

Sprawozdanie

opisowe z wykonania budżetu gminy Głucholązy za 2003 rok.

Budżet gminy Głucholązy na 2003 rok został przyjęty uchwałą nr V/41/03 Rady Miejskiej z dnia 26 lutego 2003r. w następujących kwotach:

DOCHODY BUDŻETU	-	30.966.130 zł,
WYDATKI BUDŻETU	-	32.791.462 zł.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowiła deficyt w kwocie 1.825.332 zł. Rada Miejska ustaliła, że źródłem pokrycia deficytu będą wpływy z emisji obligacji komunalnych – 1.500.000 zł i pożyczka z WFOŚiGW w Opolu – 325.332 zł.

Ponadto ustalono, że przychody budżetu wyniosą 2.953.680 zł, w tym:

- 1.500.000 zł - wpływy z trzech serii I transzy obligacji komunalnych,
- 1.053.680 zł - pożyczka z WFOŚiGW w Opolu,
- 400.000 zł - kredyt bankowy,

natomiast rozchody budżetu wyniosą 1.128.348 zł z przeznaczeniem na spłatę pożyczek i kredytów, tj.:

- 837.960 zł - spłata pożyczek na rzecz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu,
- 290.388 zł - spłata kredytu na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego O/Wrocław.

Układ wykonawczy budżetu ustalił Burmistrz Głucholąz wydając Zarządzenie Nr 54/2003 z dnia 20 marca 2003r.

W okresie sprawozdawczym w budżecie gminy dokonano 51 zmian. I tak:

- Rada Miejska podjęła 8 uchwał zmieniających budżet,
- Burmistrz Głucholąz wydał 32 zarządzenia w sprawie zmian w budżecie,
- Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej wydał 11 decyzji w sprawie zmian w planie wydatków.

W wyniku zmian dokonanych w ciągu roku plan dochodów zmniejszono o kwotę 912.027 zł, tj. o 3%, a plan wydatków zmniejszono o 398.962 zł, tj. o 1,2%.

W porównaniu do 2002 roku plan dochodów był większy o 1.154.273 zł, tzn. o 4%, a plan wydatków był większy o 4.385.926 zł, tj. o prawie 16%.

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY.

Plan dochodów po zmianach wynosił 30.054.103 zł i został wykonany na kwotę 29.733.224 zł, co stanowi 98,9% wykonania planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były większe o 1.969.186 zł. Nastąpił wzrost dochodów o 7,1%, a wskaźnik realizacji był lepszy o 2,86 punkta procentowego.

Dochody uzyskano z trzech podstawowych źródeł:

- 4.359.107 zł - udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa,
- 10.711.928 zł - dochody własne,
- 14.662.189 zł - dotacje celowe i subwencje.

Z dochodów własnych, w okresie sprawozdawczym, uzyskano 36% dochodów ogółem i jest to wskaźnik o 1,9 punkta procentowego gorszy niż w 2002 roku. Natomiast dotacje i subwencje stanowiły 49,3% dochodów ogółem, co oznacza ich wzrost o 2,2 punkta procentowego.

Struktura dochodów własnych nie uległa większym zmianom. W dalszym ciągu należały do nich: podatek od nieruchomości, dochody z majątku gminy, podatek rolny, wpływy z usług i wpływy z różnych dochodów.

1. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa to podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w kwocie 180.000 zł i plan nie był zmieniany w ciągu roku. Korekty budżetu dokonano na sesji w dniu 3 grudnia 2003r. Po upływie 10 m-cy nie było przesłanek do dokonania większych zmian w planie. Tymczasem w listopadzie i grudniu uzyskano znaczne wpływy z tego tytułu. Ostatecznie plan roczny wykonano w kwocie 241.026 zł, tj. w 134%.

W porównaniu do roku ubiegłego dochody były większe o ponad 50 tys. zł, tj. o 26%.

Natomiast z podatku od osób fizycznych uzyskano 4.118.081 zł. Plan roczny zrealizowano w 93%. Wpływy były o 139.557 zł większe, tj. o 3,5%. Wskaźnik realizacji poprawił się o 0,4% punkta procentowego. Mimo tych pozytywnych tendencji uzyskane dochody były i tak mniejsze od dochodów 2001 roku o prawie 5%.

W sumie z udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa uzyskano, w porównaniu z rokiem ubiegłym, o 189.610 zł więcej, tj. o 4,5%.

2. DOCHODY WŁASNE.

2.1. Podatek od nieruchomości.

Podatek od nieruchomości niezmiennie pozostaje głównym źródłem dochodów własnych. Uzyskane w okresie sprawozdawczym dochody to 57,5% dochodów własnych i prawie 21% dochodów gminy ogółem.

Uchwałą budżetową ustalono plan w kwocie 6.461.383 zł, a po zmianach przyjęto kwotę 6.316.648 zł. Uzyskano wpływy w kwocie 6.161.633 zł, co oznacza 97% wykonania planu rocznego. Dochody były większe o 149.161 zł, tj. o 2,5%. Wskaźnik realizacji planu poprawił się o 6 punktów procentowych.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości podatkowe na łączną kwotę 2.497.632 zł, w tym: od osób prawnych – 1.985.772 zł i od osób fizycznych – 511.860 zł. W porównaniu do roku ubiegłego stan zaległości podatkowych spadł o 16%, przy czym: zaległości od osób prawnych zmniejszyły się o 21%, ale od osób fizycznych wzrosły o 15%.

Do największych dłużników gminy należały takie podmioty jak:

- 1) Głucholaska Fabryka Mebli S.A. w Upadłości - 591.991 zł.**

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 1.114.265 zł. Pod koniec czerwca 2003r. gmina przejęła budynek administracyjny za 705.830 zł, który następnie przekazano Skarbowi Państwa na siedzibę Komisariatu Policji w Głucholazach.

Potrącenie zaległości w trybie art. 65 Ordynacji podatkowej pozwoliło na znaczne zmniejszenie zadłużenia. Kwota 591.991 zł to zaległości podatkowe za okres styczeń 2000r. – maj 2001r., tj. do dnia ogłoszenia upadłości Fabryki. Wierzytelności w tej kwocie zgłoszono w 2001 roku Syndykowi masy upadłości GFM. Po 1 lipca 2003r. Syndyk uregulował wszystkie zobowiązania bieżące wobec budżetu gminy i nie ma żadnych zaległości na koniec okresu sprawozdawczego.

- 2) Przedsiębiorstwo Galanterii Metalowej „GALMET” w Upadłości w Głucholazach - 368.112 zł.**

- 3) Syndyk Masy Upadłości PGM „GALMET” w Upadłości - 108.637 zł.**

Upadłość PGM „GALMET” Sąd Gospodarczy w Opolu ogłosił dnia 5 marca 2001r. Syndykowi zgłoszono wierzytelności na kwotę 397.081 zł.

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości Syndyka i upadłego Przedsiębiorstwa wynosiły 472.155 zł. W ciągu roku Syndyk na poczet wierzytelności zapłacił kwotę 28.969 zł, a na poczet swoich bieżących zobowiązań kwotę 66.529 zł.

Aktualnie wierzytelności upadłego PGM „GALMET” wynoszą 368.112 zł, a zaległości Syndyka kwotę 108.637 zł i obejmują okres grudzień 2002r. – grudzień 2003r.

- 4) **Spółdzielnia Pracy Wyrobów Drzewnych „DĄB”**
Głuchołazy - **297.968 zł.**

W okresie sprawozdawczym sytuacja finansowa, ani stan prawny Spółdzielni nie zmieniły się. W dalszym ciągu likwidator nie dokonuje żadnych wpłat, a prawa do nieruchomości pozostają nieuregulowane. Wzrosły tylko zaległości – o kolejne 84.471 zł.

- 5) **PKP Zakład Gospodarki Nieruchomościami we Wrocławiu** - **175.876 zł.**

W okresie sprawozdawczym zaległości wzrosły już tylko o 11.410 zł. Wszelkie wpływy od PKP gmina uzyskała w drodze egzekucji administracyjnej. W trakcie realizacji znajduje się kilkanaście tytułów wykonawczych.

- 6) **Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowe**
„RODA – MOBEL” - **162.727 zł.**

W okresie sprawozdawczym zaległości podatkowe wzrosły z kwoty 53.011 zł do kwoty 162.727 zł i wzrosły o 109.716 zł ponieważ przypisano deklaracje podatkowe za lata 2002 – 2003r.

Kwotę 53.011 zł zgłoszono Komornikowi Sądu Rejonowego w Prudniku, który prowadzi egzekucję z nieruchomości. Kolejne licytacje majątku Spółki nie przyniosły rezultatu. Następna licytacja odbędzie się w dniu 30 marca 2004r. i Komornikowi przedłożono wykaz zaległości podatkowych do 31 grudnia 2003r. włącznie.

- 7) **Centrum Rekreacyjne „PARK WODNY” Spółka z o.o.** - **85.997 zł.**

Zaległości Spółki na początek roku wynosiły 85.169 zł. W styczniu 2003r. wyegzekwowano kwotę 12.506 zł, a pozostała kwota 72.663 zł została umorzona decyzjami Burmistrza Głuchołaz.

Kwota 85.997 zł dotyczy zaległości za cały 2003 rok. Pod koniec roku Spółka złożyła deklarację korygującą, w której wykazała podatek należny w wysokości „0”, uznając iż jest zwolniona z podatku. Ponieważ organ podatkowy nie podzielił tego poglądu, już po okresie sprawozdawczym, wydano decyzję określającą wysokość zaległości podatkowej.

- 8) **Przedsiębiorstwo Budownictwa i Usług Inwestycyjnych**
„INWESTSERVICE” Spółka z o.o. we Wrocławiu - **40.154 zł.**

W okresie sprawozdawczym wysokość zaległości nie uległa zmianie. Spółka znajduje się w stanie upadłości, a wierzytelności gminy nie są realizowane przez Syndyka.

- 9) **Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowe „SUDETENMOBEL” Spółka z o.o. w Glucholazach** - 23.872 zł.

