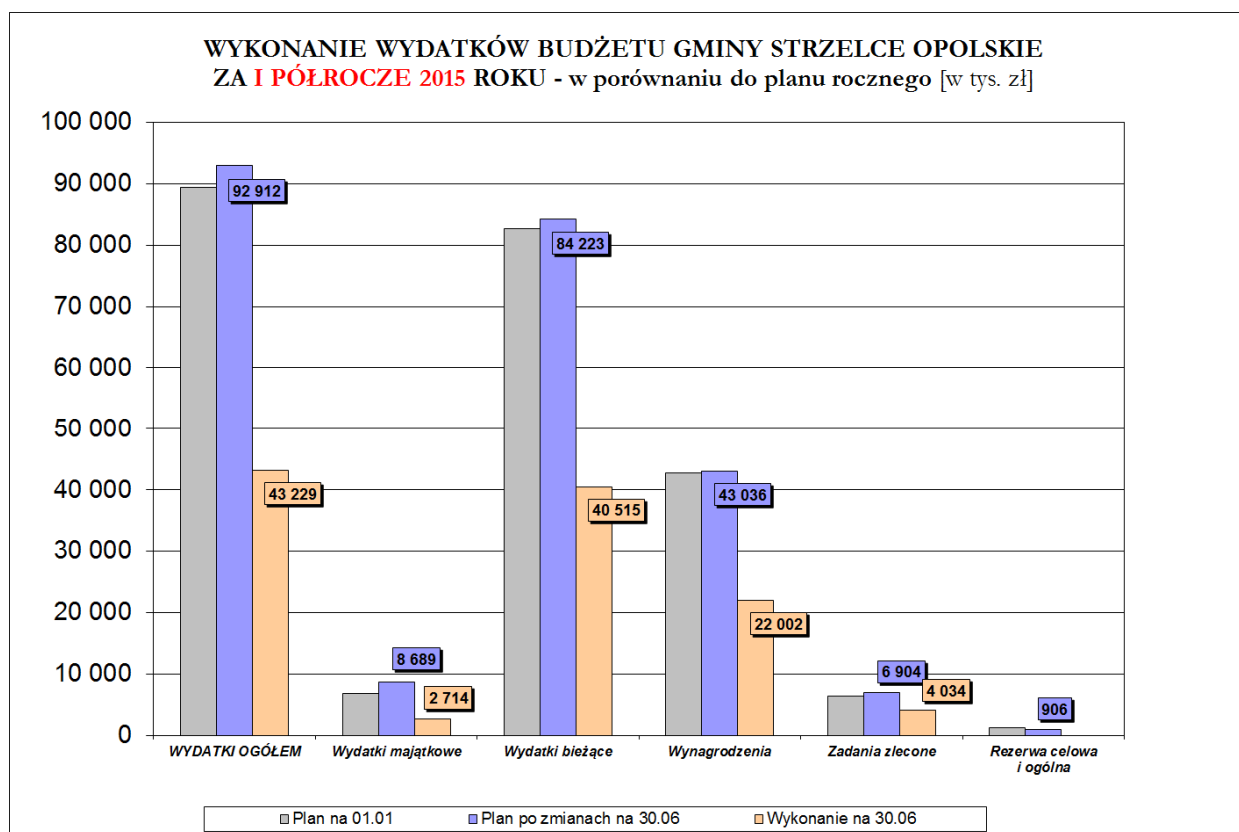
W ramach ogólnego planu wydatków **dla zadań własnych gminy** – wydatki bieżące, obejmujące również wszystkie wydatki remontowe zrealizowano na poziomie **47,2%** na plan 77.318.567,00zł wydatkowano 36.481.410,80zł. Natomiast plan na wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie **31,2%** (na plan 8.688.930zł zrealizowano 2.713.970,77zł).

Proporcję wydatków na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień wykonanych w roku 2015 do wydatków na zadania własne przedstawia poniższy wykres kołowy:



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 2015, przedstawiam informację o stopniu wykonania wydatków realizowanych na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr IV/15/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem roku 2014. Wydatki te (*w zgodzie z wymogami przepisów o sprawozdawczości budżetowej*) uwzględnione były już w sprawozdaniach z realizacji budżetu roku 2014 i nie są ujęte w kwotach wykazanych w załączniku wydatków do niniejszej informacji ani w sprawozdaniu Rb-28S za rok 2015. Stopień wykonania uchwalonego w/w uchwałą - odrębnego planu finansowego dla tych zadań - przedstawia się następująco:

W ZŁOTYCH

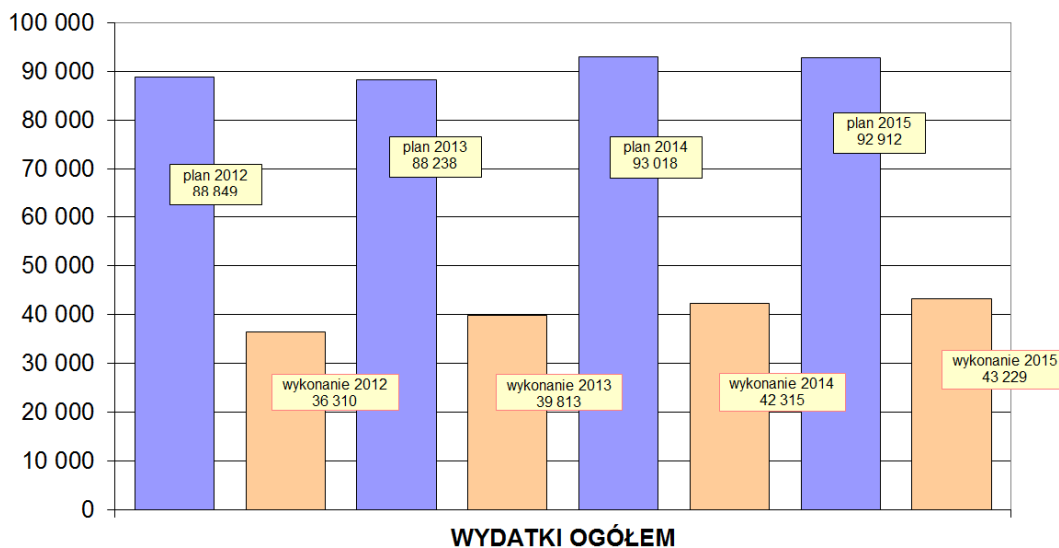
DZIAŁ	ROZ-DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKO-NANIA	UWAGI zwroty do budżetu
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7.500,00	7.500,00	100	--
	70095	Pozostała działalność	7.500,00	7.500,00	100	--
		1. „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap II” – nadzór nad robotami instalacyjnymi,	5.000,00	5.000,00	100	--
		2. „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap II” – nadzór nad robotami elektrycznymi	2.500,00	2.500,00	100	--
926		KULTURA FIZYCZNA	49.750,00	49.750,00	100	0,01
	92601	Obiekty sportowe	49.750,00	49.750,00	100	0,01
		„Zakup z montażem urządzeń rekreacji zewnętrznej wraz z wykonaniem ogrodzenia terenu zabawowego w obrębie stawu Spalek w Strzelcach Opolskich”	49.750,00	49.750,00	100	0,01
RAZEM:			57.250,00	57.250,00	100,0	0,01
w tym: - wydatki majątkowe			57.250,00	57.250,00	100,0	0,01

