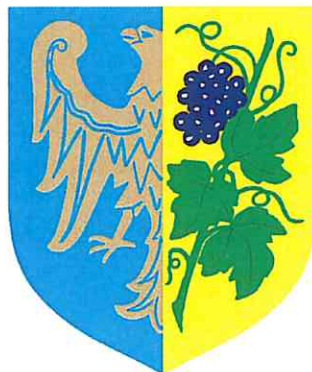


B U R M I S T R Z S T R Z E L E C O P O L S K I C H



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 *Z A I P Ó Ł R O C Z E 2 0 1 5 R O K U*

STRZELCE OPOLSKIE - SIERPIEŃ 2015 R.

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

PANIE I PANOWIE RADNI!

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

<u>- dochody ogółem</u>	88.435.000,00zł
w tym:	
- dochody bieżące -	83.795.000,00zł
w tym:	
- dotacje na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości	6.308.861,00zł
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości	700.000,00zł
- dochody majątkowe -	4.640.000,00zł
<u>- wydatki ogółem</u>	89.430.000,00zł
w tym:	
- wydatki bieżące	82.635.000,00zł
oraz wyodrębnione:	
- wydatki na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6.308.861,00zł
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii	700.000,00zł
w tym na zwalczanie narkomanii	30.000,00zł
- wydatki majątkowe	6.795.000,00zł
<u>- przychody w wysokości:</u>	2.770.000,00zł
w tym z tytułu:	
- zaciągniętych pożyczek i kredytów	1.560.000,00zł
- wolne środki	1.000.000,00zł
- ze spłat pożyczek	210.000,00zł

- r o z c h o d y w w y s o k o ś c i :**1.775.000,00 zł**

w tym:

- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów 1.775.000,00zł

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

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

w tym:

zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 1.853.112,84zł

zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 1.628.605,00zł

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

w tym:

zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 1.587.787,84zł

zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 1.893.930,00zł

Powyższe zmiany budżetu to następstwa:

➤ **zmiany kwot dotacji celowych w 2015 roku otrzymanych na podstawie decyzji, i tak:**

- w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

Pismo,	nr	z dnia	Przeznaczenie dotacji	Rozdział	Kwota w zł	Zarządzenie Burmistrza
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.2.2015.EA		26.01	środki finansowe przeznaczone na finansowanie świadczeń pielęgnacyjnych- w ramach rządowego programu wspierania osób uprawnionych do pobierania tych świadczeń	85295	+1.030,00	16/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2015.DS		27.01	środki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2015	85215	+8.842,23	16/2015

Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.9.2015.ML	20.03	środki finansowe przeznaczone na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny	85295	+3.390,00	51/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-3/15	19.03	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+63.534,00	51/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.5.2015.DS	21.02	środki na wypłaty zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2015 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej	85295	+6.277,66	78/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.26.2015.UP	20.04	środki finansowe przeznaczone na realizację bieżącej działalności środowiskowych domów samopomocy	85203	+5.400,00	78/2014
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.1.28.2015.UP	24.04	środki przeznaczone na zwroty części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	01095	+417.423,95	78/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-5/15	06.05	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+38.940,00	88/2015
Krajowe Biuro Wyborcze Nr DOP-680-8/15	19.05	środki na zadanie związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP	75107	+38.940,00	94/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.43.2015.AS	26.06	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe	85195	+1.582,00	111/2015
Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBC.I-3111.2.39.2015.ds	18.06	środki finansowe przeznaczone na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach CIS	85213	+10.000,00	111/2015

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

+595.359,84

- w zakresie zadań własnych gminy:

