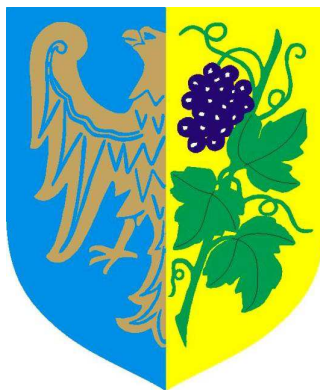


Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Strzelec Opolskich
Nr 198/2014 z dnia 29 sierpnia 2014 r.

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 4 ROKU

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2014 R.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY STRZELCE OPOLSKIE ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

PANIE I PANOWIE RADNI!

Budżet Gminy *Strzelce Opolskie* uchwalony przez Radę Miejską w dniu 19 grudnia 2013 r. - zgodnie z treścią Uchwały Nr XLI/320/2013 - w wartościach ogółem przedstawiał się następująco:

<u>- dochody ogółem</u>	87.400.000,00zł
<i>w tym:</i>	
- dochody bieżące -	80.251.579,00zł
<i>w tym:</i>	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	6.292.593,00zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	690.000,00zł
- dochody majątkowe -	7.148.421,00zł
<u>- wydatki ogółem</u>	90.400.000,00zł
<i>w tym:</i>	
- wydatki bieżące	80.161.000,00zł
oraz wyodrębnione:	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6.292.593,00zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii	690.000,00zł
<i>w tym</i> na zwalczanie narkomanii	25.000,00zł
- wydatki majątkowe	10.239.000,00zł
<u>- przychody w wysokości:</u>	4.883.000,00zł
<i>w tym z tytułu:</i>	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.500.000,00zł
- z innych źródeł	2.383.000,00zł
<u>- rozchody w wysokości:</u>	1.883.000,00 zł
<i>w tym:</i>	
- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów	1.883.000,00zł

Na przestrzeni I półrocza 2014 roku uchwalony budżet gminy podlegał zmianom - w konsekwencji, których na 30 czerwca nastąpiło jego **zwiększenie o kwotę 2.617.817,47, jako skutego łącznego:**

- **zwiększenia planu dochodów o kwotę 2.617.817,47zł**

w tym:

zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 2.625.384,47zł

zmniejszenia planu dochodów majątkowych o kwotę 7.567,00zł

- **zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.617.817,47zł**

w tym:

zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1.693.057,47zł

zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 924.760,00zł

Powyższe zmiany budżetu to następstwa:

➤ **zmiany kwot dotacji celowych w 2014 roku otrzymanych na podstawie decyzji, i tak:**

- **w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:**

Pismo,	nr	z dnia	Przeznaczenie dotacji	Rozdział	Kwota w zł	Zarządzenie Burmistrza
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.1.2014.DS		03.01	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	85295	+33.372,00	26/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2014.AS		28.01	środki na realizację wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	85215	+19.587,73	26/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.5.2014.AS		04.02	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	85195	+804,00	49/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2014.AS		21.02	zmniejszenie środków na wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	85215	-14.587,73	49/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.7.2014.AS		25.02	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	85295	+412,00	49/2014

Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.1.2014.DS	19.03	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	85295	+4.326,00	83/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.17.2014.AS	20.03	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	85295	+1.856,00	83/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.1.2014.DS	28.03	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na program wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego	85295	+93.687,00	83/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.21.2014.EG	28.03	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	85195	+201,00	83/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2014.ML	15.04	środki na realizację wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2014r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	85215	+3.000,00	109/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.20.2014.AS	28.04	środki finansowe przeznaczone na realizację bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy	85203	+16.000,00	113/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.7.2014.AS	17.04	środki przeznaczone na zwroty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	01095	+388.290,47	113/2014
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-980-2/14	18.04	środki na sfinansowanie zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego	75113	+46.900,00	113/2014
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-980-5/14	15.05	środki na sfinansowanie diet dla członków obwodowych komisji wyborczych do Parlamentu Europejskiego	75113	+37.340,00	138/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.48.2014.EG	25.06	Środki finansowe przeznaczone do realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych	85295	+4.578,00	157/2014

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

+635.766,47

- w zakresie zadań własnych gminy:

Pismo , nr , z dnia		Przeznaczenie dotacji:	Rozdział	Kwota	Zarządzenie Burmistrza
<i>Wojewoda Opolski Nr FBC.I.3111.4.2014</i>	24.02	<i>Zmniejszenie środków finansowych przeznaczonych na zadanie z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych,</i>	85219	-10.000,00	49/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.11.2014.AS</i>	31.05	<i>środki na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	85215	+80.000,00	109/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.20.2014.EG</i>	28.04	<i>środki finansowe na utworzenie lub modernizację szkolnych placów zabaw , w ramach rządowego programu</i>	80101	+63.850,00	113/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.14.2014.UP</i>	05.03	<i>Zmniejszenie środków na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w2014 r.</i>	80104	-35.170,00	142/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.14.2014.UP</i>	12.06	<i>środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie zadań własnych gminy , o których mowa w ustawie o opiece nad dziećmi do lat 3 – „Małuch”</i>	85305	+654.833,00	142/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.37.2014.AS</i>	02,06	<i>środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie zadań własnych gminy w ramach resortowego programu wspierania rodzin i systemu pieczy zastępczej na rok 2014</i>	85206	+22.372,00	157/2014
<i>Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC-I. 3111.1.12.2014.UP</i>	85295	<i>Środki finansowe przeznaczone na dofinansowanie zadań realizowanych wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”</i>	85295	+100.101,00	157/2014

**Łączna kwota zmian zakresie dotacji celowych
na zadania własne:**

+875.986,00

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
26/2014 30.01	+52.959,73 +52.959,73	+52.959,73 +52.959,73	+52.959,73	--
49/2014 28.02	-23.371,73 -13.371,73	-23.371,73 -13.371,73	-23.371,73	--
83/2014 28.03	+100.070,00 +100.070,00	+100.070,00 +100.070,00	+100.070,00	--
109/2014 13.04	+83.000,00 +3.000,00	+83.000,00 +3.000,00	+83.000,00	--
113/2014 28.04	+515.040,47 +451.190,47	+515.040,47 +451.190,47	+451190,47	+63.850,00
138/2014 21.05	+37.340,00 +37.340,00	+37.340,00 +37.340,00	+37.340,00	--
142/2014 28.05	+619.663,00	+619.663,00	+619.663,00	--
157/2014 30.06	+127.051,00 +4.578,00	+127.051,00 +4.578,00	+127..051,00	--
RAZEM – kwota zmian	+1.511.752,47	+1.511.752,47	+1.447.902,47	+63.850,00
W TYM NA ZADANIA ZLECONE	+635.766,47	+635.766,47	+635.766,47	--

Poza w/w zmianami, mającymi wpływ na budżet roku 2014, 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 XIX/213/2012 z dnia 19 grudnia 2012r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2013 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	13/2014 16.01	--	--	--	--
2	34/2014 14.02	-5.400	+5.400	--	--
3	42/2014 17.02	--	--	31.300	22,3 tys. zł – naprawa zbiornika p-ppoż. 9 tys. zł - dokumentacja projekt.- koszt. zaplecza boiska w Błotnicy Strzeleckiej
4	75/2014 24.03	-81.000	+81.000	--	--
5	98/2014 9.04	--	--	205.000	10 tys. zł – na „Rozbudowa układu komunikacyjnego na Oś Piastów”, 150 tys. – z rezerwy celowej na wynagrodzenia dla pracowników oświaty, 45 tys. zł na pilne remonty na nieru- chomościach gminnych GZMK
6	114/2014 29.04	--	--	--	-
7	144/2014 29.05	--	--	--	--
8	154/2014 23.06	-13.960	+13.960	--	--
9	155/2014 30.06	--	--	--	--
RAZEM		-100.360	+100.360	236.300	

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że w omawianej pierwszej połowie roku budżetowego Burmistrz dwukrotnie rozdysponowywał rezerwę, w tym na 4 zdarzenia ogólną i raz celową Ponadto Rada Miejska na wniosek Burmistrza rozdysponowała rezerwę ogólną na pomoc finansową w kwocie 20 tys. zł gminie Głucholazy dotkniętą klęską nawałnicy deszczu.

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 XLI/320/2013 w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2014 (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
XLI/320/2014 19.02 43/2014 z 20.02	+701.515,00	--	+701.515,00	+550.521,00	+150.994,00	--
XLV/347/2014 Z 26.03 77/2014 z 27.03	+551.130,00	--	+551.130,00	+137.760,00	+413.370,00 -	--
XLVI/351/2014 30.04 124/2014 z 30.04	--	--	--	--	--	--
XLVII/374/2014 28.05 143/2014 z 29.05	-146.580,00	--	-146.580,00	-342.766,00	+196.186,00	--
XLVIII/396/2014 25.06. 155/2014 z 26.06	--	--	--	--	--	--
RAZEM kwota zmian RM	+1.106.065,00	--	+1.106.065,00	+345.515,00	+760.550,00	--
Razem kwota zmian dotacji ZB	+1.511.752,47	--	+1.511.752,47	+1.447.902,47	+63.850,00	--
Razem kwota zmian w budżecie ZB	--	--	--	-100.360,00	+100.360,00	--
Ogółem zmiany budżetu (RM+ZB)	+2.617.817,47	--	+2.617.817,47	+1.693.057,47	+924.760,00	--

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 2014 r.	Numer Uchwały Rady Miejskiej	Zarządzenie Burmistrza
części subwencji ogólnej:			+265.798	--	--
pisma: Ministerstwo Finansów ST3/4820/2/2014 z dnia : 13.02	2014	75801	+265.798	XLV/347	77/2014
z dofinansowania zewnętrznego od:			+317.394	--	--
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Opracowanie i wydanie wiadomości sołeckich „Sołectwomania” realizacja w latach 2012-2015 w Przedszkolu Nr 10 w strzelcach Opolskich (całkowita war-	2014	75075	+19.686	XLI/320/	43/2014
Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu na projekt „Powrót do zatrudnienia” na lata 2014-2015	2014	85307	+349.125	XLI/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Wspieranie integracji sołectwa Warmatowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacyjnego”	2014	92105	+20.782	XLI/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Park Rekreacji i Edukacji Ekologicznej w Szymiszowie”	2014	92601	+14.600	XLI/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Park Rekreacji i Edukacji Ekologicznej w Rozmierce	2014	9260	+25.233	XLI/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Utworzenie siłowni zewnętrznej w Warmatowicach”	2014	92601	+14.044	XLI/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Utworzenie siłowni zewnętrznej w Rozmierzy”	2014	92601	+14.369	XL/320	43/2014
Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Utworzenie siłowni zewnętrznej w Suchej”	2014	92601	+14.369	XL/320	43/2014
Urząd Marszałkowski w Opolu ze środków europejskich na projekt „Opolskie kwitnące”	2014	80110	+20.000	XLV/347	77/2014
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie „Rewitalizacja zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach opolskich – etap IV” – zmniejszenie środków	2014	92120	-174.814	XLVII/354	143/2014

w części dochodów własnych:		+522.873	--	--
tytułu:				
- zwiększenie planu z dochodów z podatku od osób prawnych	75621	+193.407	XLI/320	43/2014
- wpływy z opłat za usługi opieki nad dziećmi do lat 3,	85307	+35.900	XLI/320	43/2014
- zwiększono dochody z różnych rozliczeń (zwrot podatku VAT)	75814	+265.332	XLV/347	77/2014
	71095	+10.000	XLVII/354	124/2014
- zwiększenie planu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst				
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów z różnych dochodów (wydatki niewygasające z roku 2013)	75814	+10.234	XLVII/354	124/2014
- zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów z usług (karnety i bilety na siłownię)	92601	+8.000	XLVII/354	124/2014
OGÓŁEM		+1.106.065	--	--
<i>w tym:</i>				
<i>środki zewnętrzne (bez krajowych dotacji celowych i subwencji)</i>		+317.394		