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 2015 w łącznej kwocie **0,01zł**.

Dokonana analiza pod kątem przebiegu realizacji wydatków budżetowych 2015 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, uzyskano nieco niższy wskaźnik wykonania bieżących wydatków i wyższy wydatków majątkowych.

Zanim zaprezentuję zakres rzeczowego zawansowania zadań remontowo-inwestycyjnych przedstawię wykres wykonania wydatków budżetowych z lat 2012-2015:

**WYKONANIE WYDATKÓW OGÓŁEM BUDŻETU
GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE W LATACH 2012-2015**
- 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 – 147.850zł - 52,6% - 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 – 500zł - 100% - wskaźnik wykonania zgodny z planem, zabezpiecza koszty związane utrzymaniem lasu gminnego w Kadłubie.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 3.130.343,71zł – 16,7%

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 31,3%.

Wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 1.513.000zł – w tym dotacje dla powiatu Strzeleckiego (240 tys. zł) – partycypacja w budowie chodników dróg powiatowych, , rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich oraz zakup wiaty przystankowej w Sołectwie Szymiszów Osiedle. Procedury realizacyjne w trakcie, a wykonanie przypadnie na drugie półrocze.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 6.922.000zł – 49,5% z kwoty planu **5.0004.000zł**, przypada na budżet Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego – co stanowi 72,3% ogółu wydatków tego działu z czego na **rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami przypada 4.924.000zł**, a na **rozdział 70095 - pozostała działalność kwota 80.000 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 1.988.613,83zł – co daje 39,7% 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 wyrisy 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 382.022,19zł – 41,5% planu, w tym poniesione na usługi zarządzania nieruchomościami gminnymi – 295,705,37zł - pozostałe na bieżące utrzymanie zasobów gminnych. Koszty remontów w zarządzanych zasobach wyniosły 380.553,78zł 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 226.861,47zł z czego opłaty czynszowych za lokale socjalne dla SM wyniosły 32.885,85zł, a na

rzecz PUKiM – 109.098,20zł. za nieruchomości wspólnot i 72.547,02zł 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 38.611,44zł, co stanowi 48,3% 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 64 tys.zł – 34% planu.

Ponadto plan obejmuje wydatki majątkowe, w tym zakup gruntów i nieruchomości – poniesiono 63.990zł 21,3% planu, Drugie zadanie „Utworzenie regionalnego inkubatora przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap II” – przy dofinansowaniu unijnym 85% wartości projektu. Łączna wartość projektu – 1.400.000zł – wykonany w 99%. Regionalny Inkubator Przedsiębiorczości został oddany do użytkowania w planowanym terminie, a swoją działalność, prowadzi w ramach referatu GZMK od maja, udostępniając swoje pomieszczenia mikro przedsiębiorcom na potrzeby ich działalności gospodarczej.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 877.496zł – 36,6%

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: kalinowa – etap IV, dla Strzeleckiego Parku Przemysłowego w Warmątowicach, fragmentu części Strzelec Opolskich terenu ograniczonego ulicami Opolską, Szpitalną, 1 Maja, Powstańców Śl.- etap IV, a ponadto mapy dla kolejnych planów dla: Dziewkowic, rejonu ul. Kazimierza Wlk., H Pobożnego w Strzelcach Opolskich.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 9.240.058,12zł – 46,5% 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 pochodne – 3.166.700,43zł, co daje 47,5% planu, pozostałe koszty w łącznej kwocie 1.096.757,95 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 47,5% planu.

W ramach działań promocyjnych wydatkowane środki w kwocie 137.076,24 zł pozwoliły na zorganizowanie Wiosennych Targów Strzeleckich, Wystawę Psów Rasy Polskiej, 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 56,2 tys. zł składek na rzecz Związku Gmin Śląska Opolskiego i Stowarzyszenia Krainy Świętej Anny, zgodnie zawartymi umowami.

Ponadto zagwarantowano udział delegacji gminnych w świętach miast partnerskich Holic i w międzynarodowych westfalskich Dniach Hanzji w mieście Soest.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA – 2000zł – 92,7%
środki zostały zabezpieczone na szkolenia z obrony cywilnej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW - POŻAROWA – 994.000zł – 24,2% 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 273,5 tys. zł na zadania i zakupy inwestycyjne wydatkowano 0%, Prace inwestycyjne związane z remizami OSP Grodzisko, Rożniatów i Rozmierka zostaną wykonane w II półroczu,