Zaległości podatkowe dotyczą lat 1999 – 2000 i są objęte tytułami wykonawczymi. Organ podatkowy uzyskał sądową klauzulę wykonalności i przekazał tytułu Komornikowi Sądu Rejonowego w Prudniku, który prowadzi egzekucję z nieruchomości. Niestety, kolejne licytacje majątku Spółki nie dały rezultatów.

- 10) **Zakłady Cukiernicze „CUKROGAL” w Brzegu** - 15.822 zł.

Na początek roku zaległości podatkowe wynosiły 36.334 zł. Ze względu na bardzo trudną sytuację finansową tej firmy i ochronę miejsc pracy ww. zaległości zostały umorzone.

Kwota 15.822 zł dotyczy wyłącznie zaległości za 2003 rok, które były przedmiotem kolejnego wniosku o umorzenie. Organ podatkowy odmówił udzielenia dalszych ulg i wezwał podatnika do zapłaty. Ponieważ wezwanie nie przyniosło skutku wystawiono tytuły wykonawcze w celu wyegzekwowania należności.

- 11) **Fabryka Rękawiczek „FAREX” Spółka z o.o.** - 14.186 zł.

Zaległości dotyczą listopada i grudnia 2002r. oraz całego 2003 roku. Spółka zwracała się o umorzenie, a wobec decyzji odmownej odwołała się do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Opolu. Procedura odwoławcza opóźniła wystawienie tytułów wykonawczych.

- 12) **Zakłady Przemysłu Bawełnianego „FROTEX” w Prudniku** - 34.866 zł.

Zaległości obejmują cały IV kwartał okresu sprawozdawczego. Na wniosek z lutego 2004r. zostały rozłożone na raty.

- 13) **Firma „EUROTURYSTA” Spółka z o.o. w Pokrzywnej** - 18.175 zł.

Na początek roku 2003 Firma posiadała zaległości w kwocie 59.693 zł, z czego 36.992 zł zostało wpłacone a 22.701 zł umorzone. Należny podatek za I półrocze 2003r. w kwocie 18.175 zł został rozłożony na raty z terminem płatności do 30 czerwca 2004r. Natomiast w sprawie zaległości za II-gie półrocze 2003 roku Firma zwróciła się z wnioskiem o kolejną ulgę w formie rozłożenia na raty i odroczenie terminu zapłaty.

Ww. podmioty zalegały z zapłatą podatków na kwotę 1.938.383 zł. Na liście dłużników znajdowało się jeszcze 19 podmiotów, z których 7 miało niewielkie zaległości w sumie na 551 zł, 8 podmiotów w przedziale 1–4 tysiące zalegało z zapłatą podatków na kwotę 15.082 zł, a 4 podmioty w przedziale 6 – 10 tysięcy zalegało na kwotę 31.755 zł.

Natomiast zaległości podatkowe od osób fizycznych wynosiły na koniec okresu sprawozdawczego 511.860 zł i wzrosły w ciągu roku o kwotę 66.322 zł, tj. o prawie 15%.

Lp.	Sołectwo	Ogółem		w tym: ponad 1 tys. zł		z tego: ponad 3 tys. zł	
		Liczba podatników	Kwota	Liczba podatników	Kwota	Liczba podatników	Kwota
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	BISKUPÓW	43	30.956	12	24.488	2	9.226
2.	BODZANÓW	52	31.600	7	17.193	1	5.091
3.	BURGRABICE	45	38.946	13	29.693	4	17.320
4.	CHARBIELIN	37	11.636	1	1.062	-	-
5.	GIERALCICE	14	5.271	1	1.693	-	-
6.	JARNOŁTÓWEK	48	8.000	1	1.110	-	-
7.	KONRADÓW	39	33.593	5	26.802	2	21.842
8.	MARKOWICE	7	2.909	-	-	-	-
9.	NOWY LAS	14	9.913	3	5.054	-	-
10.	NOWY ŚWIĘTÓW	26	32.091	4	27.107	2	23.197
11.	PODLESIE	18	41.113	2	37.274	2	37.274
12.	POKRZYWNA	16	91.448	4	89.637	2	85.750
13.	POLSKI ŚWIĘTÓW	13	5.106	1	2.019	-	-
14.	SŁAWNIOWICE	28	28.578	5	20.921	2	14.322
15.	STARY LAS	22	42.415	10	39.140	3	27.001
16.	SUCHA KAMIENICA	8	3.785	1	2.092	-	-
17.	WILAMOWICE	5	3.277	2	2.884	-	-
18.	GLUCHOŁAZY	187	210.689	26	189.276	15	170.012
RAZEM:		622	631.326	98	517.445	35	411.035

Podatek od nieruchomości, podatek rolny i podatek leśny od osób fizycznych stanowią łączne zobowiązanie pieniężne. W sumie zaległości z tego tytułu wynosiły 631.326 zł, w tym:

- 511.860 zł - podatek od nieruchomości (wzrost o 15%),
- 118.234 zł - podatek rolny (wzrost o 30%),
- 1.232 zł - podatek leśny (wzrost o 16%).

W porównaniu do stanu na 31 grudnia 2002r. zaległości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wzrosły o 93.473 zł, tj. o 17%, a liczba dłużników spadła o ponad 8 %.

Problem zaległości dotyczy przede wszystkim grupy 98 podatników, którzy stanowili niecałe 16% wszystkich dłużników i mieli zaległości na kwotę 517.445 zł, tj. 82% zaległości ogółem.

Natomiast 35 podatników, stanowiące niecałe 6 % dłużników ogółem, miało zaległości podatkowe na kwotę 411.035 zł, tj. 65% zaległości ogółem.

2.2. Podatek rolny.

Na plan 1,1 mln zł uzyskano wpływy w kwocie 1.133.698 zł, a plan roczny wykonano w 103%.

W roku 2003 obowiązywała na terenie gminy cena skupu żyta ustalona przez GUS i wynosiła 33,45 zł za 1q żyta. W porównaniu do 2002 roku cena 1q żyta była mniejsza o 2,37 zł, tj. o 6,6%.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były mniejsze o prawie 62 tys. zł, tj. o ponad 5%.

2.3. Dochody z majątku gminy.

Na plan 1.043.800 zł uzyskano wpływy w kwocie 1.075.070 zł, co stanowi 103% wykonania rocznego planu.

Dochody uzyskano z następujących źródeł:

- 400.307 zł - sprzedaż 8 lokali użytkowych przy ul. Korfantego 5 i 7, Rynek 17 i 20, Batorego 10, Plac Zgody, ul. Moniuszki i Gierałcice 73,
- 255.007 zł - sprzedaż 71 lokali mieszkalnych na rzecz najemców,
- 171.445 zł - rata roczna za sprzedaną sieć c.o. dla Energetyki Ciepłej Opolszczyzny,
- 69.802 zł - spłata nieruchomości nabytych w latach poprzednich z rozłożeniem należności na raty roczne,
- 136.814 zł - sprzedaż działek budowlanych i innych nieruchomości,
- 287 zł - ze sprzedaży drewna,
- 41.408 zł - z najmu i dzierżawy mienia komunalnego, w tym:
 - 223 zł - dzierżawa obwodów łowieckich,
 - 7.097 zł - dzierżawa działek przydomowych i rolnych,

- 6.152 zł - dzierżawa pomieszczeń na rzecz Starostwa Powiatowego,
- 17.838 zł - najem lokali mieszkalnych w placówkach oświatowo – wychowawczych,
- 10.098 zł - dzierżawa autobusu szkolnego.

W okresie sprawozdawczym sprzedano 71 lokali mieszkalnych na rzecz najemców, tj. o 18 więcej niż w roku ubiegłym. Średnia cena lokalu wynosiła 3.592 zł. Od wprowadzenia przez Radę Miejską preferencyjnych zasad sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz najemców, tj. od 1996 dokonano 830 transakcji. W porównaniu do roku ubiegłego dochody z majątku gminy były mniejsze o ponad 290 tys. zł i spadły o 21%.

2.4. Wpływy z usług.

Na plan 423.200 zł uzyskano dochody w wysokości 445.303 zł, co stanowi 105% wykonania rocznego planu.

Wpływy uzyskano z następujących tytułów:

- 381.605 zł - odpłatność za usługi przedszkoli i oddziałów przedszkolnych (wzrost o 6%),
- 38.815 zł - odpłatność za usługi Żłobka Miejskiego (spadek o 10%),
- 22.738 zł - odpłatność za usługi opiekuńcze OPS (wzrost o 16% mniej),
- 2.145 zł - pozostałe usługi.

W porównaniu do roku ubiegłego dochody wzrosły o 5%.

2.5. Wpływy z różnych dochodów.

Na plan 421.600 zł zrealizowano wpływy na kwotę 407.435 zł, co stanowi 97% wykonania planu rocznego.

Dochody uzyskano z następujących tytułów:

- 294.408 zł - wpłata Spółki „Wodociagi” jako udział w budowie sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Charbielinie,
- 20.000 zł - wpłata P.P.H.U. „Arenda” w Charbielinie na ww. cel,
- 46.100 zł - wpłata Społecznego Komitetu Budowy Wodociągu i kanalizacji w Bodzanowie,
- 663 zł - różne dochody Centrum Informacji Turystycznej,
- 33.442 zł - zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do sprzedaży,
- 463 zł - różne dochody Urzędu Miejskiego,

- 1.600 zł - różne dochody szkół publicznych,
- 1.659 zł - zwrot dotacji z 2002 roku wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem przez PKPS w Głucholazach,
- 6.300 zł - różne dochody związane z organizacją imprez sportowych,
- 2.800 zł - pozostałe dochody.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były o 167% większe. Ten dynamiczny wzrost był efektem wpłat różnych podmiotów na rzecz budowy infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej w Bodzanowie i Charbielinie.

2.6. Podatek od czynności cywilnoprawnych.

Na plan 270 tys. zł uzyskano dochody w kwocie 326.265 zł. W uchwale budżetowej przyjęto plan w kwocie 210 tys. zł. Na podstawie wykonania za październik i prognozy do końca roku plan zwiększono o 60 tys. zł. Tymczasem w ostatnich tygodniach uzyskano znaczne wpływy podatku. Ostatecznie dochody wyniosły 326.265 zł, co stanowi 121% wykonania planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były większe o prawie 109 tys. zł, tj.: o ponad 50%.