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

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

+449.536,00

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

NR ZARZĄDZENIA BURMISTRZA z dnia	KWOTA ZMIAN DOTACJI CELOWYCH <u>planu dochodów</u> w tym zlecone	KWOTA ZMIAN DOTACJI CELOWYCH <u>planu wydatków</u> w tym zlecone	W TYM NA:	
			BIEŻĄCYCH	MAJĄTKOWYCH
16/2015 29.01	+9.872,23 +9.872,23	+9.872,23 +9.872,23	+9.873,23	--
51/2015 27.03	+66.924,00 +66.924,00	+66.924,00 +66.924,00	+66.924,00	--
78/2015 28.04	+807.066,61 +429.101,61	+807.066,61 +429.101,61	+807.066,61	--
88/2015 08.05	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
94/2015 19.05	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
111/2015 29.06	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00 +38.940,00	+38.940,00	--
142/2014 28.05	+83.153,00 +11.582,00	+83.153,00 +11.582,00	+83.153,00	--
RAZEM – kwota zmian	+1.044.895,84	+1.044.895,84	+1.044.895,84	--
W TYM NA ZADANIA ZLECONE	+595.359,84	+595.359,84	--	--

Poza w/w zmianami, mającymi wpływ na budżet roku 2015, miały wpływ również decyzje Burmistrza, który skorzystał z upoważnienia udzielonego mu przez Radę Miejską i ustawę o finansach publicznych, do dokonywania w planie wydatków zmian polegających na przenoszeniu kwoty planu wydatków między paragrafami i rozdziałami, w ramach działów, w sytuacjach zmian sposobu realizacji zadań (*art. 257 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz §16 pkt 2i3 uchwały Nr IV/18/2014 dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwały budżetowej gminy na 2015 rok*).

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

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

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

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

Zmian budżetu gminy (planu dochodów i wydatków) dokonywała również Rada Miejska podejmując uchwały zmieniające Uchwałę Nr IV/18/2014 w sprawie uchwały budżetowej gminy na rok 2015 (zwaną dalej uchwałą budżetową), **co zostało ujęte w poniższych tabelach** ze wskazaniem, przy każdej wyszczególnionej zmianie, numeru Zarządzenia Burmistrza, którym ją wprowadzono do planu wykonawczego:

ZMIANY BUDŻETU - w kolejności podjętych uchwał przez Radę Miejską:

NR UCHWAŁY Rady Miejskiej z dnia Nr Zarządzenia Burmistrza	KWOTA ZMIANY PLANU DOCHODÓW	KWOTA ZMIANY PLANU przychodów	KWOTA ZMIANY PLANU WYDATKÓW	W TYM NA: BIEŻĄCYCH	MAJĄTKOWYCH	KWOTA ZMIANY PLANU ROZCHODÓW
V/19/2015 28.01 15/2015 z 29.01	+375.000,00	--	+375.000,00	+85.000,00	+290.000,00	--
VII/39/2015 18.03 47/2015 z 19.03	+255.552,00	--	+255.552,00	+160.652,00	+94.900,00	--
VIII/51/2015 29.04 80/2015 z 30.04	--	--	--	--	--	--
XLVII/374/2014 28.05 143/2014 z 29.05	+1.806.270,00	--	+1.806.270,00	+353.300,00	+1.452.970,00	--
RAZEM kwota zmian RM	+2.436.822,00	--	+2.436.822,00	+598.952,00	+1.837.870,00	--
Razem kwota zmian dotacji ZB	+1.044.895,84	--	+1.044.895,84	+1.044.895,84	--	--
Razem kwota zmian w budżecie ZB	--	--	--	-56.060,00	+56.060,00	--
Ogółem zmiany budżetu (RM+ZB)	+3.481.717,84	--	+3.481.717,84	+1.587.787,84	+1.893.930,00	--

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

W ZAKRESIE**PLANU DOCHODÓW – zmiany:****części subwencji ogólnej:**

		Rozdział	Kwota zmiany budżetu w 2015 r.	Numer Uchwały Rady Miejskiej	Zarządzenie Burmistrza
pisma:	2015	75801	+48.881	--	--
Ministerstwo Finansów			+48.881	VII/39	47/2015
z dnia 06.02.2015 r					

z dofinansowania zewnętrznego od:

+1.611.050	--	--
------------	----	----

Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości – etap I 88 tys. zł, etap II – 287 tys. zł)

2015	70095	+375.000	V/19	15/2015
------	-------	----------	------	---------

Gmina Jemielnica na zadanie „Budowa wzorcowego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Strzelcach Opolskich” - dotacja