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 2014 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 2013 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze			
PLAN:	na 01.01.2014	na 30.06.2014	różnica (3-2)
1	2	3	4
DOCHODY	87.400.000,00	90.017.817,47	+2.617.817,47
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>80.251.579,00</i>	<i>82.876.963,47</i>	<i>+2.625.384,47</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>7.148.421,00</i>	<i>7.140.854,00</i>	<i>-7.567,00</i>
1	2	3	4
<i>w tym:</i>			
subwencja	20.539.101,00	20.804.899,00	+265.798,00
dotacje na zadania zlecone	6.292.593,00	6.928.359,47	+635.766,47
dotacje na zadania własne	2.530.516,00	3.406.502,00	+875.986,00
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	5.891.583,84 (4.837.032,84)	6.208.977,84 (4.980.115,84)	+317.394,00 (+143.083,00)
pozostałe dochody w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych	52.146.206,16 690.000	52.669.079,16 690.000	+522.873,00 0
PRZYCHODY	4.883.000,00	4.883.000,00	--
pożyczki i kredyty	2.500.000,00	2.500.000,00	--
z innych źródeł	2.383.000,00	2.383.000,00	--
DOCHODY +PRZYCHODY	92.283.000,00	94.900.817,47	+2.617.817,47
WYDATKI +ROZCHODY	92.283.000,00	94.900.817,47	+2.617.817,47
WYDATKI	90.400.000,00	93.017.817,47	+2.617.817,47
<i>w tym : wydatki bieżące</i>	<i>80.161.000,00</i>	<i>81.854.057,47</i>	<i>+1.693.057,47</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>10.239.000,00</i>	<i>11.163.760,00</i>	<i>+924.760,00</i>
<i>w tym:</i>			
wydatki własne	84.107.407,00	86.089.458,00	+1.982.051,00
z czego na wydatki GPPiRPA	690.000,00	690.000,00	-
wydatki na zlecone	6.292.593,00	6.928.359,47	+635.766,47
<i>w ramach wydatków bieżących:</i>			
wynagrodzenia i pochodne	41.383.96,70	42.017.243,11	+634.146,41
wydatki remontowe	1.422.500,00	1.507.253,00	+84.753,00
ROZCHODY	1.883.000,00	1.883.000,00	--
splata kredytów i pożyczek krajowych	1.883.000,00	1.883.000,00	--
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	--
DOCHODY - WYDATKI	-3.000.000,00	-3.000.000,00	--
PRZYCHODY -ROZCHODY	+3.000.000,00	+3.000.000,00	--

Uwzględniając wszystkie wyżej omówione zmiany budżet gminy na dzień 30 czerwca 2014 roku ukształtował się następująco:

<u>- dochody ogółem</u>	90.017.817,47zł
<i>w tym:</i>	
- dochody bieżące -	82.876.963,47zł
<i>w tym:</i>	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	9.928.359,47zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	690 000,00zł
- dochody majątkowe-	7.140.854,00zł
<u>- wydatki ogółem</u>	93.017.817.,47zł
<i>w tym:</i>	
- wydatki bieżące	81.854.057,47zł
<i>w tym wyodrębnione:</i>	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie	6.928.359,47zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie	690.000,00zł
w tym na zwalczanie narkomanii	25.000,00zł
- wydatki majątkowe w kwocie	11.163.760,00zł
<u>- przychody w wysokości:</u>	4.883.000,00zł
<i>w tym z tytułu:</i>	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.500.000,00zł
- z innych źródeł (nadwyżka + wolne środki)	2.383.000,00zł
<u>- rozchody w wysokości:</u>	1.883.000,00zł
<i>w tym:</i>	
- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów	1.883.000,00zł

Realizację budżetu gminy na koniec I półrocza 2014r. - 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;

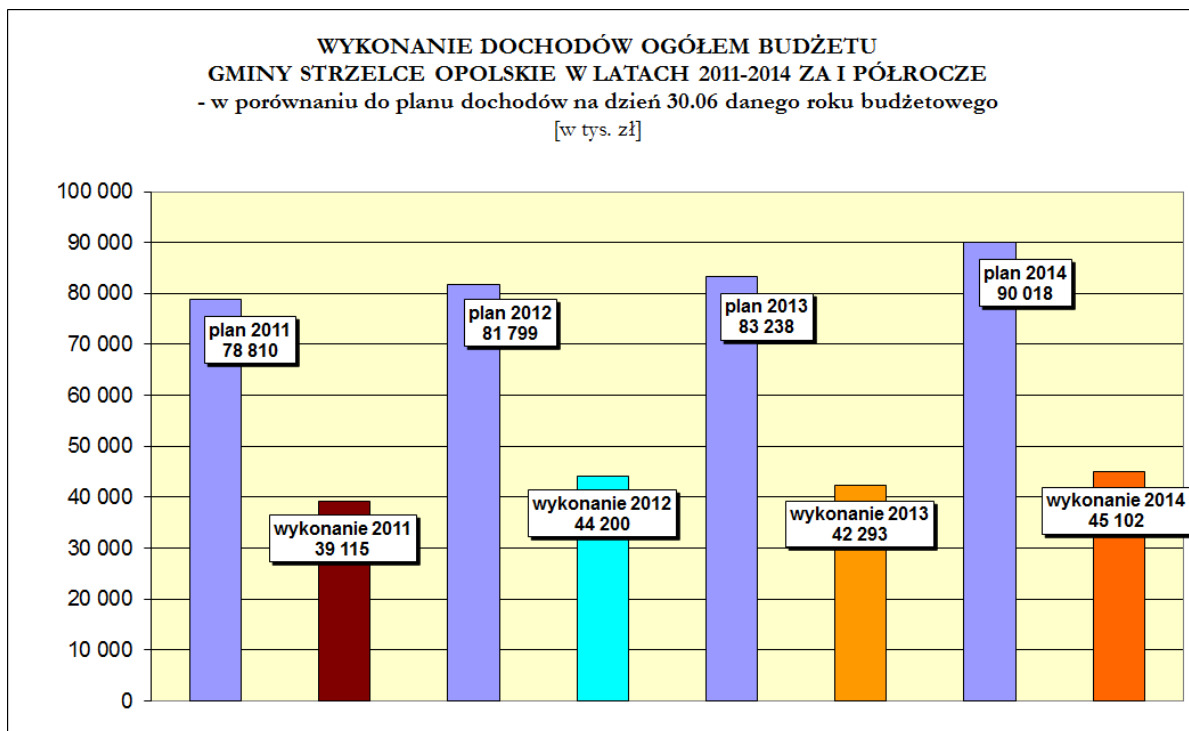
Tabela Nr BZ-1 - WYKONANIE WYDATKÓW W UKŁADZIE ZADANIOWYM

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

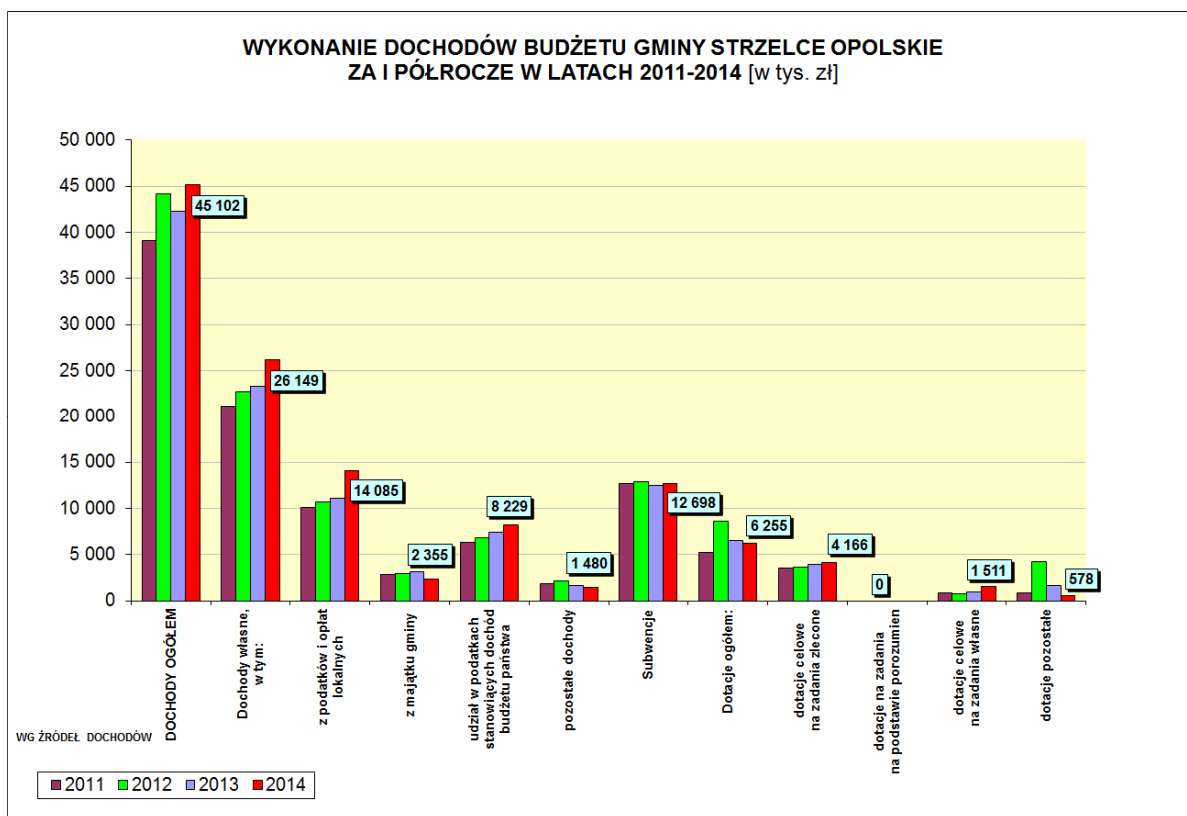
WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:

Realizację dochodów za pierwsze półrocze 2014 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 2011-2014 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.



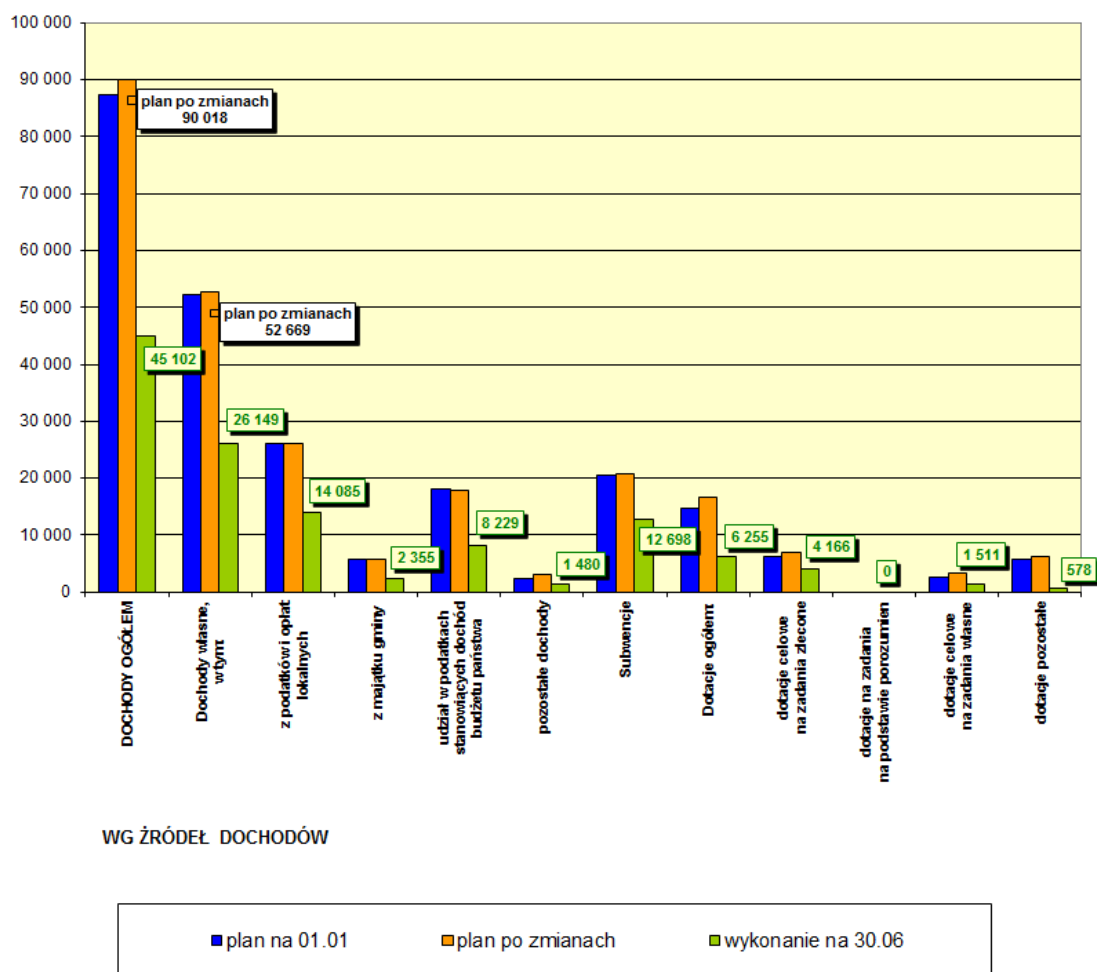
Kolejny wykres prezentuje realizację dochodów w/w latach według ważniejszych źródeł realizacji dochodów. Kwoty podane na wykresie to dane z wykonania za I półrocze roku 2014. We wszystkich kategoriach wykonanie za bieżący okres sprawozdawczy są porównywalne do wykonanych w latach poprzednich.



Wskaźnik realizacji dochodów za I półrocze 2014r. – w wartościach ogółem – jest adekwatny do wskaźnika upływu czasu gdyż wynosi **50,1%** (*na plan 90.017.817,47 zł wykonano 45.102.217,30zł*). Po odjęciu z tej kwoty planu dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej uzyskany wskaźnik wynosi **49,3%** (*na plan 83.089.458,00zł wykonano 40.935.993,15zł*), co świadczy o prawidłowej realizacji przyjętego planu.