2.7. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Na plan 290 tys. zł uzyskano dochody w kwocie 289.137 zł, tj.: w 99,7%. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, w porównaniu do roku ubiegłego, były mniejsze o ponad 13 tys. zł, tj. o 4%.

Na zmniejszenie wpływów decydujące znaczenie miała nowelizacja ustawy o wychowaniu w trzeźwości i zmiana zasad wnoszenia opłaty.

2.8. Podatek od środków transportowych.

Na plan 205 tys. zł uzyskano wpływy w kwocie 225.979 zł, co stanowi 110% wykonania planu rocznego.

Mimo utrzymania stawek podatkowych na takim samym poziomie dochody, w porównaniu do roku ubiegłego, były większe o 35.540 zł, tj. o 19%.

Dochody wzrosły w wyniku lepszej współpracy służb podatkowych z Oddziałem Zamiejscowym Komunikacji Starostwa Powiatowego w Nysie. Efektem tej współpracy było ujawnienie grupy właścicieli środków transportowych, którzy uchylali się od obowiązku podatkowego.

Jednocześnie wynikiem tych zdarzeń jest wzrost zaległości podatkowych z 82.644 zł do 97.252 zł, tj. o 14.608 zł, czyli o 18%.

2.9. Wpływy z opłaty skarbowej.

W uchwale budżetowej przyjęto plan w kwocie 210.000 zł. Dokonując korekty budżetu obniżono plan o 50 tys. zł. Ustalony na kwotę 160 tys. zł plan i tak nie został

wykonany. Ostatecznie uzyskano wpływy w kwocie 150.345 zł, co stanowi 94% wykonania planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego dochody były mniejsze o prawie 25 tys. zł, czyli nastąpił spadek o 14%.

2.10. Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat.

Na plan 111 tys. zł uzyskano dochody na kwotę 113.522 zł, co stanowi 102% wykonania planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były o 8% większe, mimo, iż stawki odsetek kilka razy były obniżane.

2.11. Pozostałe dochody własne.

Na plan 418.112 zł uzyskano wpływy na kwotę 383.451 zł, co stanowi prawie 92% wykonania planu rocznego.

Dochody uzyskano z następujących źródeł:

- 76.397 zł - opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (spadek o 8%),
- 53.937 zł - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (spadek o 32%),
- 46.953 zł - pozostałe odsetki (wzrost o 84%),
- 43.420 zł - podatek od spadków i darowizn (o 18% mniej),
- 34.781 zł - wpływy z innych opłat lokalnych (wzrost o 108%),
- 34.173 zł - podatek leśny (wzrost o 16%),
- 26.106 - otrzymane darowizny pieniężne (7 razy więcej),
- 18.753 zł - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (wzrost prawie 3-krotny),
- 15.192 zł - wpływy z różnych opłat (wzrost o 42%),
- 9.002 zł - wpływy z opłaty eksploatacyjnej (spadek o 73%),
- 8.068 zł - wpływy z opłaty targowej,
- 7.058 zł - mandaty karne (spadek o 17%),

- 4.273 zł - wpływy z opłaty miejscowej (mniej o 4%),
- 3.032 zł - wpływy z opłaty produktowej (nowe źródło dochodów),
- 1.188 zł - podatek od posiadania psów (spadek o 40%),
- 1.118 zł - inne dochody (opłata administracyjna, opłaty za koncesje i dywidenda ECO).

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy w grupie „pozostałe dochody własne” były o 4.631 zł mniejsze, tj. o 1,2%.

Dochody własne ogółem zaplanowano na realnym poziomie. W porównaniu do roku ubiegłego plan był mniejszy o 611 tys. zł, tj. o 5,4%. Taki sposób planowania był uzasadniony w sytuacji, gdy większość stawek podatkowych została utrzymana na poziomie ubiegłorocznym, a niektóre nawet spadły, np. podatek rolny.

Dochody własne ogółem zrealizowano w kwocie większej o 183.628 zł, tj. o 1,7%.

3. SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA.

W okresie sprawozdawczym gmina uzyskała subwencje ogólne z budżetu państwa na łączną kwotę 11.485.809 zł. W ciągu roku subwencje zostały zwiększone o 204.917 zł. Ostatecznie ustalono, że gminie przysługują:

- 9.781.520 zł - subwencja oświatowa,
- 1.382.017 zł - subwencja rekompensująca,
- 322.272 zł - subwencja wyrównawcza i ogólna.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2002r.</i>	<i>2003r.</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Subwencja oświatowa	8.631.525	9.781.520	113,3
Subwencja rekompensująca	1.384.701	1.382.017	99,8
w tym:			
- z tytułu utraconych dochodów w podatku od środków transportowych	1.188.733	1.191.816	100,3
- z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości	195.968	190.201	97,1

<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Subwencja wyrównawcza	*	304.233	*
Subwencja ogólna wg przeliczeniowej liczby mieszkańców	13.413	18.039	134,5
RAZEM:	10.029.639	11.485.809	114,5

W porównaniu do roku ubiegłego gmina uzyskała z tytułu subwencji więcej o 1.456.170 zł, tj. o 14,5%. Nastąpił znaczny wzrost subwencji oświatowej, gmina uzyskała subwencję wyrównawczą (do tej pory takiej nie było), subwencję ogólną przyznano większą o 34,5%.

Tylko subwencja rekompensująca z tytułu ulg i zwolnień ustawowych była minimalnie mniejsza, ale tylko dlatego, iż stawka podatku rolnego z 1 ha przeliczeniowego uległa zmniejszeniu o 5,92 zł z każdego hektara.

4. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA.

4.1. Dotacje celowe na zadania zlecone.

W okresie sprawozdawczym na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami przekazano dotacje celowe w wysokości 1.947.723 zł, w tym:

- 160.150 zł - administracja publiczna (spadek o 30%),
- 80.812 zł - urzędy naczelnych organów władzy (spadek o 9%),
- 1.000 zł - obrona cywilna (bez zmian),
- 8.447 zł - oświata i wychowanie (o 2% mniej),
- 1.507.314 zł - opieka społeczna (spadek o 9%),
- 190.000 zł - gospodarka komunalna (mniej o 35%).

W porównaniu do roku ubiegłego gminie przyznano o 321.595 zł mniej, tj. o 14%. Spadek nastąpił we wszystkich działach budżetu.

4.2. Dotacje celowe na zadania powierzone.

Na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej gmina uzyskała dotacje celowe na łączną kwotę 150.046 zł, w tym:

- 10.712 zł - prowadzenie spraw paszportowych,
- 79.334 zł - sfinansowanie kosztów kampanii przedreferendalnej „Prareferendum Unijne - Europejskie Dni Głuchołaz”,
- 60.000 zł - dotacja Ministerstwa Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej na utworzenie Gminnego Centrum Informacji realizowanego w ramach Programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca”.

W porównaniu do roku ubiegłego dotacje celowe na zadania powierzone były prawie 15-krotnie większe.

4.3. Dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

Na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmina uzyskała dotacje celowe w łącznej kwocie 501.379 zł, w tym:

- 86.609 zł - odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów (mniej o 18%),
- 1.180 zł - doskonalenie zawodowe nauczycieli (mniej o 48%),
- 296.920 zł - dodatki mieszkaniowe (wzrost o 12%),
- 116.670 zł - dożywianie uczniów w szkołach (wzrost o 2,6%).

W porównaniu do roku ubiegłego dotacje celowe były mniejsze nominalnie o 134.053 zł. W celu porównania, z dotacji za 2002 rok należałoby odjąć środki na wdrożenie III etapu podwyżki płac dla nauczycieli w kwocie 146.415 zł. Stąd dotacje na ww. zadania były większe o 12.362 zł, tj. o 2%.

5. DOTACJE CELOWE Z POWIATU.

Ze Starostwa Powiatowego w Nysie uzyskano dotację celową w kwocie 11.552 zł na dofinansowanie zadania powierzonego z zakresu budownictwa. Kwota dotacji była taka sama jak w 2002 roku, a rok 2003 był ostatnim ponieważ w dniu 31 grudnia porozumienie wygasło.

6. INNE DOTACJE.

Z tytułu innych dotacji gmina uzyskała 565.680 zł, w tym:

- 15.000 zł - dotacja z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dla Szkoły Podstawowej w Gierałcicach na wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych mieszkańców,
- 4.956 zł - dożywianie dzieci byłych pracowników zlikwidowanych PGR, uczących się w szkołach i gimnazjach ze środków Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa (dotację wykorzystano tylko w 35%),
- 22.824 zł - dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensata za dochody utracone z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości za I-sze półrocze 2003r.,
- 522.900 zł - dotacja z Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa na dofinansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Charbielinie.

W roku ubiegłym gmina uzyskała z tytułu innych dotacji tylko 9.000 zł, stąd jakiegokolwiek porównania są niemożliwe.

Reasumując wykonanie planu dochodów można stwierdzić, że został zrealizowany w sposób zadawalający. Wpływy z głównych źródeł były większe: udziały w dochodach budżetu państwa o 4,5%, dochody własne o 1,7%, a dotacje i subwencje o 12,2%. Planowanie było realne, a uzyskany wskaźnik realizacji 98,9% był znacznie wyższy niż w latach poprzednich.

Na realizację planu dochodów znaczny wpływ ma stan zaległości podatkowych, które na dzień 31 grudnia 2003r. wynosiły 3.052.726 zł i w porównaniu do roku ubiegłego spadły o ponad 451 tys. zł, tj. o 13%, w tym:

- 2.497.632 zł - podatek od nieruchomości (spadek o 16%),
- 118.234 zł - podatek rolny (wzrost o 30%),
- 104.820 zł - podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej (spadek o 1%),
- 97.252 zł - podatek od środków transportowych (wzrost o 18%),
- 85.400 zł - dochody ze sprzedaży mienia komunalnego (wzrost o 51%),
- 79.460 zł - opłaty za użytkowanie wieczyste (spadek o 14%),
- 44.345 zł - wpływy z różnych dochodów (wzrost o 9%),
- 10.429 zł - wpływy z usług (spadek o 47%),

- 7.106 zł - mandaty karne (spadek o 33%),
- 4.866 zł - dochody z najmu i dzierżawy (wzrost o 72%),
- 1.474 zł - wpływy z opłaty skarbowej,
- 1.233 zł - podatek leśny (wzrost o 16%),
- 399 zł - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- 76 zł - podatek od czynności cywilno – prawnych.

