

Informacja z wykonania budżetu Gminy Głuchołazy za 1 kwartał 2006 roku

Budżet gminy na rok 2006 został uchwalony przez Radę Miejską w Głuchołazach w dniu 30 grudnia 2005r. Przyjęto w nim następujące wielkości planów:

- dochody budżetowe	-	43.095.052 zł
- wydatki budżetowe	-	42.947.826 zł
- przychody budżetowych	-	1.480.408 zł
- rozchody budżetowych	-	1.622.186 zł
- nadwyżka budżetowa	-	147.226 zł

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zmieniony czterokrotnie, w tym trzema uchwałami Rady Miejskiej oraz jednym Zarządzeniem Burmistrza.

W wyniku dokonanych zmian poszczególne wielkości planów przedstawiają się następująco:

- dochody budżetowe	-	43.511.212 zł
- wydatki budżetowe	-	43.671.362 zł
- przychody budżetowych	-	2.044.986 zł
- rozchody budżetowych	-	1.884.836 zł
- deficyt budżetowy	-	160.150 zł

I. DOCHODY BUDŻETOWE.

W okresie sprawozdawczym plan dochodów budżetowych został zwiększony o kwotę 416.160 zł do wysokości 43.511.212 zł. W pierwszym kwartale dochody zostały wykonane w wysokości 12.106.345 zł, co stanowiło 27,8% kwoty zaplanowanej.

Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie	struktura (do planu)
- dochody własne	18.186.166 zł	4.175.181 zł	34,5 %
- dotacje celowe	10.993.582 zł	2.982.464 zł	24,6 %
- subwencja ogólna	14.331.464 zł	4.948.700 zł	40,9 %

Zwiększenie planu dochodów budżetowych związane było ze zmianą planu min. dotacji celowych:

- na realizację inwestycji pn. „Odbudowa historycznego transgranicznego ciągu pieszego Głuchołazy-Mikulowice – etap 1” – o kwotę 317.000 zł

- na wypłatę stypendiów (pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym) - o kwotę 59.575 zł.

1. DOCHODY WŁASNE.

Dochody własne zostały zaplanowane w kwocie 18.186.166 zł i zostały wykonane w okresie sprawozdawczym w kwocie 4.175.181 zł, co stanowi 23% kwoty zaplanowanej. Podobnie jak w latach poprzednich, głównym źródłem dochodów własnych są dochody z podatków i opłat lokalnych oraz udział w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa.

Struktura dochodów własnych w 2006 roku została przedstawiona w tabeli poniżej.

Tabela nr 1

wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie		struktura poz. 3
		zł	%	%
1	2	3	4	5
podatek dochodowy od osób fizycznych	6 174 909	1 202 990	19,5	28,8
podatek dochodowy od osób prawnych	260 000	65 586	25,2	1,6
podatek od nieruchomości	7 000 000	1 740 521	24,9	41,7
podatek rolny	980 000	217 296	22,2	5,2
podatek od środków transportowych	260 000	95 575	36,8	2,3
wpływy z opłaty skarbowej	170 000	27 859	16,4	0,7
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	300 000	120 791	40,3	2,9
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	42 000	9 700	23,1	0,2
podatek od czynności cywilnoprawnych	270 000	67 054	24,8	1,6
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 600 000	304 969	19,1	7,3
wpływy z usług	430 270	121 132	28,2	2,9
pozostałe dochody	698 987	201 708	28,9	4,8
Razem dochody własne	18 186 166	4 175 181	23,0	100,0

Ważnym elementem wspierania rozwoju gospodarczego naszej gminy jest prowadzona polityka podatkowa, zmierzająca do obniżenia obciążeń fiskalnych podmiotów gospodarczych.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską w Głuchołazach maksymalnych stawek podatkowych w 1 kwartale 2006 rok, zostały przedstawione w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne
1	2	3
1. Podatek od nieruchomości, z tego:	181.267	206.368
- grunty i budynki zajęte na prowadzenie działalności gosp.	33.084	137.485
- grunty i budowle pozostałe	141.788	31.574
- grunty związane z prowadzeniem działalności gosp. w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	409	22.430
- pozostałe	5.986	14.879
2. Podatek od środków transportowych	42.079	10.501
RAZEM	223.346	216.869