2015	90002	+19.900	VII/39	47/2015
------	-------	---------	--------	---------

Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II – dotacja na zadanie „Rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich”

2015	60016	+600.000	X/57	110/2015
------	-------	----------	------	----------

Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Opracowanie i wydanie wiadomości „Sołectwomania” - refundacja

2015	75075	+19.686	X/57	110/2015
------	-------	---------	------	----------

Dotacja celowa w ramach budżetu środków europejskich, na projekt pn. „e-Urząd dodaj do ulubionych”

2015	75023	+2.759	X/57	110/2015
------	-------	--------	------	----------

Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Budowa systemu mikroinstalacji prosumenckich w gminie Strzelce Opolski”

2015	90095	+572.923	X/57	110/2015
------	-------	----------	------	----------

Urzędu Marszałkowskiego w Opolu ze środków PROW na projekt „Wspieranie integracji sołectwa Warmatowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacyjnego”

2015	92105	+20.782	X/57	110/2015
------	-------	---------	------	----------

w części dochodów własnych:**+776.891****--****--**

tytułu:

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

Podsumowaniem wszystkich zmian budżetu, dokonanych przez Radę Miejską w Strzelcach Opolskich i Burmistrza w pierwszym półroczu bieżącego roku jest zestawienie tabelaryczne kwot planu dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów. Zamieszczona tabela prezentuje poszczególne pozycje budżetu według stanu na dzień 1 stycznia 2015 r. oraz po dokonanych zmianach do dnia 30 czerwca, tj. na dzień sporządzania niniejszej informacji i zaistniałe różnice w planach.

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

BUDŻET GMINY NA ROK 2015 PRZED I PO ZMIANACH - zestawienie porównawcze

PLAN:	na 01.01.2015	na 30.06.2015	różnica (3-2)
1	2	3	4
DOCHODY	88.435.000,00	91.916.717,84	+3.481.717,84
<i>z czego: dochody bieżące</i>	<i>83.795.000,00</i>	<i>85.648.112,84</i>	<i>+1.853.112,84</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>4.640.000,00</i>	<i>6.268.605,00</i>	<i>+1.628.605,00</i>
1	2	3	4
<i>w tym:</i>			
subwencja	21.731.928,00	21.780.809,00	+48.881,00
dotacje na zadania zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	+595.359,84
dotacje na zadania własne	2.452,160,00	2.901.696,00	+449.536,00
środki pozyskane z innych źródeł (w tym z UE)	3.987.350,00 (2.742.670,08)	5.598.000,00 (3.731.061,08)	+1.611.050,00 (+988.391,00)
pozostałe dochody w tym z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych	53.959.561,00 700.000,00	54.736.452,00 700.000,00	+776.891,00 0
PRZYCHODY	2.770.000,00	2.770.000,00	--
pożyczki i kredyty	1.560.000,00	1.560.000,00	--
wolne środki	1.000.000,00	1.000.000,00	--
spłata pożyczki	210.000,00	210.000,00	--
DOCHODY +PRZYCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	+3.481.717,84
WYDATKI +ROZCHODY	91.205.000,00	94.686.717,84	+3.481.717,84
WYDATKI	89.430.000,00	92.911.717,84	+3.481.717,84
<i>w tym : wydatki bieżące</i>	<i>82.635.000,00</i>	<i>84.222.787,84</i>	<i>+1.587.787,84</i>
<i>wydatki majątkowe</i>	<i>6.795.000,00</i>	<i>8.688.930,00</i>	<i>+1.893.930,00</i>
<i>w tym:</i>			
wydatki własne	83.091.139,00	85.961.497,00	+2.870.358
z czego na wydatki GPPiRPA	700.000,00	700.000,00	--
wydatki na zlecone	6.308.861,00	6.904.220,84	+595.359,84
w ramach wydatków bieżących:			
wynagrodzenia i pochodne	42.736.037,00	43.036.475,51	+300.438,51
wydatki remontowe	1.801.060,00	2.254.070,00	+453.01,00
ROZCHODY	1.775.000,00	1.775.000,00	--
spłata kredytów i pożyczek krajowych	1.775.000,00	1.775.000,00	--
pożyczki udzielane przez Gminę	0	0	--
DOCHODY - WYDATKI	-995.000,00	-995.000,00	--
PRZYCHODY -ROZCHODY	+995.000,00	+995.000,00	--