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU – 470.000 zł – 23,4%

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 od wielkości zmieniających się stóp procentowych.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 1.016.000 zł – 6,5% - 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 906.000zł rezerwy, jest nadal w gestii Burmistrza na drugie półrocze, gdyż nie została rozdysponowana). W pierwszym półroczu Burmistrz rozdysponował kwotę 190.000 zł - z obu rezerw: celowej i ogólnej, na wydatki przedstawione w jednej tabeli niniejszej informacji, a 194.000 zł. przekazał do uchwalenia Radzie Miejskiej. Ponadto poniesiono wydatek 65.667,68 zł w związku z prowadzoną procedurą optymalizacyjną podatku VAT, naliczoną od kwoty 234.370 zł pozyskanego zwrotu podatku z urzędu skarbowego.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 36.556.456,77zł – 51,5%

wskaźnik wykonania adekwatny do czasu realizacji. W kwocie tej istotną pozycję mają koszty wynagrodzeń i pochodnych, 14.854.661,28zł wydatkowano – co stanowi 52,3% planu a 79,2% 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 365.007,66zł, realizującej zadanie własne gminy, przekazano z planu 49,1% i dotacja do Województwa Opolskiego na wspólną realizację doksztalcania i doskonalenia nauczycieli 12,5 tys.zł przekazano z planu 41,7%. Również dotacje na rzecz innych jst z tytułu opieki nad dziećmi z terenu naszej gminy w kwocie 1.937zł -13,9% planu.

Ponadto w kwocie pozostałych wydatków ujęte są koszty realizowanych programów z finansowaniem ze środków unijnych w łącznej kwocie planu 220.452zł – z czego wydatkowano 54,8%.

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	15.798.208,00	43,5	82.034,77
▪ przedszkola	8.967.719,00	24,7	105.000,00
▪ gimnazja	6.650,480,00	18,3	75.000,00
▪ dowożenie uczniów	628.000,00	1,7	--
▪ zespół obsługi ekonomicznej	1.974.460,00	5,4	21.500,00
▪ doksztalcanie i doskonalenie	100.000,00	0,3	--
▪ stołówki szkolne i przedszkolne	448.400,00	1,2	--
▪ pozostała działalność	226.800,00	0,7	--

▪ specjalna org. nauki	1.478.855,00	4,2	--
<hr/>			
Łącznie plan :	36.272.922,00	100,0	283.534,77

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

Z kwoty 120.797zł dofinansowania na realizację projektu „Inwestycja w edukację przedszkolną” w ramach PO Kapitał Ludzki na rok bieżący zostało wydatkowane 54,8%. Powyższy projekt jest kontynuacją rozpoczętego w 2012 roku i ma na celu stworzenie zwiększonego dostępu do edukacji przedszkolnej 25 dzieciom wieku 3-4 lata . Łączne dofinansowanie w latach 2012-2015 wyniesie 671.988,75zł, a 294.396zł stanowi wkład własny Gminy. Wykonanie zadania przebiega zgodnie z jego harmonogramem.

W zakresie wydatków inwestycyjno-remontowych zrealizowano ok 22,8% planu – pełna realizacja przypadnie na II półrocze. Wykonano ogrodzenie obiektu PP Nr 9 i PSP Nr 2 w Strzelcach Opolskich.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 780.000zł – 48,8% - 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 wydatkowano 14.855zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi 323.351,38zł. Wydatkowane środki zabezpieczyły funkcjonowanie Młodzieżowych Klubów Terapeutycznych „ARKA” i „ŻRÓDEŁKO”, 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 61.340 to jest 37,6% 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.

Wzorem lat poprzednich były podejmowane intensywne działania w zakresie zwalczania narkomanii. Przeprowadzono szereg szkoleń i warsztatów adresowanych do rodziców z problemami społecznymi, zapewniono dostęp pomocy terapeutycznej

i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych angażując psychologów i terapeutów do uczestnictwa w grupie wsparcia i pogadanki, konkursy, zajęcia w ramach działań profilaktycznych wśród dzieci szkolnych jak i korzystających z świetlic profilaktycznych. Wszystkie te działania wymagały zabezpieczenia kosztów osobowych, materiałowych, żywnościowych, lokalowych lub innych usług. Ponadto doposażono działające świetlice w sprzęt sportowy, literaturę fachową, przyznawano 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 – 7.425.071zł – 48,9% - 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 3.314.980,85zł. Koszty wynagrodzeń pracowników ze środków własnych, to kwota 1.062.990,64zł plus ze środków budżetu państwa 516.969,83zł. Obszar zadań objęty tym działem, 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 22,9% i 49,2% *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 375.393,17zł, w tym udział gminy 9,14%. z kwotą 34.325,76zł.
- **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 20 dzieci – obciążenie gminy to 44.653,63zł, co daje 40,6% planu,
- **zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie rozdz. - 85205** - w celu udzielania pomocy osobom dotkniętym zjawiskiem przemocy w rodzinie – wydatkowano – 11.98,53zł – 33,9% planu, z pomocy skorzystało 85 osób.
- **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 rodzi-

ców – do czerwca bieżącego roku pomocą i wsparciem objętych zostało 15 rodzin – wskaźnik wykonania planu to 48,9% przy kwocie 29,4 tys.zł

- **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz ubezpieczenia.., rozdz. - 85212** prawie w całości zlecone i finansowane z budżetu państwa 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 325,77 zł, a 55,7% planu na zleconych z kwotą 2,9 mln zł z tej kwoty na świadczenia rodzinne wydatkowano 2,5 mln zł a na świadczenia funduszu 405,7 tys.zł. Ze świadczeń rodzinnych korzystało 1168 rodzin, a z funduszu alimentacyjnego 122. Na składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające te świadczenia wydatkowanych było 133,1 tys.zł plus 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 52,5% planu i w ramach zadań zleconych za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne - wykonanie 48,2% planu. Liczba osób objętych ubezpieczeniem zdrowotnym to 139 osoby, a 723 świadczeń - w tym 593 zasiłku stałego, oraz za osoby skierowane do uczestnictwa w zajęciach CIS i osoby zatrudnione (130).
- **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 533 rodziny, do 30 czerwca br. umieszczono w DPS 76 osób, a opłatę pełną za umieszczenie w DPS poniesiono za 57 osoby, częściową za 9 osób - wykonanie 49,6% planu, z kwotą 1.098.000zł.
- **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 – 629.953,02 zł *wobec liczby 2.303 przyznanych dodatków mieszkaniowych a prognozuję się nie wystarczającą zabezpieczenie rocznego planu wobec rozpoznanych potrzeb.*
- **zasiłki stałe rozdz. - 85216** - wydatki związane z przyznawaniem zasiłków stałych w oparciu o ustawę o pomocy społecznej – otrzymało 110 osób całkowicie niezdolnych do pracy, a zrealizowany wydatek do planu 69,9% - w kwocie 270.498,20zł.
- **ośrodki pomocy społecznej rozdz. – 85219** kategoria kosztów związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej– łączna kwota wydatkowana