Strukturę wykonania dochodów własnych za I półrocze roku 2014, 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 2014 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 2014 r. – w zdecydowanej większości osiągnął wskaźnik około 50% lub nieco wyżej, co widać na realizacji dochodów bieżących *na plan 82.876.963,47 zł – wykonano 44.633.606,50 zł – 53,9%*.

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 – 11.500zł – 91,1%

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

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA- 9.527.270zł – 23,2%

w ramach tego działu uzyskiwane są dochody:

- z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, wykonane w 65,5%
- z tytułu zwrotu kosztów operatów szacunkowych, wykonane w 15,3%
- 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 72,6% (kwoty planu 154,1 tys. zł)
 - z najmu lokali mieszkalnych, garaży i lokali użytkowych zrealizowano w 50,8% (kwota wykonania 1.432.309,15zł na plan 2.818.000,00zł)
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na rzecz osób fizycznych, wykonane 93.483,30zł – 623,2% na plan 15 tys. zł przekracza go w sposób istotny, co stanowić może częściową rekompensatę nie realizujących się dochodów ze sprzedaży mienia,
- z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych na założony plan 1.970.000zł wykonano 271.837,45zł to jest 13,8% planu; planowane sprzedaże nieruchomości gminnych nie znajdują potencjalnych nabywców, co może skutkować realizacją na poziomie najwyżej **60,9% planu, a to będzie równoznaczne z ubytkiem środków na finansowanie wydatków, które trzeba będzie zmniejszyć albo wskazać inne źródło finansowania.** Przy założeniu prawidłowej realizacji pozostałych dochodów budżetu, brakujące 0,8 mln zł finansowania będzie można pokryć z wyższej realizacji kwoty środków wolnych.
- z tytułu dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego projektu „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap I oraz etap II” – wartość 4.845.407,94 zł, w tym łączna kwota dofinansowania 4.114.670 zł.

W poszczególnych źródłach dochodów działu 700 wykonanie jest prawidłowe, a uzyskany niski wskaźnik działu, to skutek utrzymującego się spadku popytu na sprzedaż nieruchomości i nic nie rokuje, że poprawi się on w drugim półroczu. W pierwszym półroczu aż 10 przetargów, na zbycie nieruchomości gminnych, było nieskutecznych.

Dokonano sprzedaży nieruchomości w Strzelcach Opolskich na cele mieszkalne położonych przy ul. K. Miarki w Strzelcach Opolskich – za kwotę 128,4 tys. zł, w Osieku – nieruchomość rolną za 20 tys. zł oraz 3 lokale mieszkalne na rzecz dotychczasowych najemców – uzyskując kwotę 59,4 tys. zł. W trybie bezprzetargowym, na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej sprzedana została działka w Rozmierzy za cenę 2,5 tys. zł. Realistycznie należy spodziewać się do końca roku dochodu do kwoty 1,2 mln zł – 60,9% planu.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 30.000zł – 56%

źródłem dochodów są opłaty pobierane na cmentarzu komunalnym, a ich realizacja jest zgodna z zakładanym harmonogramem czasowym. Po stronie wykonania dochodów są środki z wydatków niewygasających z roku 2013, które nie zostały wykorzystane do 30 czerwca roku bieżącego -10.233zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 100.948,16zł – 53,6%

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

DZIAŁ 756 –DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – 22.313.910,45zł – 50,3%

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 2014, to **17.667.122,00 zł** - co przy procentowym wskaźniku realizacji **44,3%**, choć nieco wyższym od uzyskanego wskaźnika wykonania w 2013 roku, to jest sygnałem iż plan założony przez Ministra Finansów się nie zrealizuje w 100%, a przy ubytku wpływów rzędu 2,8% to może być kwota **0,5 mln zł**.
- **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** – to tytuł, którego realizacja również odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych, do planu dochodów na 2014 r. z tego tytułu przyjęta została kwota 693.407zł. (*oszacowana na bazie wykonania lat poprzednich*). Wykonanie w kwocie 402.879,8zł – daje wskaźnik **58,1%** - co należy odczytywać, iż realizacji planu rocznego jest realna.
- **podatek od nieruchomości** – uzyskany **53,6%** wskaźnik wykonania planu – z kwotą 8.958.385zł jest zadawalający i rokuje wykonanie roczne. Ewentualne ryzyko obniżenia realizowanego dochodu w tym źródle wynika ze złożonych korekt deklaracji podatkowych dużego podatnika za lata 2007-2011, skutkujących ewentualnym zwrotem nadpłaconego w tamtych latach podatku od nieruchomości, w tym zakresie trwa procedura odwoławcza gdyż przedmiot sporu nie znajduje jednoznacznej linii orzeczniczej.

- **podatki rolny, leśny** – zostały zrealizowane w kwocie 714.976,3zł, to jest na poziomie **54,3%**, 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 **47,6% planu**,
- **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – realizacja planu na poziomie **51,9%** z kwotą wykonania 41.505,93zł (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 **21,6%** w kwocie 28.051 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 **50,2%** pozwala zakładać realizację na koniec roku,
- **opłata targowa** – na plan 900.000zł, wskaźnik wykonania **56,9%**, istotnie wyższy niż w roku poprzednim, daje podstawy by zakładać roczną realizację planu,
- **opłata eksploatacyjna** – na plan 170.000zł, wskaźnik wykonania **112,9%** 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 4.464.536 zł zrealizowano 2.500.200 zł, uzyskany wskaźnik wykonania to 56%, plan obejmuje wpływy za odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy kwocie to 4.348.536 zł , pozostałe opłaty, wynikają z decyzji o zajęciu pasa drogowego dróg gminnych umieszczanie infrastruktury technicznej w tych pasach oraz z tytułu jednorazowe opłaty należnej w związku z wzrostem wartości nieruchomości (renta planistyczna) – na plan 108 tys. zł – wskaźnik wykonania osiągnął 50,5%,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** - założony dochód na poziomie planu 740.000zł, a wskaźnik wykonania **51,9%** daje podstawy do prognozowania realizacji rocznej na poziomie założonego planu.
- **odsetki od nieterminowych wpłat** - wskaźnik wykonania **76,5%** oznacz znacznie wyższe wykonanie w tym tytule planu na koniec roku,

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 21.444.451zł – 60,2%

podstawowym źródłem dochodu w tym dziale jest subwencja ogólna z budżetu państwa ustalona według planu Ministra Finansów w/w kwocie, w tym oświatowa 19.891.880zł i równoważąca 913.019zł i planowane odsetki z lokat wolnych środków w kwocie 226.986zł– 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 295 tys. zł – wykonanie 56%) przy współpracy z kancelarią prawnopodatkową wynajętą do optymalizacji tej sfery rozliczeń,

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1.940.374,84zł – 53,3%

w dziale ujmuje się dochody z wpływów z tytułu:

- stałych opłat za przedszkola – na plan 328.400zł – 43,3% wykonanie,
- z najmu i dzierżawy obiektów oświatowych – na plan 107.900zł – 64%
- dofinansowania ze środków PO Kapitał Ludzki Województwa Opolskiego wpłynęło w kwocie 225.234,79 na projekt „Inwestycja w edukację przedszkolną” – 99,5% planu, projekt jest realizowany od roku 2015 (Łączną wartość projektu, to 790.575zł – realizowany przez PP Nr 10 w Strzelcach Opolskich, zapewnił możliwość edukację 25 dzieciom w wieku 4-4 lata,
- dofinansowania ze środków europejskich wpłynęło w kwocie 4.565,93zł na projekt „Seniorów i Juniorów szalona podróż po Europie” – wskaźnik 100% wykonania, realizacja wydatków przypadła na lata 2013 i 2014. Łączne dofinansowanie, to kwota 20.624,96 zł. W programie uczestniczą gimnazjaliści z nieformalnej grupy „Pogromcy barier”, osoby niepełnosprawne z DPS-u i seniorzy z uniwersytetu III wieku.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 690.000zł – 76,2% - wskaźnik wykonania potwierdza prawidłową realizację wpłat z tytułu opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i realizację planu,

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA - 1.869.173zł - 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 1.279.473zł), której wskaźnik wykonania wyniósł 64,8% , pozostałe wpływy w kwocie 333.000 zł uzyskiwane za świadczone usługi opiekuńcze na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych w terenie: *wykonanie – 36 tys. zł – 57,3% planu*, za wydawane posiłki dla podopiecznych ośrodka *wykonanie – 74,3 tys. zł – 49,5% planu*, wpływy od rodzin za osoby skierowane do DPS *wykonanie 72 tys. zł – 60% planu*

oraz kwoty zwrotów od dłużników alimentacyjnych *wykonanie 34,3 tys. zł – 68,5%*, 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 – 1.788.342zł – 20,3%- w przyjętej kwocie planu, ujęte zostały:

- wpływy za wyżywienie dzieci w żłobku – realizacja 81,7 tys. zł – 34,6% planu,
- wpływy z usług – 38,5 tys. zł - 47% planu,
- dofinansowanie z programu POKL na projekt „Aktywny powrót mam do prac” – w wysokości 466.484 tys. zł – 50,1% planu zrealizowano w ramach nowo utworzonej placówki żłobka, pozostała kwota wpłynie w II półroczu, projekt jest kontynuowany od roku 2012 (łączna wartość projektu 1.962.640zł, przy finansowaniu gminy w kwocie 294.396zł), rozliczenie ostateczne przypadnie na lipiec 2014 r,
- finansowanie z programu POKL projektu „Powrót do zatrudnienia” – do wysokości 349.125zł w tegorocznym budżecie – 2,6% 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 – łączne dofinansowanie to 441 tys. zł oraz wpłaty rodziców w wysokości 58,5 tys. zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 189.543zł – 24,9%

wskaźnik wykonania, to efekt przekazanej dotacji celowej w wysokości 80.000,00zł na świadczenia o charakterze socjalnym dla uczniów, które są przyznawane w roku szkolnym 2013/2014, oraz półroczne wykonanie dochodów z umieszczania reklam na obiektach sportowo-oświatowych w kwocie 5.415zł, oraz wpływ zaplanowanego dofinansowania 99.543 tys. zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki „Budowa zadaszania i przebudowa trybun na stadionie w Strzelcach Opolskich (zadanie zakończone I półroczu w roku 2014 – łączne dofinansowanie, to 350 tys. zł).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 172.300zł – 92,4% - to dochody z opłaty produktowej wykonane w kwocie 5 tys. zł

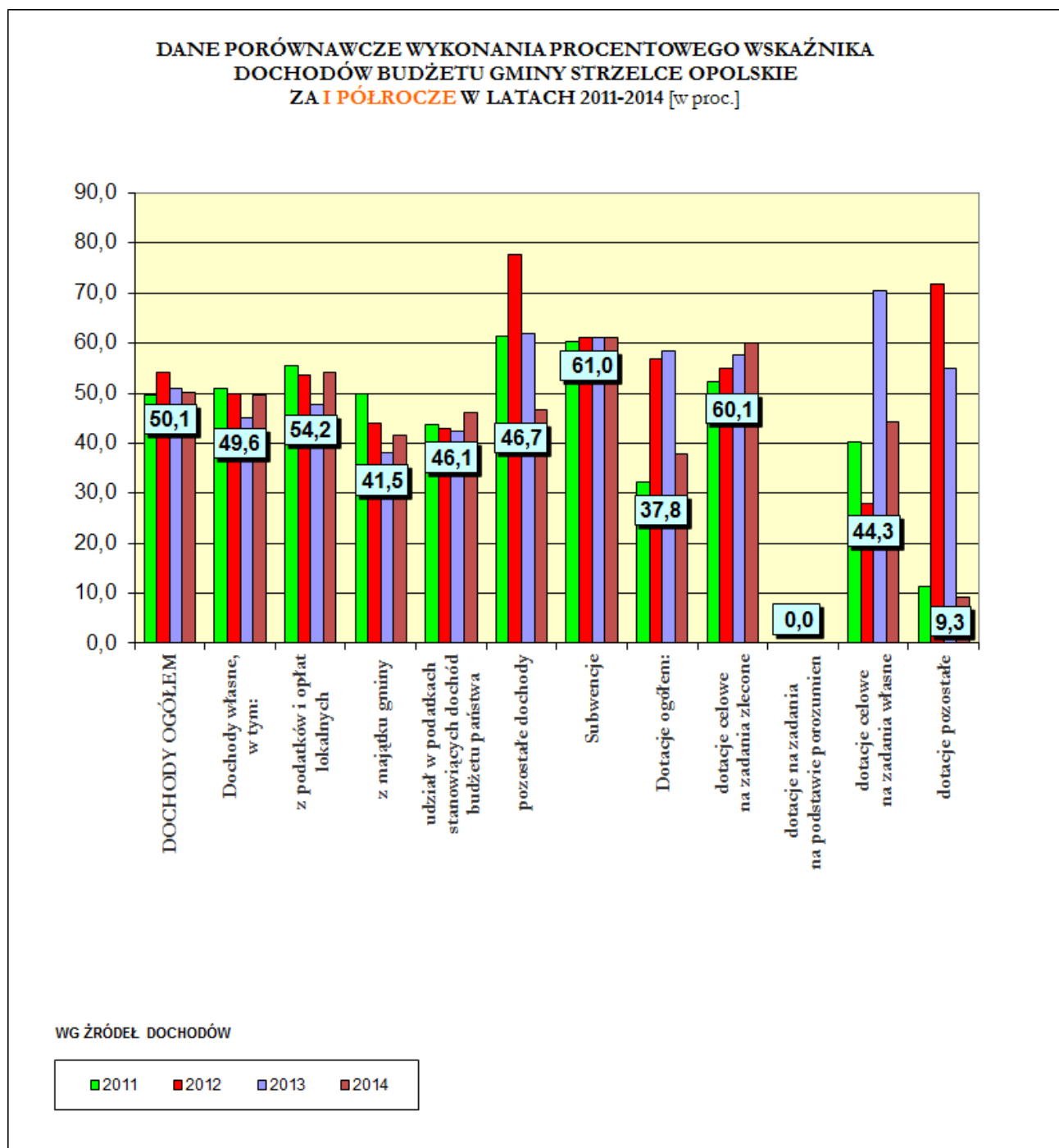
na 4 tys. zł planu, otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na program „Okieł młodego ekologa” w kwocie 11,1 tys. zł na plan 20 tys. zł oraz z opłat i kar pobieranych na podstawie prawa o ochronie środowiska, którego wykonanie adekwatne do okresu jest przedstawione w **Tabeli nr 4** i odrębnie omówione.