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

- dochody ogółem **91.916.917,84zł**

w tym:

- dochody bieżące - **85.648.112,84zł**

w tym:

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

6.904.220,84zł

- **dochody** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości

700 000,00zł

- **dochody majątkowe-**

6.268.605,00zł

- wydatki ogółem

92.911.717,84zł

w tym:

- wydatki bieżące

84.222.787,84zł

w tym wyodrębnione:

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

6.904.220.,84zł

- **wydatki** na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie

700.000,00zł

w tym na zwalczanie narkomanii

30.000,00zł

- wydatki majątkowe w kwocie

8.688.930,00zł

- przychody w wysokości:

2.770.000,00zł

w tym z tytułu:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów
- z innych źródeł (nadwyżka + wolne środki)
- ze spłaty pożyczek udzielonych

1.560.000,00zł

1.000.000,00zł

210.000,00zł

- rozchody w wysokości:

1.775.000,00zł

w tym:

- na spłatę krajowych pożyczek i kredytów

1.775.000,00zł

Realizację budżetu gminy na koniec I półrocza 2015r. - w układzie zgodnym z ustaleniami Uchwały z dnia 30 czerwca 2010 r. Nr XLIX/397/10 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Strzelce Opolskie za pierwsze półrocze oraz informacji, o której mowa w art. 265 pkt 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. przedstawiają tabele od Nr 1 do Nr 9 - stanowiące załączniki do niniejszej informacji.

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 3 - WYKONANIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Tabela Nr 4 - WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ORAZ FINANSOWANYCH NIMI WYDATKÓW NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA I GOSPODARKE WODNĄ
w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

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

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 8 - WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

w układzie załącznika do uchwały budżetowej;

Tabela Nr 9 - ZESTAWIENIE RZECZOWEGO STANU REALIZACJI ZAKUPÓW I ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ORAZ ZADAŃ REMONTOWYCH PRZYJĘTYCH DO BUDŻETU

w układzie klasyfikacji budżetowej;

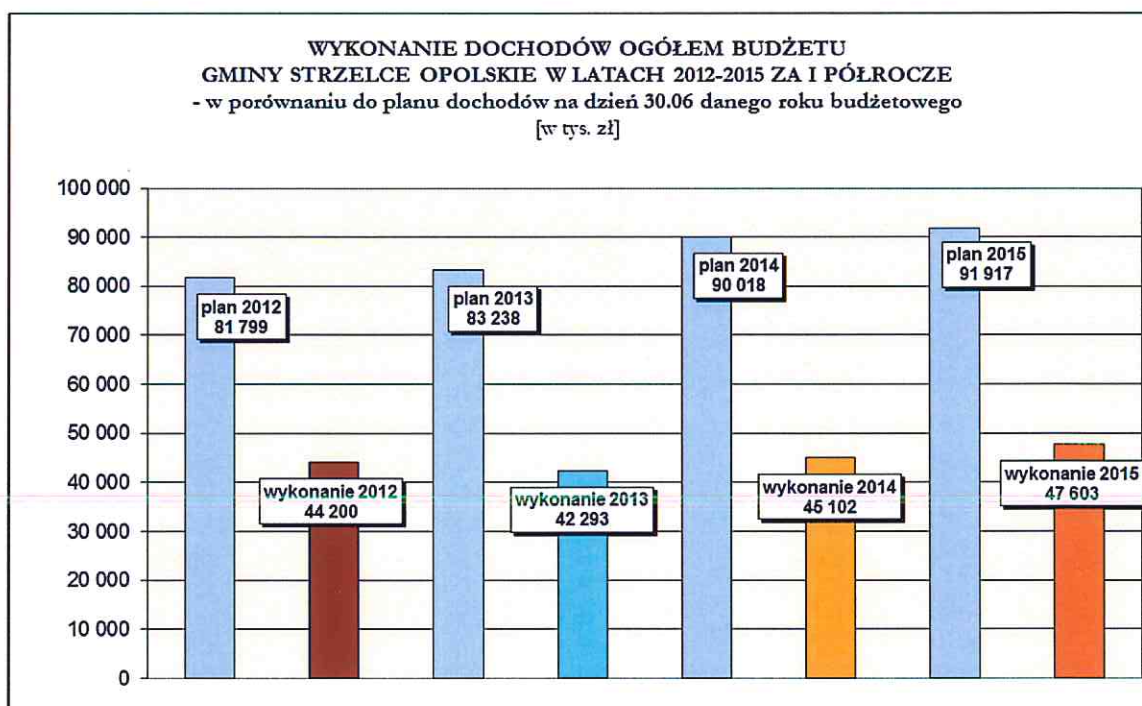
Tabela Nr BZ-1 - WYKONANIE WYDATKÓW W UKŁADZIE ZADANIOWYM