na bieżące funkcjonowanie OPS 672.796,52zł (co stanowi 51,1% planu) z czego 569.890,34zł 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 50,8%, co kwotowo daje 140,3 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 2014 roku 81 osób, w tym ze specjalistycznych – opiekuńczych usług 34 osób na *(własne)*. W ramach zadań zleconych objęto 11 osób – 815,5 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 292.870,11zł (52,3% planu) przy kosztach osobowych 274.250,31zł, budżet państwa przekazał 18.300zł *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 604 osoby, w tym z terenów wiejskich 139 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 2014 roku ramach prac społecznie użytecznych pracowało 68 osób, osoby te wypracowały 7.300 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 34 tys.zł – 50,1% planu,

DZIAŁ 853 ŻŁOBKI – 1.387.320zł – 51,1% środki przyznane w roku 2012 i 2013 Gminie w ramach 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 nowo utworzonej jednostki organizacyjnej – Żłobka, jest realizowane. Placówka zatrudnia wyspecjalizowaną kadrę, która świadczy usługi opiekuńcze dla 90 wychowanków. Budżet placówki, to 1.162.320zł z czego 312.965zł 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 ma zapewnić drugi projekt realizowany przez GZOiW „Powrót do zatrudnienia” przy współpracy z Wojewódzkim Urzędem Pracy, finansowany ze środków PO Kapitał Ludzki, poprzez utworzenie instytucji „opiekuna dziennego”. W roku 2015 – to wydatek 225.000zł, a łączna kwota to 581.250zł na lata 2014-2015 z czego gmina otrzyma 441 tys.zł. Realizacja przebiega prawidłowo, wykonanie 59.5% planu.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 1.009.610zł – 54,9% 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 – 54,9% z kwotą 554,2 tys.zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 9.357.755,50zł – 31,6% - 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 rabatek, wio-

sennym 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 związanych 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, 6,2 mln zł to wydatki bieżące – wydatkowane na poziomie 36% planu. Z powyższej kwoty 38,3% planu zadań realizowane jest przez referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, 60,7% przez Referat Zarządzania i Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Pozostała kwota planu z bieżących wydatków – 152,8 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 (1.427,4 tys.zł) oraz budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (w skrócie PSZOK – kwota 855,4 tys.zł). Przekazanie udziałów spółce komunalnej SWiK winno nastąpić w II półroczu, na podstawie wniosku zainteresowanej spółki. Z informacji przekazanych przez spółkę wynika, że do 30 czerwca bieżącego roku zawansowanie rzeczowe projektu – wynosi 100%, a finansowe ok. 95%. Wybudowano 118,7 km sieci kanalizacyjno-sanitarnej, w tym 10,2 km sieci wodociągowej. Pozwolenie na użytkowanie uzyskano na sieci kanalizacyjne w Dziwkwowicach, Błotnicy Strzeleckiej, Rozmierzy, Rozmierce, Kadłubie-Piecu, Sucha a z terenu Jemielnicy Piotrówe, Barut, Łaziska, Gąsiorowice i Wierchlesie. Do sieci posiadających pozwolenie na użytkowanie podłączyło się 56% mieszkańców. 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.

Na dzień 30.06.2015 r. SWIK realizuje się ostatni z kontraktów na budowę kanalizacji sanitarnej i przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Szymiszów Osiedle, są to procesy rozliczeniowe z wykonawcą. Termin zakończenia projektu 30.09.2015 r. natomiast efekt ekologiczny, podłączenie 11 tys. odbiorców do 31.12.2015 r.

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 procesem referat zarządzania i gospodarowania odpadami komunalnymi, w którym zatrudnionych jest 5 pracowników (5 etatów). Do 30 czerwca br. wpłynęło do referatu 8.858 deklaracji. Przypis łączny to kwota 4,355 mln zł. Ściągalność opłat – średnio miesięczna to 96,7% - to daje podstawy to prognozowania wykonania przyjętego planu dochodów i nie zagrożonego planu wydatków. Wykonanie wydatków na I półrocze na poziomie 38,7% 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 978.716,39 zł, zarząd składowiskiem – w kwocie 64.368 zł i zagospodarowanie wielko gabarytów i gruzu oraz odpadów zielonych – w kwocie 48.045,76 zł, następnie koszty osobowe – 154.397,47zł (udział w poniesionych kosztach materiałów 8,7%), Pozostałe koszty biurowe (0,5%) i związane z edukacją i promocją (1,2%) oraz koszty korespondencji (0,6%), konserwacji i napraw, szkoleń pracowników, służbowych podróży krajowych, czasopism fachowych, itp. (ok. 0,8%). Z kwoty 430 tys.zł wydatków majątkowych przeznaczonych na rozszerzenie funkcjonalności systemu informatycznego zaangażowano na budowę PSZOK-a.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 4.033.438,15zł – 49,1%

- w tym obszarze zaplanowane środki w 90,7% zapewniają realizację zadań w zakresie szeroko rozumianej kultury oraz ochrony wartości kulturalnych o znaczeniu zabytkowym, pozostałe 9,3% przeznaczone są na wydatki inwestycyjno – rewitalizacyjne w zabytkowym parku w Błotnicy Strzeleckiej. Poniesione wydatki w kwocie 1.782.398,38zł 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 51,9% 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.