Ponad 89% zaległości stanowią zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych i łączne zobowiązanie pieniężne od osób fizycznych. Szczegółową informację w tym zakresie zawiera pkt 2.1. niniejszego sprawozdania.

Ze sprawozdaniem z wykonania planu dochodów ściśle związane są skutki finansowe ulg podatkowych z tytułu obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Miejską oraz ulg udzielonych przez organ podatkowy I instancji, tj. umorzenie, odroczenie i rozłożenie na raty zaległości podatkowych.

W roku podatkowych 2003 Rada Miejska obniżyła górne stawki podatkowe w podatku od nieruchomości i w podatku od środków transportowych. Skutki tych decyzji wyniosły 988.475 zł i w porównaniu z 2002 rokiem wzrosły o 79%, co ilustruje tabela:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2002</i>	<i>2003</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Podatek od nieruchomości	501.330	910.646	182
Podatek rolny	52.043	*	*
Podatek od środków transportowych	*	77.829	*
RAZEM:	553.373	988.475	

W okresie sprawozdawczym nie obniżano górnej stawki w podatku rolnym. Dla celów wymiarowych przyjęto stawkę GUS, która była i tak niższa od obowiązującej na terenie gminy w 2002 roku.

Po nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości, począwszy od I-go półrocza ubiegłego roku, na gminy nałożono obowiązek ujmowania w sprawozdawczości skutków obniżenia górnych stawek podatkowych w podatku od środków transportowych.

Natomiast decyzjami organu podatkowego I instancji udzielono podatnikom ulg na łączną kwotę 1.086.256 zł, tj. o 16% więcej niż w 2002 roku.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Umorzenie zaległości podatkowych</i>	<i>Odroczenie terminu, rozłożenie na raty</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Podatek rolny	7.153	-
Podatek od nieruchomości	479.919	461.174
w tym:		
– osoby prawne	433.559	452.738
– osoby fizyczne	46.360	8.436
Podatek od środków transportowych	11.065	-
Inne podatki	1.417	460
Odsetki za zwłokę	84.980	40.088
RAZEM:	584.534	501.722

Największy zakres ulg związany był z podatkiem od nieruchomości. Wydano 158 decyzji na kwotę ponad 941 tys. zł, tj. o 12% więcej niż w roku ubiegłym.

Osobom prawnym udzielono ulg na kwotę 886.297 zł, w tym: 11 podatnikom umorzono zaległości podatkowe w kwocie 433.559 zł (o 15% mniej), a 5 odroczone termin płatności i rozłożono na raty zaległości na kwotę 452.738 zł, tj. o 68% więcej niż w 2002 roku.

Umorzono zaległości podatkowe następującym podmiotom:

- 150.812 zł - „Wodociągi” Spółka z o.o. w Głucholazach,
- 98.285 zł - SP ZOZ w Głucholazach,
- 72.663 zł - Centrum Rekreacyjne „PARK WODNY” w Głucholazach,
- 36.335 zł - Zakłady Cukiernicze „Cukrogał” w Brzegu,
- 27.946 zł - „CARITAS” Diecezji Opolskiej,
- 22.702 zł - Firma „EUROTURYSTA” w Pokrzywniej,
- 16.747 zł - PPHU „Merkury” S.J. w Prudniku,
- 7.669 zł - FWP Jarnołówek
- 400 zł - Samodzielny Specjalistyczny ZOZ dla Matki i Dziecka w Jarnołówku.

Natomiast rozłożono na raty zaległości podatkowe następującym podmiotom:

- 238.760 zł - Fabryka Armatur „GŁUCHOŁAZY” S.A.,
- 92.975 zł - ZPB „Frotex” w Prudniku,
- 67.557 zł - FP „Mebel” Spółka z o.o. w Głuchołazach,
- 35.270 zł - SP ZOZ w Głuchołazach,
- 18.176 zł - Firma „EUROTURYSTA” w Pokrzywnej.

Osobom fizycznym udzielono ulg w podatku od nieruchomości na łączną kwotę 54.796 zł, tj. o 15% mniej niż w 2002 roku. Wydano 137 decyzji o umorzeniu zaległości podatkowych i 5 decyzji o rozłożeniu zaległości na raty.

Łączne skutki udzielonych ulg przez organ stanowiący i organ podatkowy wyniosły w sumie 2.074.731 zł, w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły o prawie 588 tys. zł, tj. o prawie 40%.

Skutki udzielonych ulg to 6,7% planowanych dochodów gminy, co oznacza ich wzrost o 1,6 punkta procentowego.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY.

Na plan wydatków ogółem 32.392.500 zł zrealizowano wydatki na kwotę 30.358.518 zł, co stanowi 93,7% wykonania planu rocznego.

Wydatki bieżące zrealizowano w 98%, a wydatki majątkowe w 71%.

W porównaniu do roku ubiegłego wydatki zrealizowane ogółem były o ponad 3,5 mln zł większe, tj. o 13%. Wydatki bieżące wzrosły o 4,5%, a wydatki majątkowe wzrosły ponad 3-krotnie.

Jeżeli chodzi o przekrój rodzajowy wydatków to przedstawia się on następująco:

- 15.826.856 zł - wydatkowano na wynagrodzenia, wydatki pochodne od wynagrodzeń i odpisy na ZFŚS. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki były większe o 6%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowiły 59% wydatków bieżących ogółem i ponad 52% całego budżetu gminy,
- 3.481.073 zł - wydatkowano na inwestycje, nastąpił ponad 3-krotny wzrost nakładów, nakłady inwestycyjne stanowiły ponad 11% budżetu gminy,
- 3.276.381 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych, z tego 79% to wydatki na opiekę społeczną. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na świadczenia społeczne spadły o 7%. Stanowiły 12% wydatków bieżących i 11% całego budżetu.

- 2.287.101 zł - dotacje celowe z budżetu gminy oraz obowiązkowe wpłaty, w tym:
 - 1.140.000 zł - dotacje dla jednostek organizacyjnych kultury,
 - 820.765 zł - dotacje dla podmiotów niepublicznych prowadzących szkoły i przedszkola,
 - 86.000 zł - dotacje dla PKPS na prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej,
 - 70.000 zł - dotacje dla klubów sportowych
 - 48.590 zł - dotacje dla Stacji Opieki „CARITAS” Diecezji Opolskiej,
 - 24.795 zł - dotacje dla PKPS na zadania zlecone przez gminę z zakresu pomocy społecznej,
 - 22.596 zł - obowiązkowa wpłata na rzecz Izby Rolniczej w Opolu,
 - 22.845 zł - obowiązkowa składka na rzecz Izby Rolniczej,
 - 22.487 zł - udział gminy w prowadzeniu schroniska dla zwierząt w Konradowej k/Nysy,
 - 20.000 zł - dotacje na wydatki bieżące Komisariatu Policji w Głuchołazach,
 - 14.000 zł - dotacje dla powiatu na wydatki bieżące Powiatowej Komendy PSP w Nysie,
 - 13.000 zł - dotacje na zadania zlecone Komendzie Hufca ZHP w Głuchołazach,
 - 4.868 zł - dotacje dla „CARITAS” Parafii Św. Wawrzyńca w Głuchołazach na prowadzenie świetlicy.

W porównaniu do roku ubiegłego wydatki były większe o kwotę 168,6 tys. zł, tj. o 8%.

- 269.957 zł - wydatki na obsługę długu publicznego (o 22% mniej),
- 5.217.150 zł - pozostałe wydatki bieżące, które były większe o 448 tys. zł, co oznacza ich wzrost o ponad 9%.

Główne kierunki wydatków, w okresie sprawozdawczym, nie uległy zasadniczym zmianom. Należą do nich: oświata i wychowanie, administracja publiczna, opieka społeczna, edukacyjna opieka wychowawcza, rolnictwo, gospodarka komunalna oraz kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Na finansowanie tych działów wydatkowano prawie 28,4 mln zł, tj. 93,5% budżetu gminy.

1. OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Na plan 12.751.448 zł zrealizowano wydatki w kwocie 11.964.446 zł, co stanowi 94% wykonania planu rocznego. Wydatki bieżące wykonano w 98%, natomiast wydatki majątkowe tylko w 5% i ten fakt zaniżył wskaźnik realizacji o 4 punkty procentowe.

Środki wydatkowano na następujące zadania:

- 7.358.436 zł - utrzymanie szkół podstawowych (wzrost o 6%),
- 3.752.661 zł - utrzymanie gimnazjów (wzrost o 9%),
- 410.694 zł - dowożenie uczniów do szkół (o 16% więcej),-
- 275.606 zł - oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych (wzrost 6-krotny),
- 67.103 zł - doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli,
- 72.721 zł - odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytów (o 17% mniej),-
- 27.225 zł - wydatki majątkowe.

Na te same zadania (bez wydatków inwestycyjnych) w 2002 roku wydatkowano 10.854.417 zł. W porównaniu do roku ubiegłego wydatki były większe o 1.083 tys. zł, tj. o prawie 10%.

W przekroju rodzajowym wydatki poniesiono na:

- 7.322.605 zł - wynagrodzenia pracowników (wzrost o 10%),
- 1.489.631 zł - pochodne od wynagrodzeń (wzrost o 12%),
- 244.162 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych (minimalny wzrost),
- 820.765 zł - dotacje dla szkół prowadzonych przez Stowarzyszenia (o 18% więcej),
- 525.683 zł - odpisy na ZFŚS (spadek o 20%),
- 27.225 zł - wydatki majątkowe,
- 1.534.375 zł - pozostałe wydatki bieżące (wzrost o 19%).