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

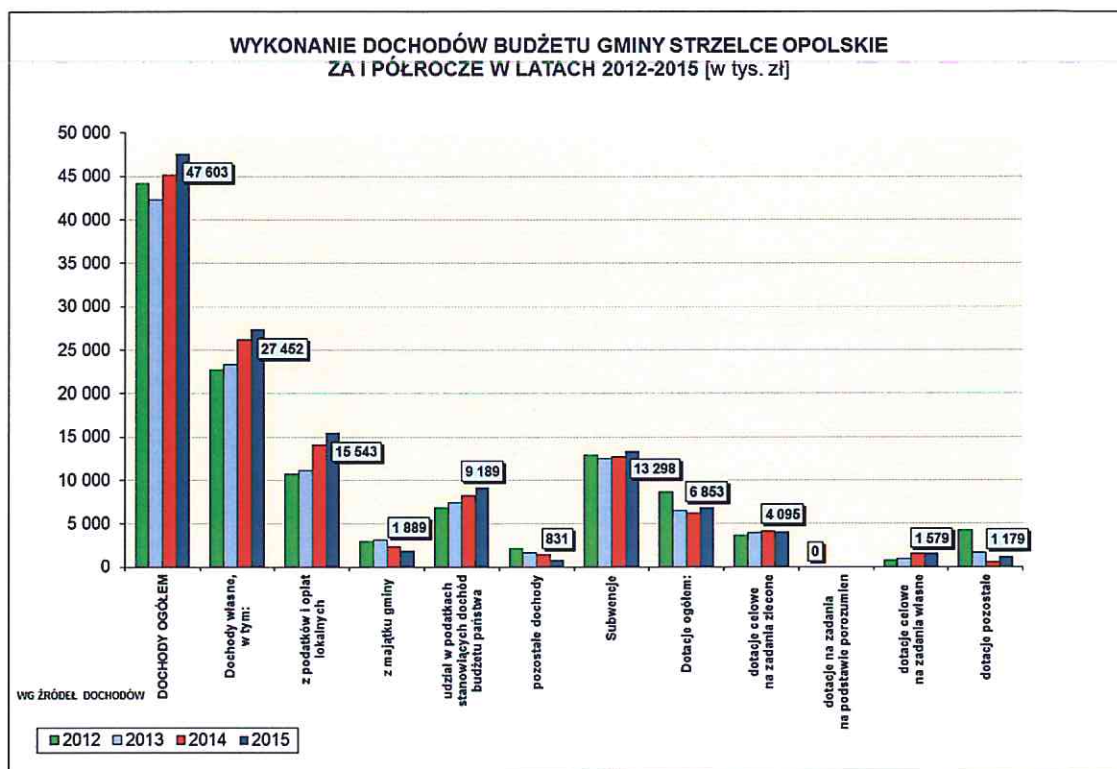
WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:

Realizację dochodów za pierwsze półrocze 2015 roku w szczególności zgodnej z cytowaną wyżej Uchwałą Rady Miejskiej – według działów, paragrafów klasyfikacji budżetowej, z zachowaniem wyodrębnienia dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie innych ustaw i wynikających z zawartych porozumień, przedstawiają **Tabele nr 1, 1A, 1B.**

Ponadto zamieszczone poniżej wykresy prezentują dane porównawcze dotyczące realizacji dochodów budżetu gminy w latach 2012-2015 wg stanu na dzień 30 czerwca. W pierwszym z wykresów zestawione zostały dane z wykonania dochodów ogółem oraz plany roczne dochodów budżetu gminy danego roku budżetowego po zmianach dokonanych do dnia 30 czerwca.