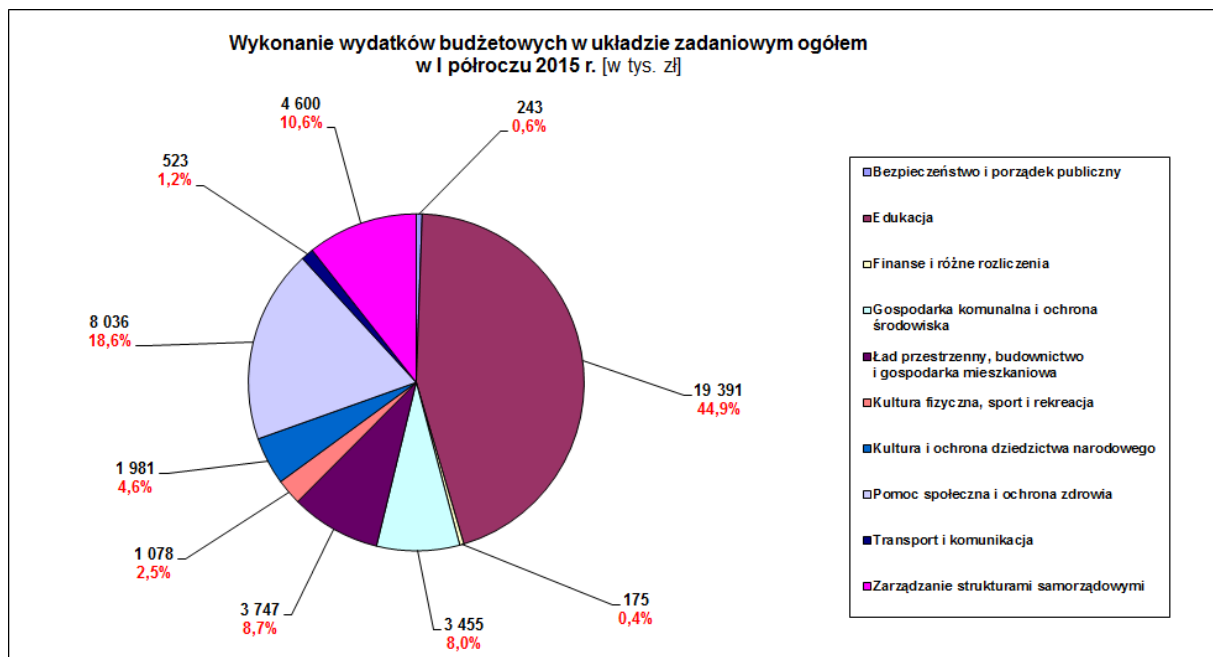
Z zadań inwestycyjnych, na które zaplanowano na łączną kwotę planu 376.294,36zł wydatkowano 52,9%. Wskaźnik wynika z realizacji zadania rewitalizacji zabytkowego parku Błotnicy Strzeleckiej z dofinansowaniem Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, oraz udzielonej dotacji inwestycyjnej dla SOK na pierwsze wyposażenie nowo otwartej kawiarni.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 2.611.597,75 zł – 41,3%- środki

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, „Rybaczówki” 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 1.077.575,03 zł (41,3% z planu), w tym 309.740zł (52,0% 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 27,1% planu, z tego najistotniejszą pozycją są wydatki na zakup energii.

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 33,2% kwoty planu. Sposób zagospodarowania tych środków będzie omówiony przy przedstawianiu realizacji planu finansowego tej jednostki.

Nie sposób wymienić wszystkich zadań bieżących zrealizowanych z budżetu roku 2015, 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 **8.688.930,00 zł**. Z powyższej kwoty 6.112.083 zł – 70,3% planu zabezpieczały środki na utworzenie inkubatora przedsiębiorczości (etap 2), inwestycje w ramach gospodarki mieszkaniowej plus zakup gruntów, 1.440.000 na infrastrukturę drogową, 2.869.870 zł na ochronę środowiska (udziały dla SWIK i budowa PSZOK, budowa mikroinstalacji prosumenckich), 151.813 zł na rewitalizację zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich. Pozostałe 2,576 tys. zł przypada na wydatki w sferze ochrony zdrowia, pomoc społeczną i rezerwy majątkowej, gospodarki mieszkaniowej i cmentarza, administracji publicznej, oświaty i wychowania, kultury i kultury fizycznej.

Rzeczowe zaawansowanie na dzień **30 czerwca 2015r.** realizacji zakupów i zadań inwestycyjnych oraz zadań remontowych przyjętych do budżetu na 2015 rok w układzie klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w **Tabeli nr 9**.

Na łączną kwotę planowanych wydatków składają się:

8.688.930,00 – plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne
z czego

8.195.030,00zł - na zadania inwestycyjne wykonanie 2.602.523,64zł

493.900,00zł - na zakupy inwestycyjne wykonanie 111.447,13zł

plus

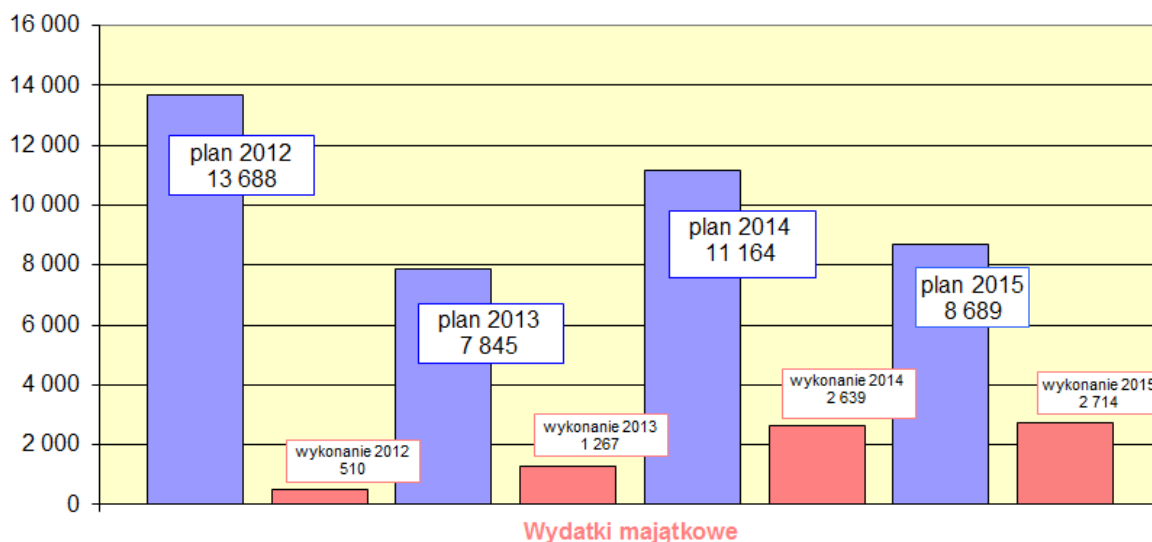
2.254.070,00zł - na wydatki remontowe wykonanie 765.672,32zł