Na zadania oświatowe gmina otrzymała subwencję w wysokości 9.781.520 zł. Subwencja jest przeznaczona na prowadzenie szkół, gimnazjów i świetlic szkolnych.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2002</i>	<i>2003</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	SUBWENCJA OŚWIATOWA	8.795.535	9.781.520	111
2.	Wynagrodzenia osobowe	6.272.101	6.894.372	110
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	482.419	513.545	106
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.356.947	1.504.353	111
5.	Odpisy na ZFŚS	590.086	453.648	77
6.	RAZEM (od 2 do 5)	8.701.553	9.365.918	108
7.	Dotacje dla szkół prowadzonych przez Stowarzyszenia	696.600	769.490	110
8.	Pozostałe wydatki bieżące	1.198.359	1.274.336	106
9.	WYDATKI OGÓLEM (6 + 7 + 8)	10.596.512	11.409.744	108
10.	Dofinansowanie z budżetu gminy (9 - 1)	1.800.977	1.628.224	90
11.	RÓŻNICA w % (10 : 9)	17,0	14,3	84

W okresie sprawozdawczym do zadań subwencionowanych gmina dopłaciła ponad 1,6 mln zł, co stanowiło 14,3% wydatków. Nastąpił spadek dofinansowania, co było możliwe dzięki znacznemu zwiększeniu subwencji.

2. ADMINISTRACJA PUBLICZNA.

Na plan 4.221.943 zł zrealizowano wydatki w kwocie 4.171.989 zł, w tym: wydatki bieżące na kwotę 3.838.796 zł i wydatki majątkowe na kwotę 333.193 zł.

Środki wykorzystano na:

- 160.150 zł - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 90.046 zł - zadania powierzone z zakresu administracji rządowej,
- 11.552 zł - zadania powierzone przez Starostwo Powiatowe w Nysie,
- 211.569 zł - dofinansowanie zadań zleconych,
- 34.642 zł - dofinansowanie zadań powierzonych,
- 165.464 zł - utrzymanie Rady Miejskiej i komisji stałych (wzrost o 15%),
- 3.077.566 zł - utrzymanie Urzędu Miejskiego (wzrost o 10%),
- 333.193 zł - wydatki majątkowe,
- 79.183 zł - pobór podatków i opłat (spadek o 11%),
- 8.624 zł - składka na rzecz Związku Gmin Śląska Opolskiego.

W układzie rodzajowym wydatki poniesiono na:

- 2.798.635 zł - wynagrodzenia pracowników, wydatki pochodne od wynagrodzeń i odpisy na ZFŚS (wzrost o 1,9%),
- 188.285 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych (wzrost o 19%),
- 333.193 zł - wydatki majątkowe,
- 851.876 zł - pozostałe wydatki bieżące (wzrost o 22%).

W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na administrację publiczną były o 12% większe, ale wydatki bieżące wzrosły tylko o 4,4%, a wydatki majątkowe były ponad 8-krotnie większe.

3. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA.

Na plan 3.262.638 zł wykorzystano 3.195.026 zł, co stanowi 98% wykonania planu rocznego.

Środki wykorzystano na:

- 298.647 zł - utrzymanie świetlic szkolnych (wzrost o 30%),
- 2.841.462 zł - utrzymanie przedszkoli publicznych (minimalny wzrost),
- 6.609 zł - utrzymanie placów zabaw,
- 13.000 zł - dotacja celowa dla Komendy Hufca ZHP,
- 21.420 zł - stypendia dla uczniów (spadek o 22%),
- 13.888 zł - odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytów (o 20% mniej).

W układzie rodzajowym wydatki poniesiono na:

- 1.983.642 zł - wynagrodzenia pracowników (wzrost o 8%),
- 387.952 zł - wydatki pochodne od wynagrodzeń (o 4% więcej),

- 152.233 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych (wzrost o 85%),
- 128.544 zł - odpisy na ZFŚS (o 18% mniej),
- 542.655 zł - pozostałe wydatki bieżące (spadek o 16%).

W porównaniu do roku ubiegłego wydatki były większe o 103.970 zł, tj. o 3%.

4. OPIEKA SPOŁECZNA.

Na plan 3.966.773 zł zrealizowano wydatki na kwotę 3.903.462 zł, co stanowi 98% wykonania planu rocznego.

Środki wydatkowano na:

- 330.672 zł - utrzymanie Żłobka Miejskiego (mniej o 1,5%),
- 39.725 zł - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (spadek o 15%),
- 1.406.687 zł - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za podopiecznych (mniej o 6%),
- 1.097.639 zł - wypłaty dodatków mieszkaniowych (spadek o 13%),
- 72.772 zł - zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (wzrost o 1%),
- 493.756 zł - utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej (wzrost o 3%),
- 230.410 zł - usługi opiekuńcze (wzrost o 3%),
- 231.801 zł - pozostała działalność (wzrost o 61%).

W porównaniu do roku ubiegłego wydatki na opiekę społeczną były mniejsze o 170 tys. zł, tj. o 4%, a w porównaniu z 2001 rokiem spadły o 10%.

Wydatki na opiekę społeczną gmina realizuje jako zadania zlecone i zadania własne.

Na zadania zlecone ustawowo wydatkowano 1.507.314 zł, tj. o 144 tys. zł mniej, co oznacza spadek wydatków z budżetu państwa o 9%.

Natomiast na zadania własne poniesiono wydatki w kwocie 2.396.148 zł, tj. o 26 tys. zł mniej, czyli o 1,1%.

Szczegółowe sprawozdanie z realizacji planów finansowych na zadania zlecone przedstawiono w dziale III sprawozdania rocznego.

Na usługi opiekuńcze poniesiono wydatki w kwocie 230.410 zł, tj. o 3% więcej niż w roku ubiegłym. W tej kwocie mieści się dotacja dla Stacji Opieki „CARITAS” Diecezji Opolskiej w kwocie 48.590 zł (wzrost o 18%).

Na usługi opiekuńcze świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkowano 181.820 zł, tj. minimalnie mniej niż w 2002 roku. Świadczenie przyznano 49 osobom – o 4 osoby więcej, udzielono 11.940 świadczeń, tj. o 532 więcej niż w ubiegłym roku. Przeciętne świadczenie wynosiło 15,20 zł i było tańsze o 5%.

Na szeroko rozumianą pomoc społeczną w ramach zadań własnych gminy wydatkowano kwotę 371.626 zł, tj. o 17% więcej niż w roku ubiegłym.

Na dożywianie uczniów w szkołach wydatki poniesiono w kwocie 139.764 zł. Dożywianiem objęto 340 uczniów, którym wydano 49.362 posiłków, tj. o ponad 52% więcej.

Zasiłki doraźne udzielono dla 732 osób wydając na ten cel kwotę 203.991 zł. Przeciętny zasiłek doraźny wynosił prawie 279 zł na osobę i był wyższy o 62 zł.

Dla 12 osób udzielono zasiłków celowych w kwocie 1.540 zł, a 59 osobom sfinansowano posiłki na kwotę 19.910 zł.

Koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej ze środków własnych gminy poniesiono w kwocie 260.756 zł, tj. o 2% więcej niż rok wcześniej. Udział gminy w kosztach utrzymania Ośrodka wynosił prawie 53%, tj. na poziomie roku ubiegłego.

Za środków własnych gminy przyznano dotację celową w wysokości 24.795 zł dla Zarządu Miasta i Gminy Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej na zadania zleczone przez gminę.

Na utworzenie i działalność Gminnego Centrum Informacji, realizowanego w ramach Programu Aktywizacji Zawodowej Absolwentów „Pierwsza Praca” poniesiono wydatki w kwocie 80.250 zł. Ministerstwo Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej przyznało na ten cel grant w wysokości 60 tys. zł, reszta wydatków została sfinansowana ze środków własnych.

Na wypłaty dodatków mieszkaniowych poniesiono wydatki w kwocie 1.097.639 zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym wydatki były mniejsze o 170 tys. zł, tj. o 13%.

Na dofinansowanie wypłat dodatków uzyskano dotację z budżetu państwa w wysokości 296.920 zł, tj. o ponad 12% więcej niż w 2002 roku. ze środków własnych poniesiono wydatki w kwocie 800.719 zł, tj. o 202.444 zł mniej, czyli o 20%.

W okresie sprawozdawczym wypłacono 8.624 dodatków, tj. o 1.284 mniej. Przeciętny dodatek wynosił 127 zł i był o 1 zł niższy w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Z rozliczenia dotacji celowej za 2003 rok wynika, że udział budżetu państwa w wydatkach ogółem wynosił 27%, a powinien wynosić 33,8%. W tej sytuacji gmina

była zmuszona piąty kolejny rok dofinansować budżet państwa, tym razem na kwotę 74.268 zł.

5. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO.

Na plan 2.924.600 zł zrealizowano wydatki w kwocie 2.896.393 zł z przeznaczeniem na:

- 2.871.297 zł - wydatki majątkowe,
w tym:
 - 1.395.681 zł - budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – VI etap,
 - 638.308 zł - budowa sieci wodociągowej w m. Bodzanów – VI etap,
 - 837.308 zł - uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na Osiedlu b. PGR w Charbielinie,
- 22.596 zł - obowiązkowa składka na rzecz Izby Rolniczej w Opolu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego,
- 2.500 zł - pozostałe wydatki.

Wydatki bieżące w tym dziale, w porównaniu do roku ubiegłego, były mniejsze o 6%. Natomiast wydatki majątkowe były nieporównywalne ponieważ w roku ubiegłym na inwestycje przeznaczono 58.570 zł.

6. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO.

Na plan 1.170.170 zł wydatkowano 1.168.633 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu rocznego.

Dotację dla Centrum Kultury przekazano w wysokości 1.140.000 zł, tj. o 76.390 zł mniej, czyli o 9%. Zmniejszenie dotacji podmiotowej dla Centrum Kultury było uzasadnione ponieważ nastąpiły zmiany organizacyjne i zadania w zakresie kultury fizycznej przeniesiono do budżetu jednostkowego Urzędu Miejskiego.

Z budżetu jednostkowego Urzędu Miejskiego sfinansowano remont świetlicy wiejskiej w Jarnołówku za 28.633 zł.

Wydatki na kulturę były mniejsze o 84,5 tys. zł, tj. o 7% w porównaniu z rokiem ubiegłym.

7. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.

Plan wydatków po zmianach wynosił 1.087.000 zł i został zrealizowany nma kwotę 1.085.867 zł, tj. prawie w 100%.