Ponadto zaplanowano dochody na projekt ze środków unijnych na tworzenie szlaków rowerowych, lecz nie podpisano umowy, nadal istnieje szansa ubiegania się o powyższe dofinansowanie w kwocie 25 tys. zł,

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 797.676zł - 0,5% - niski wskaźnik wykonania nie jest niepokojący, gdyż IV etap realizacji zadania „Rewitalizacji zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich” z dofinansowaniem w kwocie 756.894 zł przypadnie na drugie półrocze. Pozostała kwota 20 782 zł z PROW będzie przekazana po rozliczeniu małego projektu „Wspieranie integracji sołectwa Warmatowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacyjnego” oraz projektu „Opolskie kwitnące” – w kwocie 20.000zł – realizowanego przy współpracy urzędu Marszałkowskiego w Opolu w ramach majowego święta unijnego,

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 154.615zł – 13,5%- wskaźnik wykonania zgodny z założonym planem, gdyż dochodem podstawowym są opłaty za wstęp na miejską pływalnię oraz opłaty za wynajem obiektów sportowych. W planie ujęte zostały środki na projekty dofinansowane z PROW w kwocie 82.615 zł na utworzenie zewnętrznych siłowni w sołectwach Sucha, Rozmierz, Rozmierka, Szymiszów, Warmatowice, które zostaną przekazane po rozliczeniu przedsięwzięcia.

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



Plan przychodów uchwalonych na 2014 rok obejmuje środki:

- z kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2.500.000,00zł
- z wolnych środków	2.383.000,00zł

R a z e m

4.883.000,00zł

Ujęte w budżecie gminy na rok 2014 – **przychody**, to wolne środki z lat poprzednich - w wysokości **2.383.000 zł**, pozostały przychód **2,5 mln zł** stanowi kredyt /pożyczka, który ma zabezpieczyć finansowanie zadań inwestycyjnych oraz pokryć planowany deficyt budżetowy.

Na 1 stycznia 2014 roku stan zadłużenia, to kwota 11.489.389,19 zł, na którą składały się:

55.000 zł – pożyczka inwestycyjna z WFOŚiGW
4.846.153,84 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
5.189.075,67 zł – kredyt inwestycyjny z mBank SA
899.159,68 zł – kredyt inwestycyjny z BS „Bank Rolników”
500.000,00 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 10.672.053,55zł, tym samym spłata łączną wyniosła 817.335,64zł – 43,4% planu rozchodów.

Według wieloletniej prognozy finansowej gminy i prognozy długu maksymalne zadłużenie na koniec roku 2014 – może osiągnąć poziom 12.106.389 zł, co daje wskaźnik 13,5% planowanych dochodów, czyli znacznie poniżej stosowanego do 2013 roku wskaźnika zadłużenia 60% dla jednostek jst, przy jednoczesnym spełnieniu 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 1,8 mln zł oraz pożyczkę do 0,7 mln zł z WFOŚiGW na realizację zadania Budowa PSZOK w Strzelcach Opolskich 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 2014 pragnę przypomnieć, że Burmistrz jako organ wykonawczy budżetu, wykonuje go przy udziale powołanych jednostek budżetowych. W roku 2014 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.

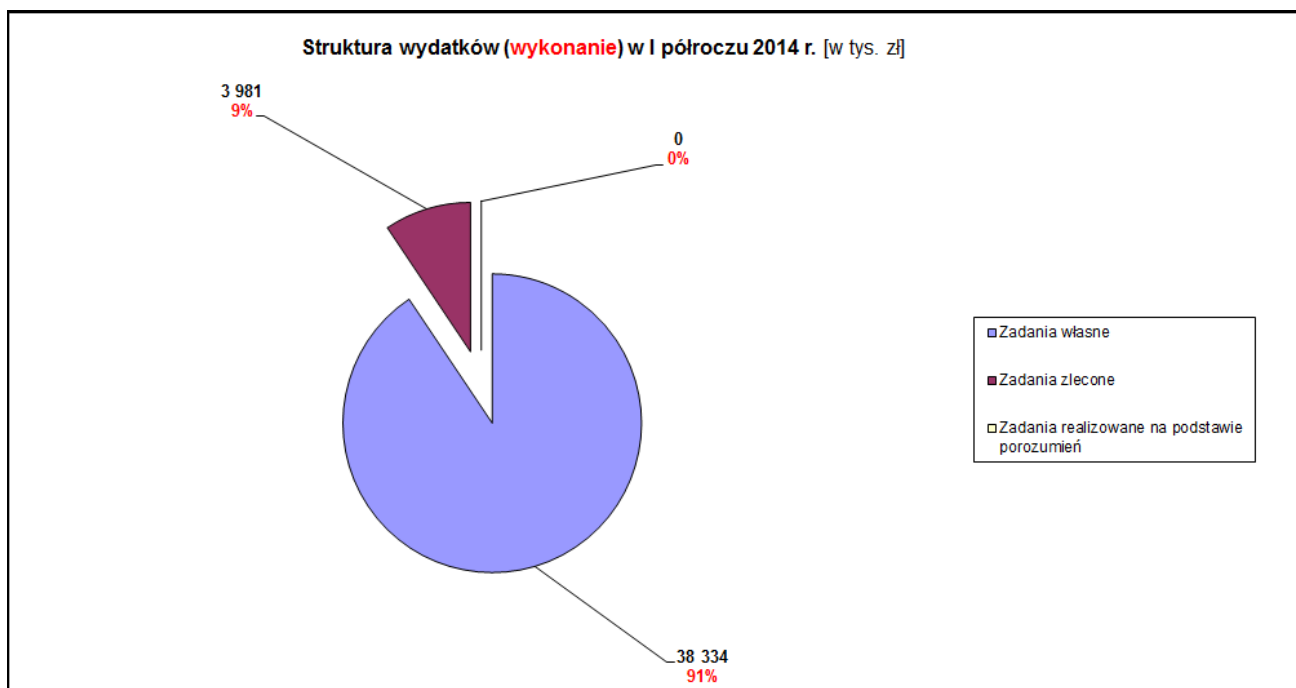
WYDATKI BUDŻETOWE I ROZCHODY:

Łącznie w okresie I półrocza 2014 roku wydatki budżetowe zrealizowane zostały na poziomie **45,5%** - tj. *na plan 93.017.818,47zł zrealizowano 42.315.356,56 zł*, odejmując z tych kwot zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wskaźnik wykonania wyniósł **44,5%** *na plan 86.089.458,00zł wydatkowano 38.334.451,89 zł*.

Natomiast plan wydatków dla zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie innych ustaw wykonano w **57,5%** - *na plan 6.928.359,47zł wydatkowano kwotę 3.980.904,66zł*.

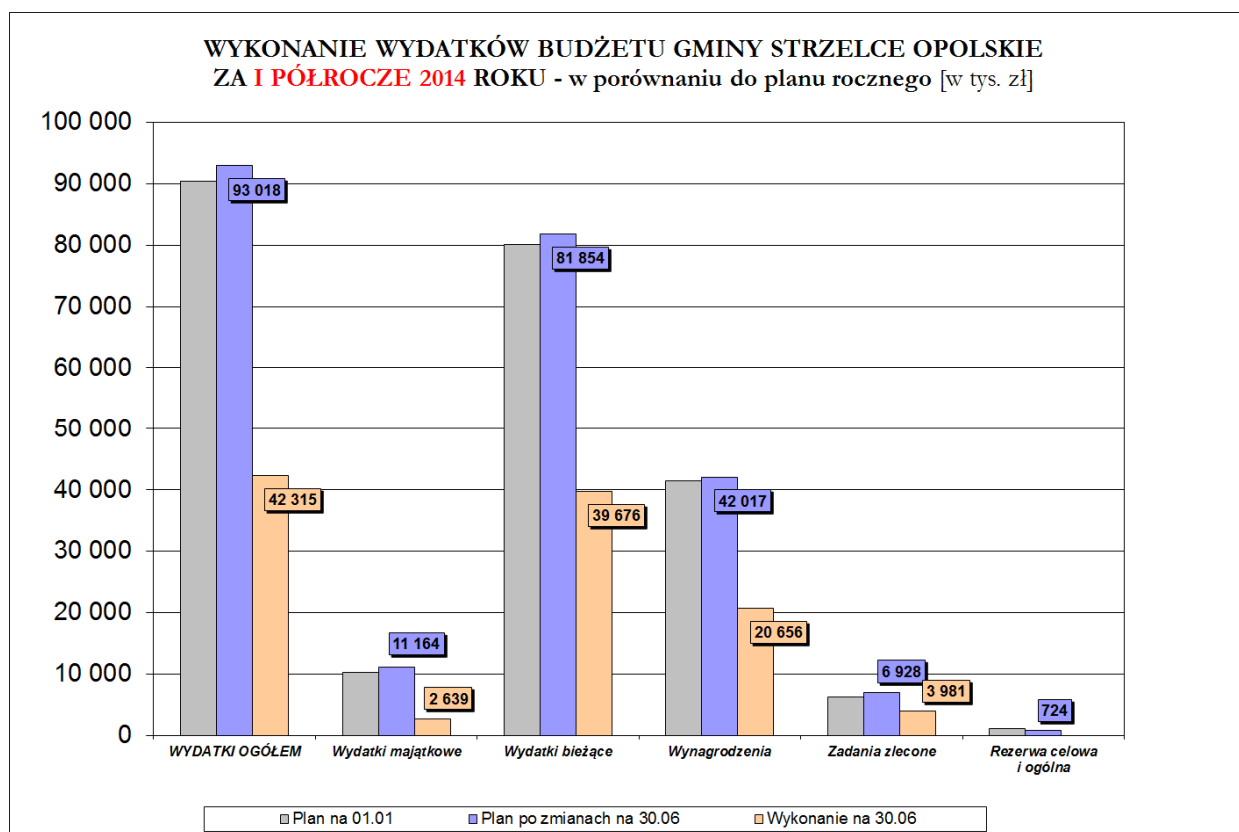
W ramach ogólnego planu wydatków **dla zadań własnych gminy** – wydatki bieżące, obejmujące również wszystkie wydatki remontowe zrealizowano na poziomie **47,6%** *na plan 74.925.698,00zł wydatkowano 35.695.610,92zł*. Natomiast plan na wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie **23,6%** *(na plan 11.163.760zł zrealizowano 2.638.840,97zł)*.