10.943.000,00zł - razem inwestycyjno- remontowe a wykonanie **3.479.643,09zł**

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 2012-2015**
- 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 2015 spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich długoterminowych **pożyczek inwestycyjnych i kredytów** w łącznej wysokości 11.149.374,24 zł (stan 01.01.2015 r.), a na 30.06.2015 r. – 9.337.380,25zł. Z mBanku SA 7,975 mln. zł. i z BS Bank Rolników – 747,9 tys. zł i z Banku Pocztowego SA – 424,5 tys. zł, pożyczka z WFOŚiGW – 189,9 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 **811.993,99zł**.
- **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 22.970 zł. Niskie oprocentowanie lokat nie daje podstaw do realizacji rocznego planu.

ZADANIA ZLECONE I REALIZOWANE NA PODSTAWIE ZAWARTYCH POROZUMIEŃ

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> :	6.904.220,84zł
<i>w tym:</i>	
<i>bieżące</i>	<i>6.904.220,84zł</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	4.095.359,48zł - co stanowi – 59,3% planu
<i>w tym:</i>	wydatki	4.033.845,10zł - co stanowi – 58,4% planu

Realizacja **wydatków** w odniesieniu do w/w planu w roku 2015 przebiegała prawidłowo i w pełnym zakresie została wykorzystana na potrzeby zadań z zakresu administracji rządowej w następujących obszarach i w kwotach:

	pomocy społecznej -	3.314.980,85zł	
	ochrony zdrowia -	1.474,00zł	
	obrony narodowej -	0,00zł	
	administracji publicznej -	158.718,00zł	
rolnictwo i łowiectwo	(zwrot akcyzy z oleju napędowego)	417.423,95zł	
urzędy naczelnych organów	władzy państwowej -	141.248,30zł	...

łącznie wydatkowano		4.033.845,10zł	

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 2015* (Uchwała Nr LII/395/14 Rady Miejskiej z dnia 29 października 2014 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- 74,380 tys. zł,
- na działania pro rodzinne -18,6 tys.zł
- przeciwdziałanie patologiom społecznym i uzależnieniom – 41,6 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 309.740zł – 51,9% planu dotacji.

Zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2015 (Uchwała Nr LII/393/14 Rady Miejskiej z dnia 29 października 2014 r.) z budżetu Gminy dofinansowano działalność Centrum Integracji Społecznej w Strzelcach Opolskich – z przyznanej dotacji w kwocie 100,5 tys.zł Stowarzyszeniu na rzecz Rozwoju Przedsiębiorczości Społecznej wydatkowano 41,58 tys.zł (41,4%). Na realizację programu wspierania aktywnego stylu życia wśród lokalnej społeczności w ramach kampanii społecznej „Postaw na rodzinę” – wydano 93,4% kwoty dotacji w wysokości 18,6 tys.zł.

W roku 2015 środki finansowe otrzymało również Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Grodzisko. Z dotacji przyznanej na prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku w kwocie 743.528zł Stowarzyszeniu przekazano 365.007,66zł (wysokość dotacji w każdym miesiącu była zależna od ilości uczniów w szkole).

Z budżetu gminy przekazano dla Województwa Opolskiego 12.500zł – na wspólne doskonalenie kadry oświatowej.

Największą pozycję w dotacjach zajmuje dotacja podmiotowa dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury. Na plan 3.062.355zł przekazano 1.200.000zł na działalność kulturalną i 410.000zł 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 33,2%. 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 45,0% planowanej kwoty. Z przedłożonej informacji CRWiS wynika, że przychody z działalności za pierwsze półrocze zamknęły się kwotą 969.102,13zł, z czego 72,6% stanowiły przychody ze sprzedaży usług (w tym biletów), 27,4% z dotacji przedmiotowej. Wykonanie przychodów zakładu na poziomie 46,1% nie daje podstawy do prognozowania wykonania założonego planu rocznego,

Koszty na poziomie 965.237,61zł stanowiły 99,6% uzyskanych przychodów, co pozwala na utrzymanie pełnej płynności. Na środkach obrotowych wykazano 287.473,90zł.

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 511.542,46 zł.- 52,1% 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 niższe niż w latach 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 32,8% nie budzi zastrzeżeń, pozostałe będą wydatkowane w II półroczu.

Zrealizowano w 45,1% z planu wydatki za zadania z obszaru edukacji ekologicznej, w 12,7% 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 2015r.** i przedłożonej Burmistrzowi w dniu 30 lipca 2015 r.

Przychody Strzeleckiego Ośrodka Kultury za I półrocze wyniosły **1.787.059zł**, co stanowi 52,1% w stosunku do planu 2015 roku. Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą w kwocie **1.641.500 zł**. Stanowiła ona 91,8% 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 **145.559zł**, co stanowi 8,2% całkowitych przychodów. Ponadto po stronie przychodów w kwocie **675.944zł** 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 2015 roku wyniosły **1.626.684zł**. Największy udział w tej kwocie mają koszty na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne tj. **826.873zł**. Wydatki te stanowią 50,8% poniesionych kosztów jednostki. Dużą część stanowią również koszty zakupu usług obcych (zakup koncertów, spektakli, transport, usługi prawnicze, opłaty pocztowe, bankowe, konserwacje i naprawy) wynoszą **374.142zł** i stanowią 24,7 % 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 **359.512zł**.

Stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2015 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **0,00 zł**.

Stan należności na dzień 30 czerwca 2015 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **675.943,53zł**, w tym należności wymagalne w kwocie **5.969,10zł**.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym SOK na dzień 30 czerwca 2015 roku wyniósł **338.928,98zł**.