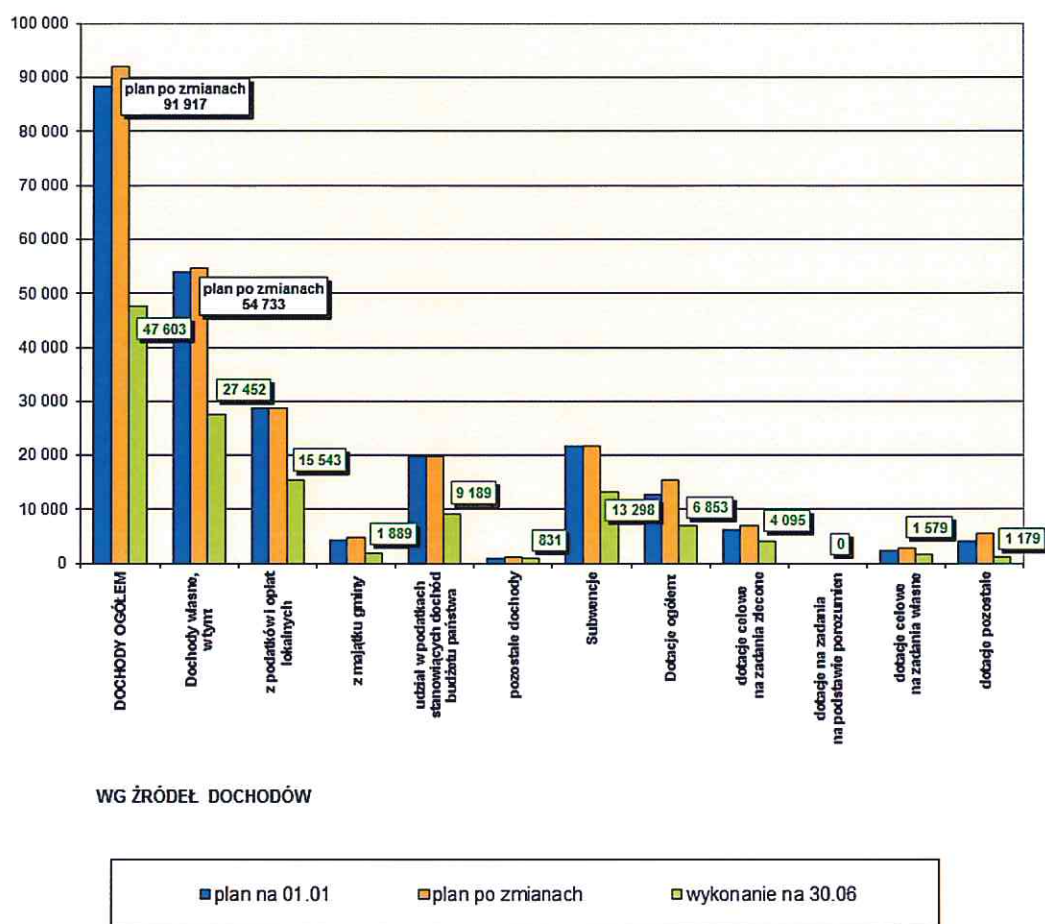
Kolejny wykres prezentuje realizację dochodów w/w latach według ważniejszych źródeł realizacji dochodów. Kwoty podane na wykresie to dane z wykonania za I półrocze roku 2015. We wszystkich kategoriach wykonanie za bieżący okres sprawozdawczy są porównywalne do wykonanych w latach poprzednich.