W okresie sprawozdawczym Burmistrz, jako organ podatkowy pierwszej instancji udzielił ulg, odroczeń i umorzeń na łączną kwotę 356.419 zł. Skutki tych decyzji zostały przedstawione w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	umorzenie zaległości podatkowych	odroczenie terminu, rozłożenie na raty
1	2	3
Podatek rolny, z tego:	424	19.664
- osoby fizyczne (odpowiednio 10 i 4 osoby)	424	- 2.707
- osoby prawne (1 podmiot)		- 16.957
Podatek od nieruchomości, z tego:	211.546	67.281
- osoby fizyczne (odpowiednio 13 i 4 osoby)	- 12.423	- 10.856
- osoby prawne (odpowiednio 3 i 2 podmioty)	- 199.123	- 56.425
Podatek od środków transportowych, z tego:	5.173	20.912
- osoby fizyczne (odpowiednio 4 i 4 osoby)		
Odsetki za zwłokę	21.183	10.236
RAZEM	238.326	118.093

2. DOTACJE CELOWE.

W 2006 roku dotacje celowe zostały zaplanowane w kwocie 10.993.582 zł, co stanowi 25,3% dochodów ogółem. W okresie sprawozdawczym dotacje celowe zostały wykonane w 27,1% i osiągnęły poziom 2.982.464 zł. Dotacje na inwestycje zostały zaplanowane na poziomie 2.045.300 zł.

2.1. Dotacje celowe na zadania zlecone.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone w kwocie 1.567.972 zł, z tego:

- 42.417 zł – w dziale administracja publiczna,
- 1.069 zł – w dziale urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,
- 1.524.486 zł – dziale pomoc społeczna, z czego najważniejszą pozycję stanowi dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych w kwocie 1.469.737 zł.

2.2 Dotacja na zadania własne.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 260.158 zł, z tego:

- 200.583 zł – na pomoc społeczną,
- 59.575 zł – na pomoc materialną dla uczniów – dotacja na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

2.3 Dotacja na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymał dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 2.835 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów związanych z wydawaniem paszportów.

2.4 Pozostałe dotacje i środki na dofinansowanie zadań własnych.

Pozostałe dotacje na zadania własne oraz środki pozyskane z innych źródeł zostały zaplanowane w kwocie 2.118.727 zł, z tego w okresie sprawozdawczym zostały wykonane kwocie 1.151.499 zł. Złożyły się na nią następujące pozycje:

- 1.150.000 zł – środki otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach środków z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu na realizację inwestycji pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Głuchołazach”,
- 1.499 zł – dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych.

3. SUBWENCJE

W 2006 roku dochody z tytułu subwencji z budżetu państwa zostały zaplanowane w kwocie 14.331.464 zł. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała subwencje w kwocie 4.948.700 zł, na którą złożyły się następujące pozycje:

wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie	% wykonania
- część oświatowa subwencji	10.893.288	4.089.155	34,5
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	3.096.405	774.102	25,0
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	341.771	85.443	25,0

W załączniku nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały dane dotyczące realizacji dochodów budżetowych w pierwszym kwartale 2006r. w podziale na działy oraz paragrafy klasyfikacji budżetowej.

II. WYDATKI BUDŻETOWE.

W okresie sprawozdawczym plan wydatków budżetowych został zwiększony o kwotę 723.536 zł. W pierwszym kwartale wydatki zostały wykonane w wysokości 10.858.589 zł, co stanowiło 24,9% kwoty zaplanowanej.

Struktura wydatków budżetowych została przedstawiona w tabeli poniżej:

lp.	wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie	%	struktura (plan)
1	2	3	4	5	6
	WYDATKI OGÓŁEM:	43.671.362	10.858.589	24,9	100,0
1.	WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE)	5.438.604	1.304.021	24,0	12,5
2.	WYDATKI BIEŻĄCE, z tego:	38.232.758	9.554.568	25,0	87,5
a)	wynagrodzenia wraz z pochodnymi	18.792.909	5.366.476	28,6	43,0
b)	dotacje z budżetu (bieżące)	2.958.412	707.056	23,9	6,8
c)	wydatki na obsługę długu publicznego	450.500	30.442	6,9	1,0
d)	pozostałe	16.030.937	3.450.594	21,5	36,7