W Załączniku nr 3 przedłożona została INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO STRZELECKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA I PÓŁROCZE ROKU 2015.

PODSUMOWANIE

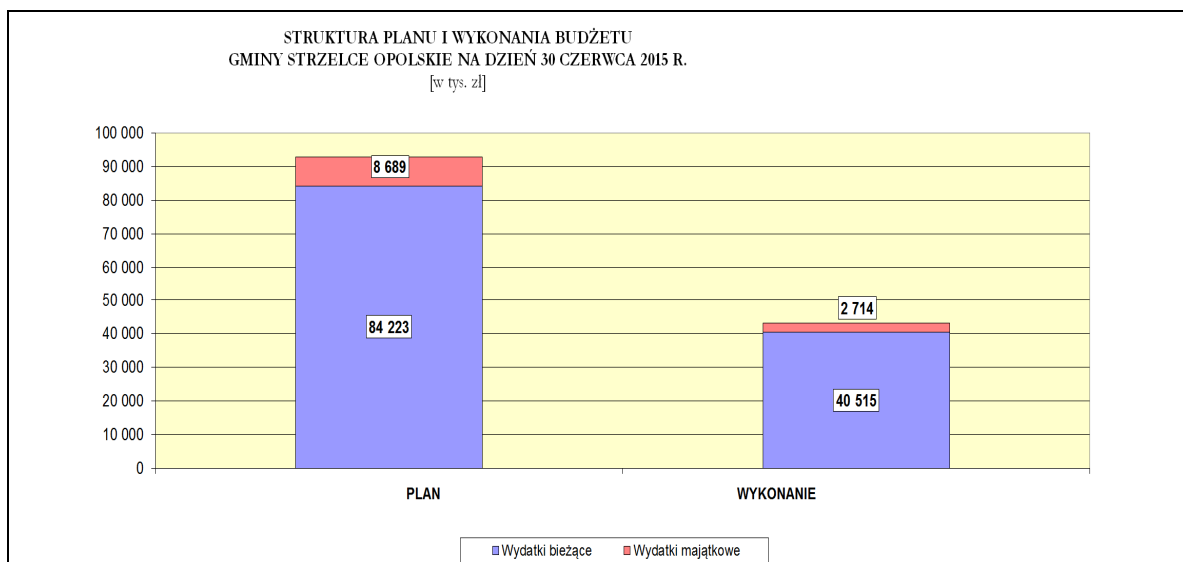
W tabeli poniżej zestawione zostały pozycje budżetu 2015, opisane w informacji a dotyczące dochodów, przychodów oraz wydatków i rozchodów, wskaźniki ich wykonania za I półrocze 2015 r, jako podsumowanie opisowej informacji.

BUDŻET GMINY NA ROK 2014 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze				
PLAN:	na 01.01.2015 r.	na 30.06.2015 r.	wykonanie 30.06.2015 r.	Wskaźnik procentowy [4:3]
1	2	3	4	5
DOCHODY	88.435.000,00	91.916.717,84	47.602.812,82	51,8
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>83.795.000,00</i>	<i>85.648.112,84</i>	<i>46.352.082,43</i>	<i>54,1</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>4.640.000,00</i>	<i>6.268.605,00</i>	<i>1.250.730,39</i>	<i>20,0</i>
<i>w tym:</i>				
subwencja	21.731.928,00	21.780.809,00	13.297.632,00	61,1
dotacje na zadania zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	4.095.359,48	59,3
dotacje na zadania własne	2.452.160,00	2.901.696,00	1.578.661,50	44,3
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	3.987.350,00 (2.742.670,08)	5.598.000,00 (3.731.061,08)	1.178.903,78 (271.669,42)	9,3 7,3
pozostałe dochody <i>w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych</i>	53.959.561,00 700.000,000	54.736.452,00 700.000,00	27.452.256,06 495.952,15	50,2 70,9
PRZYCHODY	2.770.000,00	2.770.770,00	2.817.716,43	101,7
pożyczki i kredyty	1.560.000,00	1.560.000,00	0,00	0
wolne środki	1.000.000,00	1.000.000,00	2.817.716,43	281,8
spłata pożyczki	210.000,00	210.000,00	0,00	0
DOCHODY + PRZYCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	50.420.529,25	54,0
WYDATKI + ROZCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	44.041.220,66	40,8
WYDATKI	89.430.000,00	92.911.717,84	43.229.226,67	46,5
<i>w tym: wydatki bieżące</i>	<i>82.635.000,00</i>	<i>84.222.787,84</i>	<i>40.515.255,90</i>	<i>48,1</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>6.795.000,00</i>	<i>8.688.930,00</i>	<i>2.713.970,77</i>	<i>31,2</i>
<i>w tym:</i>				
wydatki własne + powierzone	83.121.139,00	86.007.497,00	39.195.381,57	45,6
<i>z czego na wydatki GPPiRPA i PPN</i>	<i>700.000,00</i>	<i>700.000,00</i>	<i>340.506,38</i>	<i>48,6</i>
wydatki na zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	4.033.845,00	58,4
<i>w ramach wydatków bieżących:</i>				
wynagrodzenia i pochodne	42.736.037,00	43.036.475,51	22.002.393,21	51,1
wydatki remontowe	1.801.060,00	2.254.070,00	765.672,32	33,9
ROZCHODY	1.775.000,00	1.775.000,00	811.993,99	45,8
spłata kredytów i pożyczek krajowych	1.775.000,00	1.775.000,00	811.993,99	45,8
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	0	0
DOCHODY - WYDATKI	-995.000,00	-995.000,00	+4.373.586,15	X
PRZYCHODY - ROZCHODY	+995.000,00	+995.000,00	+ 2.005.722,44	X

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 4.373.586,15zł.