Środki wykorzystano na następujące zadania:

- 212.104 zł - oczyszczanie miasta (minimalny spadek),
- 102.849 zł - utrzymanie zieleni miejskiej (o 9% mniej),
- 533.263 zł - oświetlenie uliczne (wzrost o 8%),
- 109.863 zł - konserwacja oświetlenia ulicznego (wzrost o 18%),
- 4.019 zł - inne wydatki związane z oświetleniem ulicznym,
- 19.947 zł - wydatki majątkowe,
- 103.822 - dostawy wody na cele ogólnospołeczne i utrzymanie pozostałych urządzeń komunalnych (wzrost o 6%).

Wydatki bieżące na gospodarkę komunalną poniesiono w kwocie 1.065.920 zł i były mniejsze o 86,3 tys. zł, tj. o 7%.

8. POZOSTAŁE WYDATKI.

Plan wydatków na pozostałe działy budżetu wynosił 3.007.928 zł i został wykorzystany na kwotę 1.972.702 zł, co stanowi 66% wykonania planu rocznego.

Środki wydatkowano na:

- 469.704 zł - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w tym:
 - 255.366 zł - utrzymanie Straży Miejskiej,
 - 179.338 zł - ochotnicze straże pożarne,
 - 20.000 zł - pomoc finansowa dla Komisariatu Policji,
 - 14.000 zł - pomoc finansowa dla Komendy Powiatowej PSP Nysa,
 - 1.000 zł - obrona cywilna,
- 288.655 zł - ochrona zdrowia, w tym:
 - 86.000 zł - dotacja dla PKPS na prowadzenie Świetlicy Socjoterapeutycznej,

- 4.868 zł - dotacja dla „CARITAS” Parafii Św. Wawrzyńca na prowadzenie Świetlicy,
 - 40.777 zł - wydatki majątkowe,
 - 150.014 zł - wydatki Gminnej Komisji Przeciwdziałania i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
 - 6.996 zł - pozostałe wydatki.
- 282.558 zł - transport i łączność,
w tym:
- 32.940 zł - wydatki majątkowe,
 - 11.113 zł - zwrot nadpłaty dotacji celowej z budżetu państwa za 2002 rok,
 - 4.621 zł - ubezpieczenie infrastruktury drogowej,
 - 140.495 zł - remonty dróg gminnych,
 - 93.389 zł - bieżące utrzymanie dróg, ulic i chodników,
- 269.957 zł - obsługa długu publicznego (o 22% mniej),
- 184.031 zł - kultura fizyczna i sport,
w tym:
- 20.304 zł - utrzymanie obiektów sportowych,
 - 75.899 zł - pomoc finansowa dla klubów sportowych,
 - 87.828 zł - organizacja imprez sportowych,
- 161.705 zł - gospodarka mieszkaniowa,
w tym:
- 93.294 zł - remonty dachów na budynkach komunalnych,
 - 68.411 zł - gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- 133.791 zł - działalność usługowa,
w tym:
- 102.145 zł - zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego,
 - 31.646 zł - utrzymanie cmentarzy wiejskich,
- 80.812 zł - urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
w tym:
- 4.000 zł - aktualizacja i prowadzenie stałego rejestru wyborców,

- 76.812 zł - przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego w dniach 7 – 8 czerwca 2003r.,
- 79.002 zł - turystyka, w tym:
 - 63.560 zł - promocja gminy i utrzymanie Centrum Informacji Turystycznej,
 - 13.442 zł - składki roczne na rzecz Euroregionu „Pradziad” i Unii Turystycznej Ziemi Nyskiej,
 - 2.000 zł - zakup ławek przez Samorząd Wsi Pokrzywna,
- 22.487 zł - różne rozliczenia, tj. partycypacja w kosztach utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej k/Nysy.

W 2002 roku na ww. zadania wydatkowano 1.720.908 zł, w związku z czym w okresie sprawozdawczym nastąpił wzrost wydatków o prawie 15%.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania na łączną kwotę 1.160.284 zł, w tym:

- 1.155.395 zł - zobowiązania krótkoterminowe (mniej o 8%),
- 4.889 zł - zobowiązania wymagalne (mniej o 56%).

Zobowiązania krótkoterminowe stanowiły:

- 1.053.811 zł - zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i wydatki pochodne, których termin realizacji mija w dniu 31 marca 2004r.,
- 35.204 zł - rachunki za energię elektryczną i wodę za m-c grudzień (mniej o 21%),
- 66.380 zł - pozostałe zobowiązania krótkoterminowe z tytułu rachunków i faktur otrzymanych na przełomie okresów sprawozdawczych, a przede wszystkim w styczniu 2004r.

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2004r.

III. ZADANIA ZLECONE GMINIE PRZEZ ADMINISTRACJĘ RZĄDOWĄ.

Na zadania zleczone gminie przez administrację rządową otrzymano dotacje celowe w wysokości 1.956.617 zł, z czego wykorzystano 1.947.723 zł, co stanowi 99,5% wykonania planu rocznego.

W porównaniu do roku ubiegłego dotacje były o 324.084 zł mniejsze, tj. o 14%.

Gmina realizowała zadania zleczone z zakresu administracji publicznej, urzędów naczelnych organów władzy państwowej, obrony cywilnej, oświaty, opieki społecznej i gospodarki komunalnej.

1. ADMINISTRACJA PUBLICZNA.

Na realizację zadań zleconych ustawowo z zakresu administracji publicznej, decyzją Wojewody Opolskiego z 30 października 1997r. przyznano gminie 7,8 etatu kalkulacyjnego. Średnioroczne zatrudnienie wyniosło 9,6 etatu, a stan na koniec roku 9 etatów.

Dotację celową Wojewoda Opolski ustalił w wysokości 160.150 zł, tj. o 6.050 zł więcej niż w 2002 roku, co oznacza wzrost o 4%.

Faktyczne wydatki wyniosły 371.719 zł i wzrosły o 6% w porównaniu z rokiem ubiegłym. Gmina dofinansowała te zadania na kwotę 211.569 zł, tj. o 14,4 tys. zł więcej niż w 2002 roku.

Udział dotacji z budżetu państwa wynosił 43% i spadł o 1 punkt procentowy.

2. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ.

Na prowadzenie stałego rejestru wyborców, decyzją Krajowego Biura Wyborczego, przyznano dotację celową w kwocie 4.000 zł, którą wykorzystano w całości.

Natomiast na przygotowanie i przeprowadzenie ogólnopolskiego referendum w dniach 7 i 8 czerwca 2003r. gmina otrzymała dotację w kwocie 77.627 zł, która nie została wykorzystana w całości ponieważ kilku członków obwodowych komisji wyborczych nie wzięło udziału w jej pracach.

3. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA.

Dotacja celowa na zadania z zakresu obrony cywilnej wynosiła 1.000 zł i została wykorzystana w 100%.

Wysokość dotacji na ten cel od kilku lat pozostaje na tym samym poziomie.

4. OŚWIATA I WYCHOWANIE.

Decyzją Wojewody Opolskiego przyznana została dotacja celowa w kwocie 8.597 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie części wyprawki szkolnej, przyznawanej jako zasiłek losowy w formie rzeczowej, obejmujący podręczniki szkolne dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych w roku szkolnym 2003/2004.

Dotację wykorzystano w kwocie 8.447 zł, tj. w 98%.

5. OPIEKA SPOŁECZNA.

Na zadania zlecone z zakresu opieki społecznej przyznano dotacje celowe w kwocie 1.515.243 zł, z czego wykorzystano kwotę 1.507.314 zł, tj. 99,5%.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej opłacono w kwocie 39.725 zł, tj. o 15% mniej niż rok temu.

Składki opłacono za 199 osób pobierających zasiłek stały wyrównawczy, zasiłek gwarantowany i renty socjalne.

Wydatki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe poniesiono w kwocie 101.213 zł, tj. o 1,4% więcej niż rok temu. Składki opłacono za 87 osób pobierających zasiłek stały i gwarantowany zasiłek okresowy.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze zrealizowano na kwotę 1.128.247 zł, tj. o 72.815 zł mniej niż w roku ubiegłym, co oznacza spadek o 6%.

Kwota ta została wykorzystana na następujące zadania:

- 306.063 zł - zasiłki stałe dla 72 osób, którym przyznano 739 świadczeń, przybyła 1 osoba uprawniona, udzielono o 126 świadczeń więcej, przeciętny zasiłek stały wynosił 414 zł, tj. o 4 zł mniej, wydatki na zasiłki stałe wzrosły o 20%,
- 142.520 zł - zasiłki stałe wyrównawcze dla 65 osób, którym przyznano 513 świadczeń, przybyło 19 uprawnionych i udzielono o 102 świadczenia więcej, przeciętny zasiłek wynosił 278 zł i był niższy o 16 zł niż rok wcześniej, a wydatki wzrosły o 18%,
- 56.241 zł - zasiłki okresowe gwarantowane dla 15 osób, którym przyznano 141 świadczeń, ubyło 6 uprawnionych, a przyznanych świadczeń było o 49 mniej, przeciętny zasiłek wypłacono w kwocie 399 zł, tj. o 2 zł więcej, ale wydatki w sumie były mniejsze o 25%,
- 150 zł - zasiłek okresowy specjalny dla 1 osoby,

- 79.017 zł - zasiłki okresowe dla 207 osób, którym udzielono 526 świadczenia – w tej formie pomocy zanotowano największy regres ponieważ ubyło 271 uprawnionych, a świadczeń było o 68% mniej, przeciętne świadczenie wypłacono w kwocie 150 zł, tj. o 12 zł więcej niż w 2002 roku, ale wydatki na zasiłki okresowe spadły o 66%,
- 390.404 zł - renta socjalna dla 119 osób, którym przyznano 968 świadczeń, przybyło 10 uprawnionych, ale ubyło świadczeń o 139 ponieważ od 1 września 2003r. renty socjalne wypłaca Zakład Ubezpieczeń Społecznych, przeciętną rentę wypłacono w kwocie 403 zł, tj. na poziomie roku ubiegłego, wydatki były mniejsze o 13%,
- 81.080 zł - zasiłki z tytułu ochrony macierzyństwa, w tym:
 - zasiłek macierzyński okresowy dla 85 osób, którym udzielono 238 świadczeń przeciętnie po 282 zł na łączną kwotę 67.211 zł, przybyło 13 uprawnionych, świadczeń było o 26 więcej, a przeciętny zasiłek wzrósł o 5 zł, natomiast wydatki na ten cel zwiększono o 15%,
 - zasiłek macierzyński jednorazowy dla 69 kobiet na kwotę 13.869 zł, przeciętnie po 201 zł – liczba uprawnionych i liczba świadczeń oraz wydatki na ten cel były zbliżone do 2002 roku,
- 72.772 zł - zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne, w tym:
 - 15.895 zł - zasiłki rodzinne dla 19 osób, którym udzielono 227 świadczeń po 70 zł,
 - 56.877 zł - zasiłki pielęgnacyjne dla 54 osób, którym udzielono 408 świadczeń po 139 zł.