Proporcję wydatków na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień wykonanych w roku 2014 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 2014, przedstawiam informację o stopniu wykonania wydatków realizowanych na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XLII/235/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem roku 2013. Wydatki te (w zgodzie z wymogami przepisów o sprawozdawczości budżetowej) uwzględnione były już w sprawozdaniach z realizacji budżetu roku 2013 i nie są ujęte w kwotach wykazanych w załączniku wydatków do niniejszej informacji ani w sprawozdaniu Rb-28S za rok 2014. Stopień wykonania uchwalonego w/w uchwałą - odrębnego planu finansowego dla tych zadań - przedstawia się następująco:

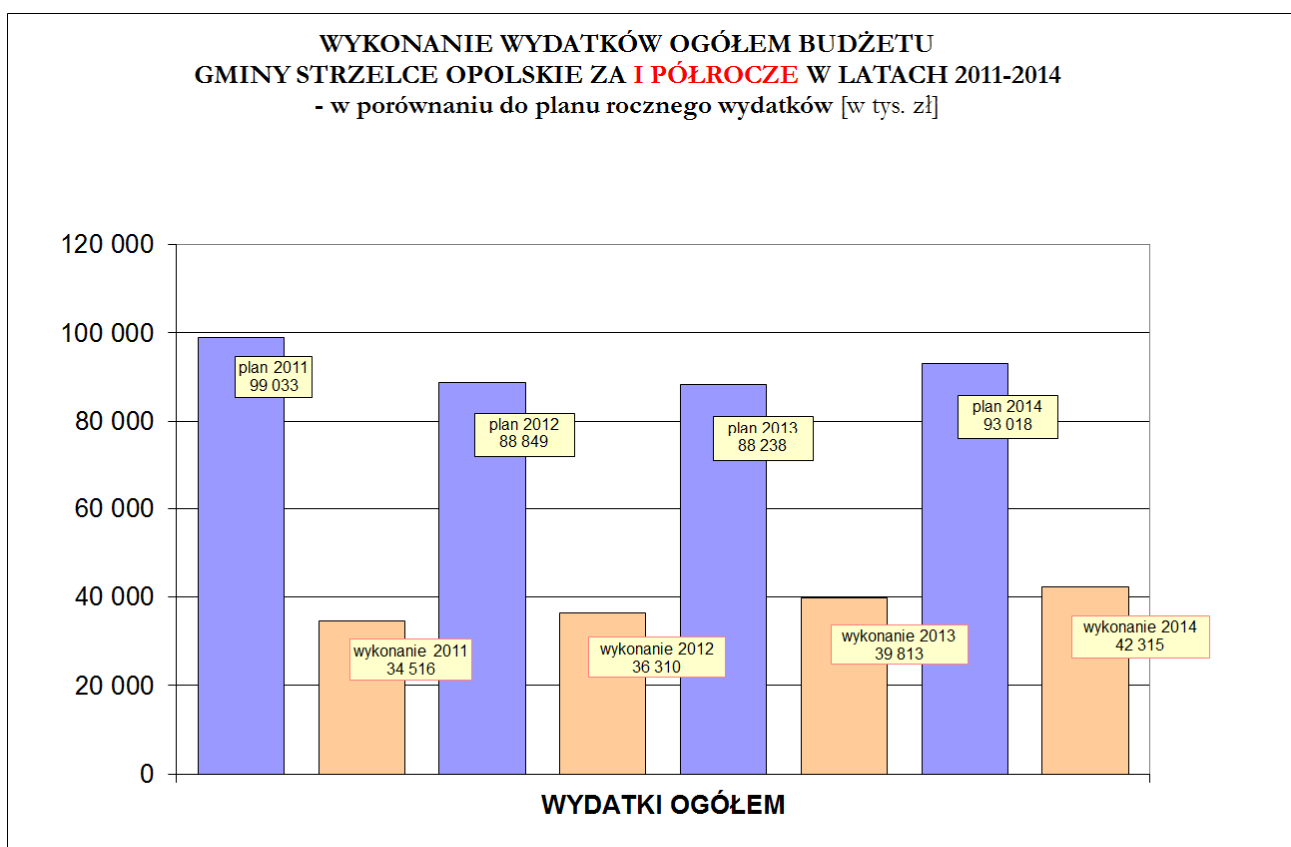
W ZŁOTYCH

DZIAŁ	ROZ-DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	% WYKO-NANIA	UWAGI zwroty do budżetu
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	26.000,00	26.000,00	100	--
	60016	Drogi publiczne gminne 1. Budowa drogi łączącej ul. Bocznicową z ul. Ciepłowniczą w Strzelcach Opolskich	26.000,00 26.000,00	26.000,00 26.000,00	100 100	-- --
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	87.559,94	87.559,94	100	**
	75095	Pozostała działalność „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opol- skich – etap I”	87.559,94 87.559,94	87.559,94 87.559,94	100 100	** --
710		DZIAŁAŃCWOŚĆ USŁUGOWA	74.476,50	74.476,50	100	10.233,60
	71004	Plany zagospodarowania prze- strzennego 1. Sporządzenie zmiany studium uwarun- kowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Strzelce Opolskie, 2. Opracowanie w postaci cyfrowej dwóch miejscowych planów publikacji zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kalinowice i Brzezina dla środowiska programu „GEOPLAN” eksport bazy danych do danych GIS wraz ze stanowiskiem komputerowym „przeszkolenie użytkownika”	74.476,50 25.584,00 48.892,50	74.476,50 25.584,00 48.892,50	100 100 100	10.233,60 10.233,60 --
851		OCHRONA ZDROWIA	49.384,50	49.384,50	100	--
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi Zakup i montaż zestawu ćwiczeń na świeżym powietrzu na terenie zabytko- wego parku miejskiego i Os. Piastów Śl. w Strzelcach Opolskich	49.384,50 49.384,50	49.384,50 49.384,50	100 100	-- --
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	422.523,00	422.523,00	100	3.595,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1. Wymiana stolarki okiennej w świetlicy w Szczepanku- szt. 4	11.316,00 11.316,00	11.316,00 11.316,00	100 100	-- --
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 2. Rewitalizacja zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich – etap IV, 3. remont zabytkowego ratusza w Strzel- cach Opolskich (etap IV) – remont pół- nocno-wschodniej elewacji, 4. remont zabytkowego Ratusza w Strzel- cach Opolskich (etap IV) – dostawa agregatu zewnętrznego do instalacji klimatyzacyjnej	411.207,00 5.500,00 357.000,00 48.707,00	411.207,00 5.500,00 357.000,00 48.707,00	100 100 100 100	-- -- 3.595,00 --
RAZEM:			659.943,94	659.943,94	100,0	13.828,00
w tym: - wydatki majątkowe			585.467,44	585.467,44	100,0	3.595,00

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 2014 w łącznej kwocie **13.828,00 zł**.

Dokonana analiza pod kątem przebiegu realizacji wydatków budżetowych 2014 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 2011-2014:



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 – 85.226,26zł - 30,6% - 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 - 2.296.691,20zł – 16,9%

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 związane z opracowywaniem dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg oraz „Rozbudowę układu komunikacyjnego na Os. Piastów Śląskich w Strzelcach Opolskich” są realizowane, a ich zakończenie przypadnie na II półrocze.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 9.945.848zł – 39,6%

z kwoty planu **4.624.000zł**, przypada na budżet Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego – co stanowi 46,5% ogółu wydatków tego działu z czego na **rozdział 70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami przypada** 4.544.000zł, 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 2.228.226,07zł – co daje 48,2% 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 428.953,10zł – 49,7% planu, w tym poniesione na usługi zarządzania nieruchomościami gminnymi – 288.395,21zł - na bieżące utrzymanie zasobów gminnych. Koszty remontów w zarządzanych zasobach wyniosły 416.441,14zł i zostały zrealizowane w 48,4% 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 220.667,02 zł z czego opłaty czynszowych za lokale socjalne wyniosły 32.120,33zł, a na rzecz PUKiM – 176.703,30zł.

W zakresie usług pozostałych, poza w/w wymienionymi opłatami za zarząd, kosztami zadań Referatu Gospodarki Nieruchomościami poniesiono 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 realizowanych zadań dokonano wypłaty odszkodowań za grunty przejęte z mocy prawa w trybie administracyjnym pod drogi publiczne w łącznej kwocie 22.981,60zł – wykonując 79,2% planu.

W ramach **pozostałej 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 47.075,10zł, co stanowi 58,8% planu.

W omawianym dziale realizowane są też zadania przez Urząd Miejski, czyli jego referaty a dotyczą one obszarów: gospodarowania targowiskiem miejskim - wydatkowano na ten cel 69,9 tys. zł – 38,6% planu.

Ponadto plan obejmuje wydatki majątkowe, w tym zakup gruntów i nieruchomości – nie poniesiono żadnego wydatku, w zakresie na potrzeb infrastruktury społecznej i technicznej. Drugie zadanie „Utworzenie regionalnego inkubatora przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap I” – po uzyskaniu dofinansowania unijnego rzędu 85% wartości projektu, rozpisaniu przetargu i wyłonieniu wykonawcy, zrealizowane na przełomie 2013/2014 roku. Łączna wartość projektu – 1.732.532,89zł plus nakłady poniesione na niwelację i utwardzenie terenu w rejonie ul. Konopnickiej prace restauracyjne zabytkowych murów na kwotę 55 tys. zł. Regionalny Inkubator Przedsiębiorczości został oddany do użytkowania w planowanym terminie, a swoją działalność, jako referat GZMK rozpoczął od lipca, udostępniając swoje pomieszczenia potencjalnym zainteresowanym mikro przedsiębiorcom na potrzeby ich działalności gospodarczej. W międzyczasie rozstrzygnięty został przetarg na wykonawcę etapu II – Utworzenia Inkubatora Przedsiębiorczości w łazienkach przy Strzeleckiej Pływalni. Prace budowlane są realizowane. Planowany koszt – to 3.034.929 zł – z tego 85% pochodzi ze środków europejskich. Ostateczny koszt będzie niższy od planu z uwagi na korzystną ofertę wybranego wykonawcy.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 643.390zł – 27,1%

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: Ligoty Górnej, Osieka, fragmentu części Strzelc Opolskich terenu ograniczonego ulicami Opolską, Szpitalną, 1 Maja, Powstańców Śl., a ponadto mapy dla kolejnych planów dla: Warmątowic i rejonu ul. Kazimierza Wlk. w Strzelcach Opolskich.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 9.393.323,78zł – 45,9% 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 – 3.059.118,73zł, co daje 45,8% planu, pozostałe koszty w łącznej kwocie 678.757,48 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 45,9% 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 27,5 tys. zł opłacono 21,2 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 Hanzy w mieście Soest.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA – 2000zł – 0%

środki zostały zabezpieczone na szkolenia z obrony cywilnej i będą wydatkowane w II półroczu.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW - POŻAROWA – 1.384.300zł – 21,3%

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 713 tys. zł na zadania i zakupy inwestycyjne wydatkowano 2,4%, Pozostałe prace inwestycyjne związane z remizami OSP Warmatowice i Rozmierka zostaną wykonane w II półroczu, oraz zakup używanego samochodu pożarniczego po przeprowadzeniu procedury przetargowej.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU – 647.000 zł – 26,6%

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

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 851.637 zł – 8,4% - plan zabezpiecza

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 723.700zł rezerwy, jest nadal w gestii Burmistrza na drugie półrocze, gdyż nie została rozdysponowana). W pierwszym półroczu Burmistrz rozdysponował kwotę 236.300 zł - z obu rezerw: celowej i ogólnej, na wydatki przedstawione w tabeli na stronie 7 niniejszej informacji. Wskaźnik wykonania omawianego działu, to skutek poniesionego wydatku w kwocie 47.936,54 zł tytułem zwrotu nie należnie pobranej subwencji oświatowej za lata poprzednie – którą to kwotę ustaliła kontrola z UKS. Ponadto poniesiono wydatek 23.867,10 zł w związku z prowadzoną procedurą optymalizacyjną podatku VAT, naliczoną od kwoty 79 tys. zł pozyskanego zwrotu podatku z urzędu skarbowego.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 35.783.508,76zł – 51,5%

wskaźnik wykonania adekwatny do czasu realizacji. W kwocie tej istotną pozycję mają koszty wynagrodzeń i pochodnych, 14.404.573,53 zł wydatkowano – co stanowi 51,9% planu a 78,2% ogółu poniesionych wydatków bieżących (przy 12,2 mln zł przekazanej subwencji). Pozostałe 4.013.203,09 zł 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 372.047,04 zł, realizującej zadanie własne gminy, przekazano z planu 49,9% i dotacja do Województwa Opolskiego na wspólną realizację doksztalcania i doskonalenia nauczycieli 15 tys. zł przekazano z planu 50%.

Ponadto w kwocie pozostałych wydatków ujęte są koszty realizowanych programów z finansowaniem ze środków unijnych w łącznej kwocie planu 283.898,67zł – z czego wydatkowano 43,9%.

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	16.139.233,00	45,4	158.850,00
▪ przedszkola	9.146.286,76	25,8	80.400,00
▪ gimnazja	6.915.877,00	19,5	20.000,00
▪ dowożenie uczniów	614.200,00	1,7	--
▪ zespół obsługi ekonomicznej	1.948.673,00	5,5	--
▪ doksztalcanie i doskonalenie	101.500,00	0,3	--
▪ stołówki szkolne i przedszkolne	434.689,00	1,2	--
▪ pozostała działalność	223.800,00	0,6	--
<hr/>			
Łącznie plan :	35.524.258,76	100,0	259.250,00

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

Z kwoty 269.305,55zł dofinansowania na realizację projektu „Inwestycja w edukację przedszkolną” w ramach PO Kapitał Ludzki na rok bieżący zostało wydatkowane 46,4%. 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.

Kolejnym projektem finansowanym ze środków unii europejskiej jest „Seniorów i Juniorów szalona podróż po Europie” z dofinansowaniem 20.624,96 zł. Realizacja obejmuje lata 2013 i 2014, w bieżącym roku plan zakłada wydatek 13.515 zł a zakończenie nastąpi w II półroczu. Projekt ma na celu promowanie aktywności obywatelskiej młodzieży i rozwój poczucia solidarności i tolerancji wśród młodzieży, szczególnie w celu wzmocnienia spójności społecznej w Unii Europejskiej.