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

Strukturę wykonania dochodów własnych za I półrocze roku 2015, według pogrupowanych źródeł, w odniesieniu do planu, przed i po zmianach, przedstawia kolejny wykres słupkowy. Zielony słupek (ostatni) odzwierciedla wykonanie dochodu z danego źródła.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY STRZELCE OPOLSKIE
ZA I PÓŁROCZE ROKU 2015 w porównaniu do planu [w tys. zł]



Dokonując szczegółowej analizy realizacji dochodów własnych w poszczególnych tytułach – działach klasyfikacji budżetowej - należy stwierdzić, iż stopień ich wykonania za I półrocze 2015 r. – w zdecydowanej większości osiągnął wskaźnik około 50% lub nieco wyżej, co widać na realizacji dochodów bieżących *na plan 85.648.112,84 zł – wykonano 46.352.082,43 zł – 54,1%*.

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

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO – 10.500zł – 89,4%

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

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

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

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

W poszczególnych źródłach dochodów działu 700 wykonanie jest prawidłowe.

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

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

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

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

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

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

dochodami w obszarze działalności administracyjnej, są wpływy z dzierżawy autobusu szkolnego przez PKS, części wieży ratuszowej firmie telekomunikacyjnej, oraz naliczone grzywny i kary z tytułu nie wywiązania się z umów nakładane na kontrahentów (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 otrzymała gmina za realizację projektu w 2014.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZCIWPOŻAROWA – 2.000zł – 73,2% - realizacja wpływów z wynajmu świetli OSP, według obowiązujących stawek

DZIAŁ 756 –DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – 42.349.270,00zł – 50,1% w ramach tego działu gromadzone są dochody z podatków i opłat wynikających z odrębnych ustaw, oraz należne rekompensaty z tytułu utraczonych dochodów, i tak:

- **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – którego wysokość planu ustalona przez Ministra Finansów na rok 2015, to **19.245.670,00zł** - co przy procentowym wskaźniku realizacji **44,9%**, choć nieco wyższym od uzyskanego wskaźnika wykonania w 2014 roku, to jest sygnałem iż plan założony przez Ministra Finansów może się zrealizować,
- **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** – to tytuł, którego realizacja również odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych, do planu dochodów na 2015 r. z tego tytułu przyjęta została kwota 600.000zł. (*oszacowana na bazie wykonania lat poprzednich*). Wykonanie w kwocie 554.491,97zł – daje wskaźnik **92,4%** - co należy odczytywać, iż realizacje planu rocznego będzie znacznie wyższa,

- **podatek od nieruchomości** – uzyskany **52,6%** wskaźnik wykonania planu – z kwotą 9.043.071,09 zł jest zadawalający i rokuje wykonanie roczne. Ewentualne ryzyko obniżenia realizowanego dochodu w tym źródle wynika ze złożonych korekt deklaracji podatkowych dużego podatnika za lata 2007-2013, skutkujących ewentualnym zwrotem nadpłaconego w tamtych latach podatku od nieruchomości, w tym zakresie trwa procedura ustalania ostatecznej kwoty zwrotu nadpłaconego podatku.
 - **podatki rolne, leśne** – zostały zrealizowane w kwocie 654.552,84zł, to jest na poziomie **57,2%**, planu, co pozwala zakładać wykonanie roczne pełne,
 - **podatek od środków transportowych** - mimo sygnalizowanych trudności płatniczych w branży transportowej udaje się osiągnąć adekwatny do czasu realizacji wskaźnik wykonania **60,2% planu**,
 - **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** – realizacja planu na poziomie **52,9%** z kwotą wykonania 42.330,61zł (gdzie poboru i naliczenia dokonuje urząd skarbowy), która daje podstawę założeń realizacji rocznej dochodu,
 - **podatek od spadków i darowizn** – to kolejny tytuł, którego realizacja odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych. Wielkość planu w tym tytule na poziomie 100.000zł przyjęta została w oparciu o realizację w roku ubiegłym, która była stosunkowo wysoka, wykonanie za pierwsze półrocze na poziomie **15,5%** w kwocie 20.183,50 zł nie gwarantuje realizacji założonego planu, w porównaniu z rokiem 2013 – gdzie w tym czasie wskaźnik wykonania wyniósł 90,7%,
-
- **opłata skarbowe** – na plan 650.000zł, wykonanie **33,4%** pozwala zakładać niższą realizację na koniec roku,
 - **opłata targowa** – na plan 950.000zł, wskaźnik wykonania **50%**, daje podstawy by zakładać roczną realizację planu,
 - **opłata eksploatacyjna** – na plan 280.000zł, wskaźnik wykonania **99,9%** jako efekt pochodnej wydobywania kopalin przez Cementownię Góraždze, zapewniło wpływ w kwocie planu i winno być więcej,
 - **inne opłaty pobierane przez jst na podstawie odrębnych ustaw i wpływy z różnych opłat** – tegoroczny plan, to kwota 418.000 zł zrealizowano 214.182 zł, uzyskany wskaźnik wykonania to 57,7%, to opłaty, wynikające z decyzji o zajęciu pasa drogowego dróg gminnych umieszczanie infrastruktury technicznej w tych pasach oraz z tytułu opłaty adiacenckiej – na plan 300 tys. zł – wskaźnik wykonania osiągnął 64,5%,