Pomocy finansowej w ramach zadań zleconych udzielono 544 osobom w 475 rodzinach liczących 1.679 osób. W porównaniu do roku ubiegłego, z powodu ograniczenia środków z budżetu państwa, liczba korzystających z pomocy finansowej spadła o 255 osób, a rodzin o 257.

Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej wynosiła 233.000 zł i była większa o 9.000 zł, tj. o 4%. Udział budżetu państwa w kosztach utrzymania Ośrodka wynosił 47%, tzn. tyle samo co w roku 2002.

6. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA.

Na plan 190.000 zł wykorzystano środki w całości. Z dotacji celowej poniesiono wydatki na oświetlenie i konserwację w kwocie 132.598 zł za 2003 rok i zrefundowano wydatki za 2002 rok w wysokości 57.402 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego wydatki za 2003 rok podlegające refundacji, a poniesione ze środków własnych gminy, wynosiły 127.839 zł.

W porównaniu do roku ubiegłego dotacje celowe były mniejsze o ponad 100 tys. zł, tj. o 35%.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM DEFICYTU.

W budżecie gminy na 2003 rok planowano deficyt w wysokości 2.338.397 zł, który zrealizowano tylko w 26,7%.

w złotych

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
A.	DOCHODY	30.054.103	29.733.224	98,9
B.	WYDATKI	32.392.500	30.358.518	93,7
C.	NADWYŻKA / DEFICYT (A – B)	- 2.338.397	- 625.294	26,7
D.	FINANSOWANIE (D.1 – D.2)	2.338.397	2.338.383	100,0
D.1	PRZYCHODY - Ogółem	3.466.745	3.466.733	100,0
	w tym:			
	• obligacje komunalne	1.500.000	1.500.000	100,0
	• pożyczka z WFOŚiGW Opole	1.321.100	1.321.088	100,0
	• kredyt bankowy BZ WBK	594.000	594.000	100,0
	• inne źródła (wolne środki)	51.645	51.645	100,0
D.2	ROZCHODY - Ogółem	1.128.348	1.128.350	100,0

1	2	3	4	5
	w tym:			
	• Bank Gospodarstwa Krajowego O/ Wrocław	290.388	290.390	100,0
	• Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu	750.000	750.000	100,0
	• Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu	87.960	87.960	100,0
	SUMY KONTROLNE (A + D.1 – B – D.2)	*	1.713.089	*

W wyniku tak zrealizowanego planu przychodów i rozchodów uzyskano nadwyżkę tzw. „wolnych środków” w kwocie 1.713.089 zł, z czego: kwota 1.346.541 zł to niewykorzystane środki na inwestycje finansowane z obligacji komunalnych, a 366.548 zł stanowi podstawę do zwiększenia wydatków w 2004 roku.

Na koniec okresu sprawozdawczego gmina posiadała długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów:

- 1.321.088 zł - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu – pożyczka na sfinansowanie „Budowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – etap VI”,
- 6.000.000 zł - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu – pożyczka na budowę kolektora przesyłowego ścieków Głucholazy – Nysa (w latach 2002 – 2003 spłacono 1,5 mln zł),
- 1.451.935 zł - Bank Gospodarstwa Krajowego O/Wrocław – kredyt preferencyjny na usuwanie skutków powodzi z 1997 roku (w latach 2001 – 2003 spłacono 871.166 zł),
- 594.000 zł - Bank Zachodni WBK S.A. O/Głucholazy – kredyt bankowy na sfinansowanie „Budowy sieci wodociągowej w m. Bodzanów – etap VI”,
- 1.500.000 zł - Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie – obligacje komunalne.

W sumie długoterminowe zobowiązania finansowe gminy wynosiły na koniec okresu sprawozdawczego kwotę 10.867.023 zł. Długoterminowe zobowiązania, powiększone o zobowiązania wymagalne z tytułu wydatków budżetowych w kwocie 4.889 zł, w sumie na kwotę 10.871.912 zł stanowiły 36,56% wykonanych dochodów w tym okresie (art. 114 ustawy o finansach publicznych).

V. INWESTYCJE.

W okresie sprawozdawczym realizowano, po zmianach dokonanych w ciągu roku, 16 zadań inwestycyjnych. Na ich sfinansowanie zgromadzono środki w kwocie 5.276.100 zł, tj. o 262% więcej niż w 2002 roku.

Źródła finansowania inwestycji szczegółowo przedstawiono w danych uzupełniających załącznika nr 6 – „Limity wydatków inwestycyjnych na 2003 rok”.

Środki wykorzystano na kwotę 3.839.065 zł, co stanowi 72,8% wykonania planu rocznego.

Poszczególne tytuły inwestycyjne zrealizowano w następujący sposób:

1. Budowa sieci wodociągowej w m. Bodzanów – VI etap.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w kwocie 898.208 zł, z tego 259.900 zł z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wykonano łącznie 6.205 mb sieci wodociągowej z rur PCW o wartości 724.136 zł i 71 przyłączy wodociągowych PE długości 1.920 mb za kwotę 174.072 zł.

Pod datą 31.XII.2003r. rozliczono koszty I – VI etapu inwestycji. Od początku realizacji inwestycji poniesiono nakłady w wysokości 1.767.537 zł, w tym:

- rurociąg PCW o długości 10.584 mb - 1.462.571 zł,
- 126 przyłączy PE o długości 3.291 mb - 304.966 zł.

Wystawiono dowód OT a środki trwale przyjęto na majątek gminy.

2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – VI etap.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w kwocie 1.435.781 zł, w tym 40.100 zł z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wykonano łącznie 5.348 mb sieci kanalizacyjnej za 1.166.046 zł i 1.800 mb przykanalików PCW za 269.735 zł.

Pod datą 31.XII.2003r. rozliczono koszty I-VI etapu inwestycji. Od początku realizacji zadania poniesiono nakłady w wysokości 2.642.091 zł, w tym:

- rurociąg PCW o długości 9.863 mb - 1.987.109 zł,
- 203 szt przykanalików PCW o długości 3.251 mb - 654.982 zł.

Wystawiono dowód OT a środki trwale przyjęto na majątek gminy.

3. Modernizacja infrastruktury drogowej w m. Glucholązy.

Za 32.940 zł wykonano projekt techniczno – wykonawczy przebudowy Rynku i ul. Korfantego wraz z infrastrukturą techniczną. Zadanie zostało sfinansowane ze środków uzyskanych z emisji obligacji komunalnych.

4. Modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych.

Ze środków obligacji komunalnych dokonano remontów kapitalnych dachów na budynkach komunalnych: Rynek 18 i 19, Plac Basztowy 8 oraz ul. Kościuszki 2, 42 i 49. Poniesiono wydatki w wysokości 93.294 zł.

5. Budowa dźwigu osobowego w Urzędzie Miejskim.

Zadanie zostało zrealizowane w okresie lipiec – październik 2003r. Wybudowano dźwig osobowy H 600 AA, udźwig 630 kg lub 8 osób. Koszty w kwocie 333.193 zł rozliczono, sporządzono dowód OT, a dźwig przyjęto do ewidencji środków trwałych w Urzędzie Miejskim.

6. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty dwuetapowego przetargu – 7.320 zł, koszty usług geodezyjnych – 1.605 zł i projektu techniczno – wykonawczego dot. części architektoniczno – konstrukcyjnej za 18.300 zł. Kompletna dokumentacja ma być wykonana do końca I-go kwartału 2004r.

8. Budowa SKATE – PARKU w Glucholązach – III etap.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano 15.817 zł, w tym: montaż urządzenia FUN – BOX – 3.101 zł, ślizg stalowy – 9.004 zł i utwardzenie terenu – 3.712 zł.

Pod datą 31.XII.2003r. rozliczono koszty I – III etapu. Od początku realizacji inwestycji poniesiono nakłady w łącznej wysokości 70.096 zł:

- rampa HALF – PIPE	-	29.890 zł,
- urządzenie Quarter – PIPE	-	4.143 zł,
- urządzenie FUN – BOX	-	3.101 zł,
- ślizg stalowy	-	9.004 zł,
- oświetlenie terenu	-	14.076 zł,
- utwardzenie terenu	-	9.882 zł.

Sporządzono dowód OT, a środki trwale przyjęto do ewidencji księgowej.

9. Monitorowanie miejsc niebezpiecznych w m. Glucholązy - III etap.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości 24.960 zł. Zakupiono i zamontowano kamerę kolorową, szybkoobrotową 360° wraz z oprzyrządowaniem.

Pod datą 31.XII.2003r. rozliczono koszty I – III etapu. Od początku realizacji inwestycji poniesiono nakłady w łącznej kwocie 94.247 zł, za którą zakupiono 3 kamery zintegrowane. Zostały zamontowane na budynku Urzędu Miejskiego, na budynku GTBS przy skrzyżowaniu z sygnalizacją świetlną i budynku Centrum Techniczne „KRAB” przy Al. Jana Pawła II.

Wystawiono dowód OT, a kamery przyjęto do ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego.

11. Aktualizacja projektu budowlanego składowiska odpadów komunalnych w m. Konradów.

Na plan 30.000 zł poniesiono nakłady w wysokości 27.992 zł. Wykonano projekt techniczno – wykonawczy stałego monitoringu wysypiska za 4.880 zł i 72 mb otworów piezometrycznych wraz z pełnym uzbrojeniem do warstwy wodonośnej za 23.112 zł.