W zakresie wydatków inwestycyjno-remontowych zrealizowano ok 3% planu – pełna realizacja przypadnie na II półrocze, w tym zadania utworzenia szkolnego placu zabaw przy PSP nr 1 w ramach programu „Radosna szkoła”.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 770.000zł – 44,3% - wskaźnik wykonania zgodny z realizowanym harmonogramem zadań w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii i Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Z wykazanej kwoty planu na zwalczanie narkomanii wydatkowano 14.235,25zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi 286.489,26zł. Wydatkowane środki zabezpieczyły funkcjonowanie Młodzieżowych Klubów Terapeutycznych „ARKA” i „ŹRÓDEŁKO”, Strzeleckiego Klubu Abstynenta, Punktu Konsultacyjnego dla Osób Uzależnionych od alkoholu oraz ofiar przemocy w rodzinie, Wolontariatu „Ruchu Czystych Serc”, całodobowego monitoringu miejskiego obsługiwanego przez pracowników Komendy Powiatowej Policji, prowadzenie zajęć sportowych pozalekcyjnych i pozaszkolnych dla uczniów z terenu gminy. Udzielono dotacji na działania związane z integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu na każdego uczestnika Centrum Integracji Społecznej i przeciwdziałaniu bezdomności w kwocie łącznej 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 – 7.264.573zł – 48,3% - 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 3.531.778,34 zł. Koszty wynagrodzeń pracowników ze środków własnych, to kwota 946.413,39zł plus ze środków budżetu państwa 509.714,63zł. 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 38,8% i 51,3% 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 414.554,63 zł, w tym udział gminy 14%. z kwotą 58.170,49zł.
- **rodziny zastępcze rozdz. - 85204** – wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na częściowe pokrycie kosztów pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub placówce w sytuacjach doraźnych, do czerwca zwrot ten dotyczył pobytu 15 dzieci – obciążenie gminy to 19.445,01zł, co daje 38,9% planu
- **zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie rozdz. - 85205** - w celu udzielania pomocy osobom dotkniętym zjawiskiem przemocy w rodzinie – wydatkowano – 14.239,46 zł – 43,1% planu, z pomocy skorzystało 92 osoby.
- **wspieranie rodziny rozdz. - 85206** – w ramach zaplanowanych wydatków OPS zatrudnia asystenta rodziny, którego rolą jest wzmacnianie funkcji rodzin objętej opieką i rozwijanie umiejętności opiekuńczo - wychowawczych rodziców – do czerwca bieżącego roku pomocą i wsparciem objętych zostało 14 rodzin – wskaźnik wykonania planu to 29% przy kwocie 23,6 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

13,7% planu na własnych – z kwotą 137,42 zł, a 55,7% planu na zleconych z kwotą 2,8 mln zł z tej kwoty na świadczenia rodzinne wydatkowano 2,4 mln. zł a na świadczenia funduszu 458,1 tys. zł. Ze świadczeń rodzinnych korzystało 1278 rodzin, a z funduszu alimentacyjnego 138. Na składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające te świadczenia wydatkowanych było 86,1 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 41,4% planu. Liczba osób objętych ubezpieczeniem zdrowotnym to 143 osoby, a 731 świadczeń - w tym 599 zasiłku stałego, oraz za osoby skierowane do uczestnictwa w zajęciach CIS i osoby zatrudnione (142).
- **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 779 rodzin, do 30 czerwca br. umieszczono w DPS 57 osób, a opłatę pełną za umieszczenie w DPS poniesiono za 45 osoby, częściową za 5 osób - wykonanie 51,2% planu, z kwoty 1.140.000zł.
- **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 50,6% planu – 581.323,34 zł *wobec liczby 2.431 przyznanych dodatków mieszkaniowych a prognozują się nie wystarczające zabezpieczenie rocznego planu wobec rozpoznanych potrzeb.*
- **zasiłki stałe rozdz. - 85216** - wydatki związane z przyznawaniem zasiłków stałych w oparciu o ustawę o pomocy społecznej – otrzymało 115 osób całkowicie niezdolnych do pracy, a zrealizowany wydatek do planu 65,8% - w kwocie 267.871,74zł.
- **ośrodki pomocy społecznej rozdz. – 85219** kategoria kosztów związanych z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej– łączna kwota wydatkowana na bieżące funkcjonowanie OPS 604.968,40zł (co stanowi 46,2% planu) z czego 518.995,52zł 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 umiesz-

czenie ich w mieszkaniach chronionych. Decyzję o zamieszkaniu w zasobach chronionych uzyskało do końca czerwca 24 osoby. Zapewniono im całodobową opiekę. Realizacja planu na poziomie 47,4%, co kwotowo daje 130 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 78 osób, w tym ze specjalistycznych – opiekuńczych usług 29 osób na *(własne)*. W ramach zadań zleconych objęto 9 osób – 755,5 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 258.545,62zł (47,3% planu) przy kosztach osobowych 237.654,36zł, budżet państwa przekazał 19.700zł *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 75 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 33 tys. zł – 50,8% planu,

DZIAŁ 853 ŻŁOBKI – 1.713.914,70zł – 42,4% 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 1.355.364,76zł z czego 683.834.76zł pochodzi ze środków PO Kapitał Ludzki finansujących projekt „Aktywny powrót Mam do pracy” (wykonany w 92,3% planu roku 2014 – całkowita wartość projektu to 1.962.640 zł, w tym 294.300 zł wkładu własnego gminy).

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 2014 – to wydatek 349.125 zł, a docelowa kwota to 581.250 zł na lata 2014-2015. Realizacja przypada na II półrocze dlatego w wykonanie to zaledwie 6% planu.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 1.261.690zł – 64,8% kwota wydatkowana w sposób wystarczający zapewniła funkcjonowanie świetlic szkolnych, placówek wychowania pozaszkolnego i całej działalności z tym związanej (w tym MOS-u) oraz umożliwiła organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej, oraz wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów - poziom realizacji jest odpowiedni do upływu czasu – 52,3% z kwotą 530,5 tys. zł. Zadanie inwestycyjne, ujęte w planie w kwocie 287,8 tys. zł na „Przebudowę zadaszenia i budowę trybun na terenie stadionu w Strzelcach Opolskich” zostało zrealizowane.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 6.874.056,04zł – 33,5% - wydatki zabezpieczyły dotychczas realizowane zadania gminy związane z bieżącym utrzymaniem czystości i porządku na terenach komunalnych publicznych i wyłapywaniem i przekazywaniem bezdomnych zwierząt do schroniska, z bieżącym utrzymaniem terenów zielonych w mieście – w tym utrzymaniem drzewostanu (wycinki, zabiegi sanitarno – pielęgnacyjne), trawników i rabatek, wiosennym przeprowadzeniem badania jakości wskaźników fizyczno- chemicznych wód, zapewnieniem oświetlenia ulicznego dróg na terenie Gminy Strzelce Opolskie

poprzez opłaty za energię elektryczną i eksploatację ponad 2,8 tys. punktów oświetlenia, a także z wnoszeniem opłat wynikających z decyzji administracyjnych za umieszczenie infrastruktury sieciowej w pasach drogowych na rzecz innych zarządców dróg i poczynając 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, 5,8 mln. zł to wydatki bieżące – wydatkowane na poziomie 38,5% planu. Z powyższej kwoty 25% planu zadań realizowane jest przez referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, 70% przez nowoutworzony referat Zarządzania i Gospodarki Odpadami Komunalnymi. Pozostała kwota planu z bieżących wydatków – 211 tys. zł przypada na limity funduszu sołectkiego, referat inicjatyw gospodarczych na przygotowanie projektów kolejnych tras rowerowych. Znaczącą pozycją tego działu są wydatki inwestycyjne: podwyższenie kapitału spółki SWIK (500 tys. zł) oraz budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (w skrócie PSZOK – kwota 328 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 82,44%, a finansowe ok. 77%. Wybudowano ok. 101,3 km ze 118,7 km sieci kanalizacji sanitarnej i 3 km sieci wodociągowej (z 4,12 km). Pozwolenie na użytkowanie uzyskano na sieci kanalizacyjnej w Dziewkowicach, Błotnicy Strzeleckiej, Rozmierzy, Rozmierce, Kadłubie-Piecu, a z terenu Jemielnicy Piotrówce, Barut, Łaziska, Gąsiorowice i Wierchlesie. Do sieci posiadających pozwolenie na użytkowanie podłączyło się 3.388 osób. Spółka dla płynnego finansowania wyemitowała obligacje na kwotę 10,6 mln. zł (z łącznej kwoty 15 mln. zł). Wydatkowano 66,1 mln zł, w tym 47,5 mln zł to środki unijne.. Spółka złożyła wniosek do Instytucji Wdrażającej projekt o poszerzenie zakresu rzeczowego i finansowego realizacji o 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.

Uzyskała akceptację organu właścicielskiego, co zostało uwzględnione w WPF-ie .

Na dzień 30.06.2014 r. SWIK realizuje kontrakty na budowę kanalizacji w Kadłubie Wsi, Szymiszowie Wsi i Osieku – etap I. Na pozostałe kontrakty rozstrzygnięto przetargi trwają procedury formalno-prawne, realizacja przypadnie na przełom roku 2014/2015. Spółka informuje o realizacji projektu zgodnie z przyjętym harmonogramem.

Proces wdrażanie nowej gospodarki odpadami – określanej jako rewolucja śmieciową – w gminie Strzelce Opolskie przebiegał również zgodnie z harmonogramem.

System oparty na deklarowanych kwotach opłat od wytwórców odpadów komunalnych, zgodnie z przyjętą normą prawną, ma być systemem samofinansującym się, czyli uzyskane dochody mają być przeznaczane na koszty jego funkcjonowania. Od lipca 2013 r. powołany został w gminie referat zarządzania i gospodarowania odpadami komunalnymi, w którym zatrudnionych jest 5 pracowników (5 etatów). Ponadto utworzone zostało stanowisko do spraw egzekucji należnych opłat. Do 30 czerwca br. wpłynęło do referatu 8.424 deklaracji. Przypis łączny to kwota 4,9 mln zł. Ściągalność opłat – średnio miesięczna to 95,5% - to daje podstawy to prognozowania wykonania przyjętego planu dochodów i nie zagrożonego planu wydatków. Wykonanie wydatków na I półrocze na poziomie 33,3% wskazuje na istotny margines bezpiecznego finansowania systemu. Na koszty systemu składają się: odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych przez firmę wybraną w drodze przetargu publicznego (umowa Nr 5/1/ZP/2013 z dnia 01.10.2013 r. na lata 2013,2014, 2015) – poniesione w kwocie 1.152.463,32 zł, zarząd składowiskiem – w kwocie 80.460 zł i zagospodarowanie wielko gabarytów i gruzu oraz odpadów zielonych – w kwocie 34.044,95 zł, następnie koszty osobowe – 136.455,92 zł (udział w poniesionych kosztach materiałów 9,4%), Pozostałe koszty biurowe (0,3%) i związane z edukacją i promocją (0,7%) oraz koszty korespondencji (1,1%), konserwacji i napraw, szkoleń pracowników, służbowych podróży krajowych, czasopism fachowych, itp. (ok. 0,8%). Z kwoty 81,9 tys. zł wydatków majątkowych przeznaczonych na rozszerzenie funkcjonalności systemu informatycznego nie zaangażowano żadnych środków. Realizacja planu finansowego projektu przebiega prawidłowo.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

– 4.681.619,69zł – 37,8% - w tym obszarze zaplanowane środki w 76,56% zapewniają realizację zadań w zakresie szeroko rozumianej kultury oraz ochrony wartości kulturalnych o znaczeniu zabytkowym, pozostałe 23,4% przeznaczone są na wydatki inwestycyjne w sferze infrastruktury. Poniesione wydatki w kwocie 1.771.694,81zł 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 1.570.000 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.