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

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

podstawowym źródłem dochodu w tym dziale jest subwencja ogólna z budżetu państwa ustalona według planu Ministra Finansów w/w kwocie, w tym oświatowa 20.862.663zł i równoważąca 948.146zł i planowane odsetki z lokat wolnych środków w kwocie 150.000zł – wykonanie półroczne jest prawie adekwatne do czasu realizacji, choć należy zwrócić uwagę na niskie wykonanie na odsetkach od lokat i założyć niższe roczne wykonanie tego źródła – jako skutek niskich stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej. Ponadto realizacja planu w tym rozdziale będzie zależała od skuteczności dochodzonych z urzędu skarbowego kwot z tytułu nadpłaconego w latach poprzednich kwot podatku od towarów i usług (plan zakłada 254 tys. zł – wykonanie 91,9%) przy współpracy z kancelarią prawnopodatkową wynajętą do optymalizacji tej sfery rozliczeń,

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

w dziale ujmuje się dochody z wpływów z tytułu:

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

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

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 1.800.471zł - 60%- wskaźnik wykonania dochodów w tym obszarze jest adekwatny do czasu ich realizacji - największy udział w w/w dochodach ma otrzymywana dotacja celowa z budżetu państwa (w wysokości planu 771.599zł), której wskaźnik wykonania wyniósł 64,7% , pozostałe wpływy w kwocie 307.824,26 zł uzyskiwane za świadczone usługi opiekuńcze na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych w terenie: *wykonanie – 37,5 tys. zł – 53,5% planu,* za wydawane posiłki dla podopiecznych ośrodka *wykonanie – 72,3 tys. zł – 48,2%*

planu, wpływy od rodzin za osoby skierowane do DPS wykonanie 80,7 tys. zł – 57,7% planu oraz kwoty zwrotów od dłużników alimentacyjnych wykonanie 23,6 tys. zł – 47,2%, potwierdzają prawidłową realizację, zgodnie z założonym planem realizują się dochody z wpłat za mieszkania chronione, niższe od przyjętych prognoz jest wykonanie na dochodach z refundacji Urzędu Pracy z tytułu prac społeczno-użytecznych, bo też niższe są wydatkowane na ten cel środki.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 669.520zł – 64,1% – w przyjętej kwocie planu, ujęte zostały:

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

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

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

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 367.020,70zł-20,1% - W planie ujęto dotacje na „Poprawę walorów przyrodniczych zabytkowego parku w Błotnicy Strzeleckiej” w kwocie 210.211,78 zł, na który projekt otrzymano środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 136.026,37 oraz refundację środków, z projektu „ Wspieranie integracji sołectwa Warmatowice poprzez zagospodarowanie obszaru rekreacji” – budowa wiaty - koszt 20.782, 37 zł , która to kwota wpłynęła.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 197.438,30zł – 65,8%- wskaźnik wykonania zgodny z założonym planem, gdyż dochodem podstawowym są opłaty za wstęp na miejską pływalnię oraz opłaty za wynajem obiektów sportowych. W planie ujęte zostały środki na projekty dofinansowane z PROW w kwocie 4.860 zł na utworzenie parku rekreacji w sołectwie Brzezina