Zadanie w całości sfinansowano ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

12. Koszty opracowania dokumentacji na budowę wodociągu w miejscowościach: Biskupów, Burgrabice i Sławniowice.

Opracowano dokumentację za kwotę 30.000 zł. Koszty sfinansowano ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

13. Budowa nowych punktów świetlnych na ul. Brzechwy w Głucholazach i w przysiółku Łączki.

W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w kwocie 19.947 zł, w tym:

- 13.641 zł - linia kablowa 110 mb i 4 lampy oświetleniowe na ul. Brzechwy,
- 6.306 zł - punkty świetlne 3 szt w przysiółku Łączki.

Budowa oświetlenia w przysiółku Łączki nie została zakończona z braku dostatecznych środków.

14. Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Polski Świętów.

W okresie sprawozdawczym zakupiono lekki samochód ratowniczo – gaśniczy „FORD-TRANSIT 350M” o wartości 99.900 zł. Gmina sfinansowała kwotę 49.900 zł, a 50.000 zł dofinansował Zarząd Główny OSP z dotacji PZU. Sporządzono dowód OT, a samochód przyjęto do ewidencji środków trwałych w Urzędzie Miejskim.

15. Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na osiedlu mieszkaniowym po b. PGR w Charbielinie.

Koszty tego zadania wyniosły 837.308 zł i w całości zostały sfinansowane ze środków zewnętrznych: dotacji celowej Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa O/Opole, środki Spółki z o.o. „Wodociągi” i P.P.H.U. „Arenda” w Charbielinie.

Zakres rzeczowy obejmował:

- 452.184 zł - kanalizacja sanitarna,
w tym:
 - 308.365 zł - kanalizacja sanitarno - tłoczna, 2.902 mb,
 - 72.315 zł - kanalizacja sanitarno - grawitacyjna, 361 mb,
 - 69.534 zł - pompownia ścieków B-1500/90,
 - 1.970 zł - przykanaliki PCW o długości 10 mb,

- 385.124 zł - wodociąg grupowy,
w tym:
 - 266.575 zł - przewód tranzytowy, 2.751 mb,
 - 73.693 zł - przewód magistralny wodociągowy - 760,5 mb,
 - 26.081 zł - przyłącza wodociągowe, 321,5 mb,
 - 18.775 zł - zestaw hydroforowy.

Pod datą 31.XII.2003r. koszty inwestycji zostały rozliczone, wystawiono dowody OT, a ww. środki trwałe przyjęto na majątek gminy.

16. Zakup motopompy „TOHATSU” dla OSP Polski Świątów.

W okresie sprawozdawczym zakupiono motopompę „TOHATSU” VC 72 AS o wartości 24.000 zł. Gmina sfinansowała kwotę 12.500 zł, a Zarząd Wojewódzki OSP w Opolu udzielił dofinansowania na kwotę 11.500 zł.

Pod datą 31.XII.2003r. sporządzono dowód OT, a motopompę przyjęto do ewidencji środków trwałych w Urzędzie Miejskim.

Na inwestycje, w okresie sprawozdawczym, poniesiono nakłady w łącznej wysokości 3.839.065 zł, a plan inwestycyjny wykonano w 72,8%. Na zaniżenie planowanego wskaźnika realizacji miały wpływ przyczyny obiektywne.

Przetarg na opracowanie dokumentacji i budowę sali gimnastycznej przy SP Nr 1 w Głuchołazach został unieważniony. Dlatego konieczne było wdrożenie nowej procedury przetargowej, co miało decydujący wpływ na opóźnienie w przygotowaniu zadania do realizacji.

Pomimo opracowania dokumentacji nie wykorzystano środków na modernizację infrastruktury drogowej w m. Głuchołazy ponieważ konieczne było unieważnienie przetargu na dostawę materiałów.

Rozpoczęcie prac związanych z modernizacją obiektu hali magazynowej na salę gimnastyczną dla SP nr 2 w Głuchołazach zależało od dokonania wcześniejszych zmian w planie zagospodarowania przestrzennego tej części miasta. Wymogi proceduralne z tym związane nie pozwoliły na realizację inwestycji w okresie sprawozdawczym.

VI. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

Plan przychodów ustalono w kwocie 155.500 zł, a uzyskano wpływy na kwotę 153.257 zł, co stanowi 98,6% wykonania planu rocznego.

Wpływy uzyskano z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 151.486 zł i kar pieniężnych za usuwanie drzew – 1.771 zł.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były o 53% mniejsze.

Ponieważ stan środków pieniężnych na początek 2003 roku wynosił 255.429 zł możliwe było ustalenie planu wydatków w wysokości 410.500 zł.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 403.113 zł, co stanowi 98,2% wykonania planu rocznego, w tym:

- 307 zł - zakup worków i rękawic na „Dni Ziemi 2003”,
- 811 zł - zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata – Polska 2003”,
- 8.003 zł - zakup 7 szt pojemników EKO do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych,
- 36.000 zł - demontaż płyt azbestowych i ocieplenie ścian zewnętrznych budynku Jednostki Ratowniczo – gaśniczej PSP w Głuchołazach,
- 259.900 zł - dofinansowanie budowy sieci wodociągowej w Bodzanowie,
- 40.100 zł - dofinansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Bodzanowie,
- 30.000 zł - koszty opracowania dokumentacji na budowę sieci wodociągowej dla miejscowości: Biskupów, Burgrabice i Sławniowice,
- 4.880 zł - koszty projektu kompleksowego składowiska odpadów komunalnych w m. Konradów – I etap,
- 23.112 zł - wykonanie 72 mb otworów piezometrycznych wraz z pełnym uzbrojeniem do warstwy wodonośnej na wysypisku w m. Konradów.

W porównaniu do ubiegłego roku wydatki były o 123% większe. Na koniec okresu sprawozdawczego, na wyodrębnionym rachunku bankowym Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska, pozostały niewykorzystane środki pieniężne w kwocie 5.573 zł.

VII. ŚRODKI SPECJALNE.

W okresie sprawozdawczym w Urzędzie Miejskim funkcjonowały dwa typy środków specjalnych.

1. Rozdz. 60016 – drogi publiczne gminne.

Plan przychodów wynosił 16.661 zł i został zrealizowany na kwotę 17.364 zł, co stanowi 104% wykonania planu rocznego. Z opłat za parkowanie pojazdów uzyskano wpływy netto w kwocie 11.426 zł, a z opłat za zajęcie pasa drogowego wpływy wynosiły 5.938 zł (o 38% mniej).

Należy podkreślić, że w grudniu nie pobierano opłat za parkowanie pojazdów w związku z nowelizacją ustawy o drogach publicznych i koniecznością opracowania nowej uchwały Rady Miejskiej regulującej zasady pobierania opłat.

Plan rozchodów wynosił 23.000 zł i został wykonany na kwotę 16.636 zł, tj. w 72%. Wydatki poniesiono na:

- 1.121 zł - montaż znaków pionowych na ul. Karłowicza,
- 274 zł - montaż bariery na moście w Jarnołówku,
- 448 zł - montaż bariery na moście w Gierałcicach,
- 1.293 zł - remont nawierzchni na ul. Damrota,
- 13.500 zł - remonty cząstkowe nawierzchni ulic w m. Głuchołazy.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy były mniejsze o 21%, a wydatki większe o 4%. Na koniec okresu sprawozdawczego, na wyodrębnionym rachunku bankowym środków specjalnych, pozostało 7.314 zł.

2. Rozdz. 85378 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Środek specjalny tego typu został utworzony uchwałą Nr IV/21/03 Rady Miejskiej z dnia 31 stycznia 2003r. Zasady udzielania pomocy finansowej osobom dotkniętym skutkami klęsk żywiołowych określił Burmistrz Głuchołaz w swoim Zarządzeniu Nr 80/2003 z dnia 21 maja 2003r.

W okresie sprawozdawczym uzyskano darowizny od dwóch osób fizycznych i jednej osoby prawnej, w sumie na kwotę 3.000 zł. Natomiast żadnych wydatków nie dokonywano, stąd niewykorzystane środki „przechodzą” na rok następny.

W okresie sprawozdawczym sytuacja społeczno – gospodarcza w Gminie Głuchołazy nie uległa większej poprawie. Bezrobocie utrzymuje się w dalszym ciągu na wysokim poziomie, a podmioty gospodarcze mają duże problemy z utrzymaniem płynności finansowej.

W tych niewątpliwie złożonych warunkach bardzo trudno było realizować plan dochodów, tym bardziej, że stawki podatków i opłat lokalnych zostały utrzymane na poziomie 2002 roku. Mniejsza była stawka w podatku rolnym, nie sprawdziła się prognoza Ministra Finansów co do udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dlatego godny podkreślenia jest fakt, że plan dochodów ogółem zrealizowano w 98,9%, plan dochodów własnych w 99,6%, a wpływy do budżetu gminy były większe. Uzyskano wskaźniki znacznie lepsze niż w latach poprzednich.

Wydatki bieżące utrzymywały się w granicach limitów określonych przez organ stanowiący.

Nastąpił bardzo znaczny wzrost nakładów inwestycyjnych. W stosunku do 2002 roku wydatki majątkowe były o 213% większe. Pozyskano wiele środków ze źródeł zewnętrznych, np. dotacje celowe i środki SAPARD. W rekordowo krótkim czasie zrealizowano dwa duże zadania inwestycyjne, tj. dokończenie budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Bodzanowie oraz kanalizacji sanitarnej i wodociągu grupowego w Charbielinie.

Pomimo trudnej sytuacji społeczno – gospodarczej na terenie gminy, w całym okresie sprawozdawczym gmina utrzymywała płynność finansową i na bieżąco regulowała swoje zobowiązania. Z kredytu w rachunku bieżącym skorzystano dopiero pod koniec października, a w latach ubiegłych nastąpiło to znacznie wcześniej, np. w 2002r. w kwietniu, w 2001r. już w styczniu.

Biorąc powyższe pod uwagę wyrażam przekonanie, że główne założenia budżetu na 2003 rok zostały zrealizowane, a przedłożone roczne sprawozdanie z jego wykonania zasługuje na pozytywną ocenę.

Głuchołazy, dnia 10 marca 2003r.

BURMISTRZ

mgr Edward Szupryczyński