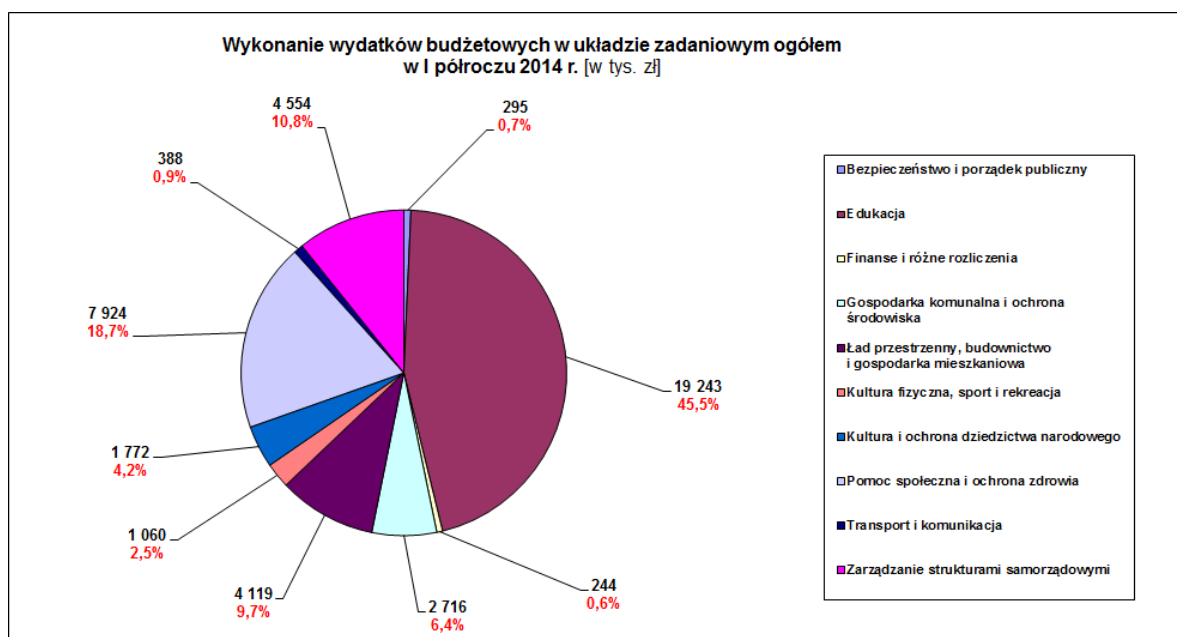
Z zadań inwestycyjnych, na które zaplanowano na łączną kwotę planu 1,097 mln zł wydatkowano 1,6%. Taki niski wskaźnik wynika z realizacji zadania rewitalizacji zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich z dofinansowaniem Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, które będzie przeprowadzone w drugim półroczu tak jak 100 tys. zł dotacji inwestycyjnej dla SOK na realizację projektu z dofinansowaniem zewnętrznym na modernizację budynku SOK-u.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 2.490.279,51 zł – 42,5%- 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, „Rybacówki” 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 1.060.522,24 zł (42,6% z planu), w tym 332.965zł (57,6% z planu) w formie dotacji na zдания 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 42% 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 2014, 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 **11.163.760 zł**. Z powyższej kwoty 5.650.848 zł – 50,6% planu zabezpieczyły środki na utworzenie dwóch inkubatorów przedsiębiorczości i inwestycje w ramach gospodarki mieszkaniowej plus zakup gruntów, 1.249.565 na infrastruktur drogową, 985.801 zł na ochronę środowiska (udziały dla SWIK i budowa PSZOK), 1.097.953 zł na rewitalizację zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich i na obiekty kulturalne, 713.000 zł na sferę bezpieczeństwa publicznego – modernizację remiz i zakup samochodu bojowego, 403.259,69 zł na infrastrukturę administracyjną urzędu, 547.050 zł na oświatę i opiekę wychowawczą, 225.283 zł na obiekty sportowe. Pozostałe 295 tys. zł przypada na wydatki w sferze ochrony zdrowia, pomoc społeczną i rezerwę majątkową.

Rzeczowe zaawansowanie na dzień **30 czerwca 2014r.** realizacji zakupów i zadań inwestycyjnych oraz zadań remontowych przyjętych do budżetu na 2014 rok w układzie klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione w **Tabeli nr 9**.

Na łączną kwotę planowanych wydatków składają się:

11.163.760,00 – plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne
z czego

10.142.759,31zł - na zadania inwestycyjne wykonanie 2.490.005,98zł

1.021.000,00zł - na zakupy inwestycyjne wykonanie 148.834,99zł

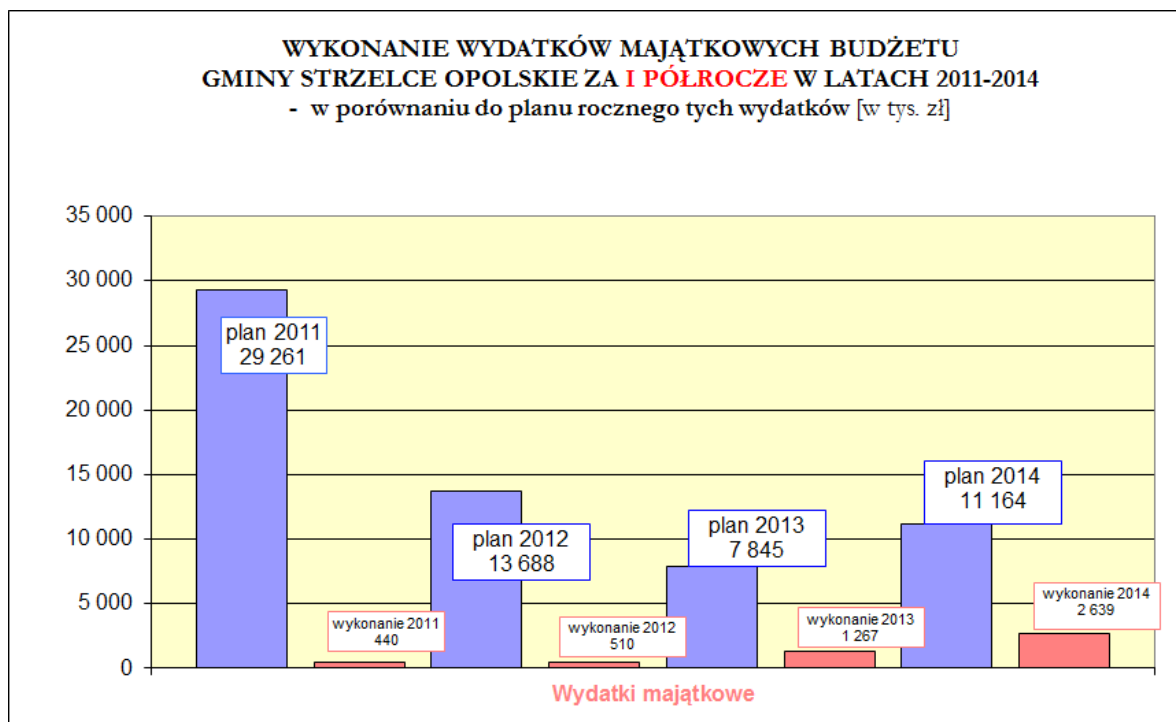
plus

1.507.253,00zł - na wydatki remontowe wykonanie 555.438,29zł

12.671.013,00zł - razem inwestycyjno- remontowe a wykonanie **3.194.279,26zł**

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.



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 2014 spłaty rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich długoterminowych **pożyczek inwestycyjnych i kredytów** w łącznej wysokości 11.489.389,19 zł (stan 01.01.2014r.), a na 30.06.2014 r. - 10.672.053,55zł. Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań termomodernizacja budynków PSP Nr 7 dokonano spłaty pożyczki 55 tys. zł i zobowiązanie wygasło. Z mBanku SA 9,349 mln. zł. i z BS Bank Rolników – 848,7 tys. zł i z Banku Pocztowego SA – 474.8 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 **817.335,64zł**.
- **lokaty** środków wolnych – od początku roku jest utrzymywana kwota lokat, średnio miesięcznie dwa – trzy miliony złotych. Każdorazowo przed ulokowaniem wolnych środków przeprowadzana jest analiza ofert banków, co do stóp oprocentowania lokat, w celu wyboru najkorzystniejszej. Ponadto z kwot posiadanych rachunku bieżącym w banku obsługującym gminę zakładane są nocne lokaty tzw. „over-nighty”. Uzyskany dochód z oprocentowania lokat za I półrocze to kwota 42.210 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 (zwanymi 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> :	6.928.359,47zł
<i>w tym:</i>	
<i>bieżące</i>	6.928.359,47zł
<i>majątkowe</i>	0,00zł

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

ogółem	dochody	4.166.225,15zł - co stanowi – 60,1% planu
<i>w tym:</i>	wydatki	3.980.904,66zł - co stanowi – 57,5% planu

Realizacja **wydatków** w odniesieniu do w/w planu w roku 2014 przebiegała prawidłowo i w pełnym zakresie została wykorzystana na potrzeby zadań z zakresu administracji rządowej w następujących obszarach i w kwotach:

	pomocy społecznej -	3.895.719,97zł	
	ochrony zdrowia -	1.005,00zł	
	obrony narodowej -	0,00zł	
	administracji publicznej -	158.354,54zł	
rolnictwo i łowiectwo	(zwrot akcyzy z oleju napędowego)	388.159,27zł	
urzędy naczelników organów	władzy państwowej -	85.184,69zł	...

łącznie wydatkowano		3.890.904,66zł	

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 2014* (Uchwała Nr XL/304/2013 Rady Miejskiej z dnia 27 listopad 2013 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- 73 tys. zł,
- na działania pro rodzinne -19,49 tys. zł
- przeciwdziałanie patologiom społecznym i uzależnieniom – 41,85 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 332.965 zł – 57,6% planu dotacji.

Zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2014 (Uchwała Nr XL/305/2013 Rady Miejskiej z dnia 27 listopada 2013 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 wydawkowano 41,85 tys. zł (41,6%). Na realizację programu wspierania aktywnego stylu życia wśród lokalnej społeczności w ramach kampanii społecznej „Postaw na rodzinę” – wydano 39% kwoty dotacji w wysokości 19,49 tys. zł.

W tabeli zamieszczonej pod nr 6 wymienione zostały wszystkie umowy zawarte z podmiotami otrzymującymi powyższe dotacje.

W roku 2014 środki finansowe otrzymało również Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Grodzisko. Z dotacji przyznanej na prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Grodzisku w kwocie 745.200zł Stowarzyszeniu przekazano 372.047,04 zł (wysokość dotacji w każdym miesiącu była zależna od ilości uczniów w szkole).

Z budżetu gminy przekazano dla Województwa Opolskiego 15.000 zł – na wspólne doskonalenie kadry oświatowej.

Największą pozycję w dotacjach zajmuje dotacja podmiotowa dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury. Na plan 2.972.000zł przekazano 1.160.000zł 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 42%. 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 953.736,21 zł, z czego 67% stanowiły przychody ze sprzedaży usług (w tym biletów), 42% z dotacji przedmiotowej. Wykonanie przychodów zakładu na poziomie 47% nie daje podstawy do prognozowania wykonania założonego planu rocznego,

Koszty na poziomie 828.646,48zł stanowiły 88,5% uzyskanych przychodów, co pozwala na utrzymanie pełnej płynności. Na środkach obrotowych wykazano 185.260,00 zł.

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 345,8 tys. zł.- 40% poniesionych kosztów. Z analizy kosztów wynika, że wzrosną one w drugim półroczu o koszty serwisów gwarancyjnych, w tym stanie należy założyć, że o ile nie nastąpi lepsze wykonanie przychodów niż za I okres, to może być problem w zbilansowaniu kosztów. 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 15,1% zaniża nie wykonana pozycja związana z realizowaną inwestycją budowy PSZOK-u, którego środki z planu 100 tys. zł, będą wydatkowane w II półroczu.

Zrealizowano w 54,5% z planu wydatki za zadania z obszaru edukacji ekologicznej, w 5,7% 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 zarządzaniem 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 2013r.** i przedłożone Burmistrzowi w dniu 22 lipca 2014 r.

Przychody Strzeleckiego Ośrodka Kultury za I półrocze wyniosły **1.711.522zł**, co stanowi 49,3% w stosunku do planu 2014 roku. Głównym źródłem przychodów jest dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą w kwocie **1.572.000 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 internetowej.

Wykonane przychody z tego tytułu wyniosły **141.522 zł**, co stanowi 8,3% całkowitych przychodów. Ponadto po stronie przychodów w kwocie **738.293zł** 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 2014 roku wyniosły **1.527.456 zł** Największy udział w tej kwocie mają koszty na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne tj. **906.441 zł**. Wydatki te stanowią 59,3% poniesionych kosztów jednostki. Dużą część stanowią również koszty zakupu usług obcych (zakup koncertów, spektakli, transport, usługi prawnicze, opłaty pocztowe, bankowe, konserwacje i naprawy) wynoszą **321.004zł** i stanowią 21 % 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 **230.611zł**.

Stan zobowiązań na dzień 30 czerwca 2014 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **0,00 zł**.

Stan należności na dzień 30 czerwca 2014 r. dla Strzeleckiego Ośrodka Kultury wynosi **156.656,23 zł**, w tym należności wymagalne w kwocie **3.902,77 zł**.

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym SOK na dzień 30 czerwca 2014 roku wyniósł **828.646,48zł**.

W Załączniku nr 3 przedłożona została INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO STRZELECKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA I PÓŁROCZE ROKU 2014.