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 utrzymujących się niekorzystnych zjawisk małego popytu na rynku nieruchomości, niskiej tendencji wzrostowej wynagrodzeń i niższej od założonego planu realizacji dochodów z udziałów w podatku od osób fizycznych, niskich odsetek od lokat wolnych środków, należy zakładać niższe od przyjętego planu wykonanie roczne dochodów. Mimo realizacji planu sprzedaży nieruchomości (w II półroczu) , wobec wskazanych potencjalnych ryzyk, zasadne jest zachowanie procedur ostrożnościowych – na pewno z uwagi na niepewności refundacji środków unijnych. W pierwszym kroku dążyć 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 (stadionu) jako potencjalnego źródła finansowania ujętych zadań. W przypadku braku tych wpływów ewentualną koniecznością może być wykorzystanie zaplanowanych środków z przychodów (kredytów).



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.

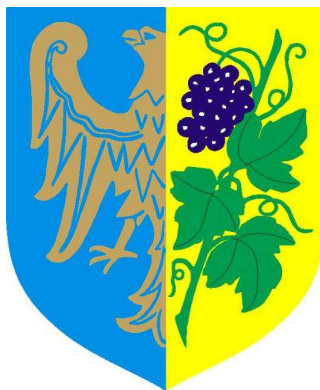
Uzyskana nadwyżka budżetowa w pierwszym półroczu, to między innymi efekt przesuniętych w czasie (na drugie półrocze) wydatków majątkowych. Przy kumulacji zaplanowanych płatności w drugim półroczu, wolne środki oraz środki kredytowe będą źródłem pokrycia deficytu.

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 2015.

Wobec powyższego wnoszę o przyjęcie przedstawionej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelce Opolskie i planu finansowego Strzeleckiego Ośrodka Kultury za pierwsze półrocze 2015 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 2015-2018

(stan na dzień 30 czerwca 2015 r.)

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2015 R.

INFORMACJA O KSZTAŁATOWNI SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2015-2018

Rada Miejska w Strzelcach Opolskich w dniu 30 grudnia 2014 r. podjęła Uchwałę Nr IV/17/2014 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018. Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2015-2025, 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 10** do niniejszej informacji załączono wyciąg z WPF oraz w **Tabeli nr 11** Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018 wg stanu na 1 stycznia 2015 rok (zgodnie podjętą 30 grudnia 2014 r. uchwałą o WPF).

Przyjęta w dniu 30 grudnia 2014 r. uchwała o WPF, jako pierwsza w kolejności przed uchwałą budżetową na rok 2015, 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 18 marca 2015 r. (Uchwała Nr VII/46/2015), w dniu 24 czerwca 2015 r. (Uchwała Nr X/58/2015).

W **Tabeli nr 12** do niniejszej informacji załączono wyciąg z WPF po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2015 r. W **Tabeli nr 13** przedstawiono wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018 również po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2015 r.

Wprowadzone zmiany w/w uchwałami, to skutek:

- zmiany zakresu przedsięwzięcia-zadania „Optymalizacja podatki VAT w gminie Strzelce Opolskie” na lata 2013-2016 – koszt projektu – 310.000 zł, zwiększenia limitu wydatku w roku 2015 o 60.000 zł (po zmianie 110.000 zł) ,
- 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 2015, zgodnie z dokonanymi zmianami budżetu,
- uaktualnienie danych za rok 2014 i wprowadzenie danych ze sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu za rok 2014, 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 2015 do 2018 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 2025.

W tym stanie rzeczy w wymaganej części tabelarycznej sporządzanej informacji możliwym do przedstawienia jest **wyłącznie wykonanie za rok 2015** wg stanu na 30 czerwca.

Do wartości ujętych w WPF i w wykazie przedsięwzięć, wykraczających poza rok 2015, 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 12** podane zostały dane: plan według WPF oraz dla pełniejszego zweryfikowania otrzymanych wyników po pierwszym półroczu plan wg ostatniej uchwały zmieniającej WPF (tj. na czerwiec 2015 r.) oraz wykonanie budżetu na 30 czerwca 2015 r.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018, zgodnie z oczekiwaniem ustawodawcy ma ułatwić władzom samorządowym racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych rzeczowych instrumentów do ich osiągania. Dotyczy to szczególnie inwestycji komunalnych realizowanych w kilku latach. Drugim ważnym celem tego instrumentu jest również zapewnienie przejrzystości i jawności finansów samorządowych.

Uchwała Nr IV/17/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie WPF Gminy na lata 2015-2018, 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 lat budżetowych.

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

4.947.800,00 zł w 2015r.

6.138.800,00 zł w 2016r.

4.400.000,00 zł w 2017r

3.300.000,00 zł w 2018r.

w tym limity na wydatki majątkowe, to kwoty:

1.687.400,00 zł w 2015r. – 34,1% łącznego limitu 2015 r.

2.697.800,00 zł w 2016r. – 43,9% łącznego limitu 2016 r.

800.000,00 zł w 2017r. – 18,2% łącznego limitu 2017 r.

0,00 zł w 2018r. – 0,0% łącznego limitu 2018 r.

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. Modernizacja z elementami remontu lokalu przy ul. Rynek 6 w Strzelcach Opolskich

Łączna wartość nakładów w całym okresie realizacji na w/w zadań to 20.809.000zł. W aktualnym stanie postęp prac inwestycyjnych w/w przedsięwzięć odbywa się zgodnie z założonym harmonogramem. Z **Tabeli nr 12** 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 **32,0%** 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 11**) 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 2014 – czyli do kwoty 10.149.374,24zł i konsekwentnie urealnione zostało zadłużenie prognozowane na rok 2015 do kwoty 11.891.389,19zł, a w roku 2016 i kolejnych 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	– 51,8% planu,
➤ dochodów bieżących	– 54,1% planu,
➤ dochodów majątkowych	– 20,0% planu,
➤ wydatków ogółem	– 46,5% planu,
➤ wydatków bieżących	– 48,1 % planu,
➤ wydatków majątkowych	– 31,2 % planu,
➤ przychodów	– 101,7 % planu,
➤ rozchodów	– 45,7 % planu,

- wyniku budżetu (dodatni) – 4.373.586,15 zł
- wyniku operacyjnego (dodatni) – 5.836.826,53zł (stopień pokrycia 114,4%)
- kwoty długu – 9.337.380,25zł – (78,5% planowanej)

należy uznać, iż dają podstawę do oceny, iż przyjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018 **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 1,817 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 2015-2018.