PODSUMOWANIE

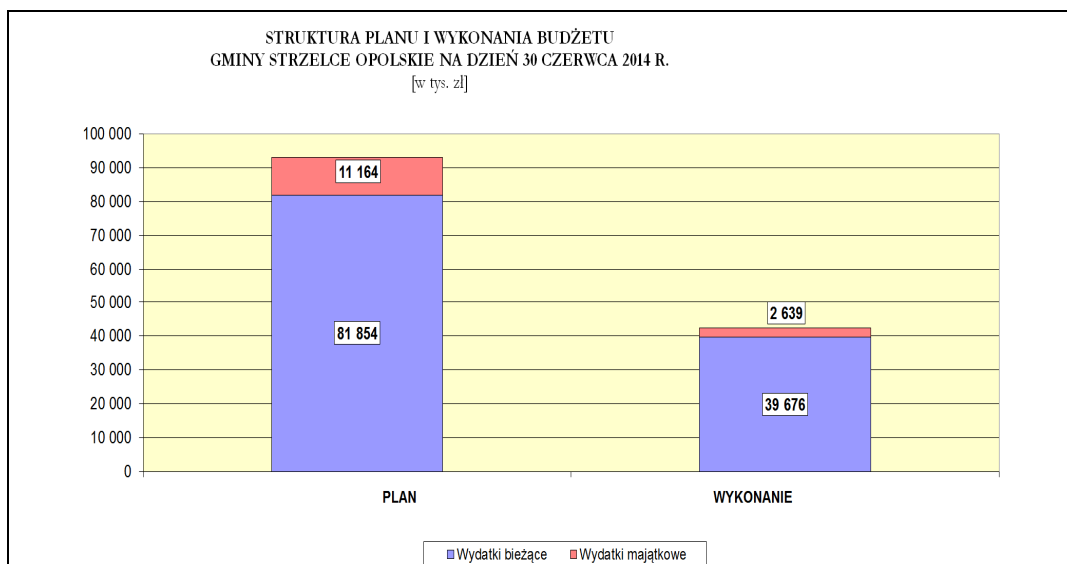
W tabeli poniżej zestawione zostały pozycje budżetu 2014, opisane w informacji a dotyczące dochodów, przychodów oraz wydatków i rozchodów, wskaźniki ich wykonania za I półrocze 2014 r, jako podsumowanie opisowej informacji.

BUDŻET GMINY NA ROK 2014 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze				
PLAN:	na 01.01.2014 r.	na 30.06.2014 r.	wykonanie 30.06.2014 r.	Wskaźnik procentowy [4:3]
1	2	3	4	5
DOCHODY	87.400.000,00	90.017.817,47	45.102.217,30	50,1
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>80.251.579,00</i>	<i>82.876.963,47</i>	<i>44.633.606,50</i>	<i>53,9</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>7.148.421,00</i>	<i>7.140.854,00</i>	<i>468.610,80</i>	<i>6,6</i>
<i>w tym:</i>				
subwencja	20.539.101,00	20.804.899,00	12.697.670,00	61,0
dotacje na zadania zlecone	6.292.593,00	6.928.359,47	4.166.225,15	60,1
dotacje na zadania własne	2.530.516,00	3.406.502,00	1.510.780,02	44,3
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	5.891.583,84 (4.837.032,84)	6.208.977,84 (4.980.115,84)	578.489,86 (458.856,79)	9,3 9,2
pozostałe dochody <i>w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych</i>	52.146.206,16 690.000	52.669.079,16 690.000	26.149.052,27 525.601,77	49,7 76,2
PRZYCHODY	4.883.000,00	4.883.000,00	4.694.659,18	96,14
pożyczki i kredyty	2.500.000,00	2.500.000,00	0	0,0
z innych źródeł	2.383.000,00	2.383.000,00	4.694.659,18	197
DOCHODY + PRZYCHODY	92.283.000,00	94.900.817,47	49.796.876,48	52,3
WYDATKI + ROZCHODY	92.283.000,00	94.900.817,47	43.132.692,19	40,8
WYDATKI	90.400.000,00	93.017.817,47	42.315.356,55	45,5
<i>w tym: wydatki bieżące</i>	<i>80.161.000,00</i>	<i>81.854.057,47</i>	<i>39.676.515,58</i>	<i>48,5</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>10.239.000,00</i>	<i>11.163.760,00</i>	<i>2.638.840,97</i>	<i>23,6</i>
<i>w tym:</i>				
wydatki własne	84.107.407,00	86.089.458,00	38.334.451,89	44,5
<i>z czego na wydatki GPPiRPA i PPN</i>	<i>690.000,00</i>	<i>690.000,00</i>	<i>300.724,51</i>	<i>43,6</i>
wydatki na zlecone	6.292.593,00	6.928.359,47	3.980.904,66	57,5
<i>w ramach wydatków bieżących:</i>				
wynagrodzenia i pochodne	41.383.096,70	42.017.243,11	20.656.359,22	49,2
wydatki remontowe	1.422.500,00	1.507.253,00	555.438,29	36,9
ROZCHODY	1.883.000,00	1.883.000,00	817.335,64	43,0
spłata kredytów i pożyczek krajowych	1.883.000,00	1.883.000,00	817.335,64	43,4
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	0	100
DOCHODY - WYDATKI	-3.000.000,00	-3.000.000,00	+2.786.860,75	X
PRZYCHODY - ROZCHODY	+3.000.000,00	+3.000.000,00	+ 3.877.323,54	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 2.786.860,75 zł.

Realizując kolejne budżety dostrzec można pewną powtarzalność realizowanych zadań (wydatków sztywnych), skalę tych wydatków, strukturę, a tym samym przewidywać realizację roczną na podstawie wykonania półrocznego, o ile nie wystąpią okoliczności szczególne. Wobec 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. Wobec powyższego należy uwzględnić potencjalne ryzyko, wdrożyć procedury ostrożnościowe. W pierwszym kroku dążyć do **optymalizacji zaplanowanych wydatków**, ograniczyć do niezbędnego minimum decyzje o nowych inwestycjach.

Mimo, iż uzyskane wskaźniki pierwszego półrocza świadczą o prawidłowej realizacji planu, to w porównaniu z wykonaniem budżetu za I półrocze 2013 widać nieznaczne procentowe spadki w zakresie dochodów i wzrosty w zakresie wydatków. Decydujące będą zdarzenia związane z pozyskaniem środków ze sprzedaży zaplanowanych nieruchomości (w rejonie ul. Kazimierza Wlk., miasteczka ruchu czy stadionu) jako potencjalnego źródła finansowania ujętych zadań. W przypadku braku tych wpływów ewentualną koniecznością może być zwiększenie przychodów.



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.

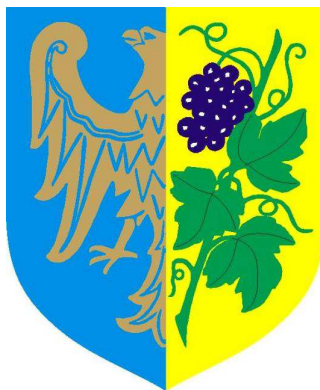
Uzyskana nadwyżka budżetowa w pierwszym półroczu, to między innymi efekt przesuniętych w czasie (na drugie półrocze) wydatków majątkowych. Przy kumulacji zaplanowanych płatności w drugim półroczu, wolne środki oraz środki kredytowe będą niezbędne dla pokrycia deficytu.

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 2014.

Wobec powyższego wnoszę o przyjęcie przedstawionej informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelce Opolskie i planu finansowego Strzeleckiego Ośrodka Kultury za pierwsze półrocze 2014 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 2014-2017

(stan na dzień 30 czerwca 2014 r.)

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2014R.

INFORMACJA O KSZTAŁATOWNIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2014-2017

Rada Miejska w Strzelcach Opolskich w dniu 19 grudnia 2013 r. podjęła Uchwałę Nr XL/319/2013 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017. Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2014-2024, 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,
- 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 2014-2017 wg stanu na 1 stycznia 2014 rok (zgodnie podjętą 19 grudnia 2013 r. uchwałą o WPF).

Przyjęta w dniu 19 grudnia 2013 r. uchwała o WPF, jako pierwsza w kolejności przed uchwałą budżetową na rok 2014, 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 19 lutego 2014 r. (Uchwała Nr XLIV/335/2014), w dniu 28 maja 2014 r. (Uchwała Nr XLVII/355/2014).

W **Tabeli nr 12** do niniejszej informacji załączono wyciąg z WPF po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2014 r. W **Tabeli nr 13** przedstawiono wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014-2017 również po zmianie wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2014 r.

Wprowadzone zmiany w/w uchwałami, to skutek:

- zmiany zakresu przedsięwzięcia-projektu „Inwestycja w edukację przedszkolną” na lata 2013-2015 – koszt projektu - 790.575 zł, zwiększenia limitu wydatku w roku 2014 o 44.070,76 zł (po zmianie 290.87,76 zł) tytułem środków nie wykorzystanych w roku 2013,
- dokonanej korekty wydatków majątkowych w roku 2015 – o kwotę 999.800 zł i w roku 2016 – o kwotę 1.000.000 zł , tytułem korekty limitu wydatków na przedsięwzięcie pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie” w formie dokapitalizowania spółki SWiK, jako skutek nie przekazania w roku 2013 udziałów spółce (po zmianie limit wynosi : 1.999.800zł – 2015 r. i 1.427.400zł w 2016 r),
- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia- projektu pn. „e-Urząd – dodaj do ulubionych” do realizacji w latach 2014-2015 o łącznej wartości 112.750 zł z tego 99.100 zł w roku 2014 i 13.650 zł w roku 2015,
- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia – projektu pn. „Powrót do zatrudnienia” – do realizacji w latach 2014- 2015 na łączną wartość 581.250 zł – z tego 356.350 zł w roku 2014 i 225.000 zł w roku 2015,
- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia – projektu pn. „ Zintegrowane podejście terytorialne szansą rozwoju Kędzierzyńsko-Kozielskiego Subregionalnego Obszaru Funkcjonalnego dla działania 1-12” – do realizacji w latach 2014-2015 o łącznej wartości 34.226 zł – z tego 5.496 zł w roku 2014 i 28.730 zł w roku 2015,

- zmiany zakresu przedsięwzięcia pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzelcach Opolskich, poprzez zwiększenie limitu wydatków w roku 2014 o 128.000zł.
- uaktualnienie danych w zakresie dochodów i wydatków w roku 2014, zgodnie z dokonanymi zmianami budżetu,
- uaktualnienie danych za rok 2013 i wprowadzenie danych ze sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu za rok 2013, 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 XII/58/11 z dnia 21 lipca 2011 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 (*wg wzoru WPF uchwalonego na 1 stycznia 2013 r.*).

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje wartości wymienione powyżej w pkt od 1 do 8 dla lat 2014 do 2017 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 2024.

W tym stanie rzeczy w wymaganej części tabelarycznej sporządzanej informacji możliwym do przedstawienia jest **wyłącznie wykonanie za rok 2014** wg stanu na 30 czerwca.

Do wartości ujętych w WPF i w wykazie przedsięwzięć, wykraczających poza rok 2014, 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 maj 2014 r.) oraz wykonanie budżetu na 30 czerwca 2014 r.

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017, zgodnie z oczekiwaniem ustawodawcy ma ułatwić władzom samorządowym racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych rzeczowych instrumentów do ich osiągnięcia. Dotyczy to szczególnie inwestycji komunalnych realizowanych w kilku latach. Drugim ważnym celem tego instrumentu jest również zapewnienie przejrzystości i jawności finansów samorządowych.

Uchwała Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie WPF Gminy na lata 2014-2017, 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:

8.000.554,76 zł w 2014r.

6.890.270,00 zł w 2015r.

4.900.400,00 zł w 2016r.

3.600.000,00 zł w 2017r

w tym limity na wydatki majątkowe, to kwoty:

3.932.928,00 zł w 2014r. – 49,2% łącznego limitu 2014 r.

3.047.500,00 zł w 2015r. – 44,2% łącznego limitu 2015 r.

1.475.400,00 zł w 2016r. – 30,1% łącznego limitu 2016 r.

0,00 zł w 2017r. – 0% łącznego limitu 2017 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. Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich – etap II,
3. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzelcach Opolskich,
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 23.381.628zł. 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: cztery projekty z dofinansowaniem unijnym, 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 **32,5%** 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 2013 – czyli do kwoty 11.489.389,19zł i konsekwentnie urealnione zostało zadłużenie prognozowane na rok 2014 do kwoty 12.106.389,19zł, a w roku 2015 i kolejnych adekwatnie. Planowany wskaźnik zadłużenia z tego tytułu obniżył się dla roku 2014 do 13,47%. 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	– 50,1% planu,
➤ dochodów bieżących	– 53,9% planu,
➤ dochodów majątkowych	– 6,6% planu,
➤ wydatków ogółem	– 45,5% planu,
➤ wydatków bieżących	– 48,5 % planu,
➤ wydatków majątkowych	– 23,6 % planu,
➤ przychodów	– 96,1 % planu,
➤ rozchodów	– 43,0 % planu,
➤ wyniku budżetu (dodatni)	– 2.786.860,75 zł
➤ wyniku operacyjnego (dodatni)	– 4.957.090,92zł (stopień pokrycia 112,5)
➤ kwoty długu	– 10.672.053,55zł – (88,2% planowanej)

należy uznać, iż dają podstawę do oceny, iż przyjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017 **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 ze sprzedaży majątku przychodami z wolnych środków, zrealizowanych wyżej od planu o 2,311 mln. zł i zredukowaniu (zaoszczędzeniu) wydatków o ok. 1,2 mln zł, co w konsekwencji wpłynie 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 2014-2017.