1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące w budżecie gminy na 2006 rok stanowią 87,5% wydatków ogółem. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 38.232.758 zł a w okresie sprawozdawczy zostały wykonane w kwocie 9.554.568 zł. Na tą kwotę złożyły się następujące wydatki:

1. wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 5.366.476 zł. Wydatki z tego tytułu stanowią 43% wydatków ogółem. Największy udział w tej kwocie stanowią wydatki na wynagrodzenia związane z realizacją zadań oświatowo-wychowawczych gminy. W okresie sprawozdawczym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w przedszkolach, szkołach podstawowych, gimnazjach, liceum ogólnokształcącym oraz świetlicach szkolnych wyniosły 3.981.042 zł. Pozostała kwota wydatków z tego tytułu związana była z funkcjonowaniem Straży Miejskiej, OPS-u, Żłobka oraz Urzędu Miejskiego w Głuchołazach.
2. dotacje celowe z budżetu gminy - kwota 707.056 zł. Dotacje z budżetu stanowią bardzo istotną grupę wydatków budżetowych (6,8% wydatków ogółem). W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy udzielono min. dotacje w następujących kwotach:
 - 288.800 zł - dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Głuchołazach
 - 343.785 zł - dotacja dla trzech Stowarzyszeń Rozwoju Wsi prowadzących publiczne szkoły podstawowe oraz przedszkola
 - 2.621 zł - dotacja przekazywana na prowadzenie schroniska dla zwierząt w Konradowej k/Nysy
 - 46.850 zł - dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
 - 20.000 zł - dotacje dla stowarzyszeń realizujące zadania z pomocy społecznej i ochrony zdrowia

3. wydatki na obsługę długu gminy (odsetki i prowizje bankowe) - kwota 30.442 zł. W budżecie wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane na poziomie 440.500 zł, co stanowi 1% wydatków ogółem. W okresie sprawozdawczym spłacono odsetki od kredytów i pożyczek w kwocie 30.442, z tego:
 - a) 9.762 zł – odsetki od zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (kredyt na odbudowę infrastruktury zniszczonej podczas powodzi w 1997 r.),
 - b) 18.185 zł – odsetki od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na sfinansowanie budowy kolektora przesyłowego ścieków z Głuchołaz do oczyszczalni w Nysie
 - c) 1.185 zł - odsetki od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na sfinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – etap VI.
 - d) 1.310 zł – odsetki od preferencyjnego kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska o/Opole na sfinansowanie modernizacji i przebudowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Wilamowicach.
4. Pozostałe wydatki bieżące stanowią drugą co do wielkości grupę wydatków ogółem. Do tej kategorii wydatków zaliczamy wszystkie te wydatki, które nie mieszczą się w poprzednich kategoriach. W tej grupie wydatków najbardziej znaczące miejsce zajmują wypłacane świadczenia społeczne, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem placówek oświatowych-wychowawczych, organów administracji publicznej a także utrzymanie infrastruktury gminnej.

2. WYDATKI INWESTYCYJNE (MAJĄTKOWE)

W 2006r. w budżecie gminy zaplanowano realizację 22 zadań inwestycyjnych (załącznik nr 5), z tego:

- 21 zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu gminy,
- 1 zadanie inwestycyjne finansowane ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Wydatki inwestycyjne, w tym dotacja o charakterze inwestycyjnym, zaplanowano w budżecie w kwocie 5.438.604 zł, z czego w pierwszym kwartale zrealizowano inwestycje na łączną kwotę 1.304.021 zł (24% kwoty planowanej).

Wykaz ważniejszych zadań inwestycyjnych realizowanych w 2006 na, które poniesiono wydatki w pierwszym kwartale:

1. **Modernizacja infrastruktury drogowej w m. Głuchołazy – kwota 606.218 zł** – ostateczne finansowe rozliczenie inwestycji polegającej na modernizacji i przebudowie ulicy Kościelnej w Głuchołazach – prace zakończone w grudniu 2005 roku.
2. **Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Głuchołazach – kwota 661.842 zł** – (inwestycja obejmuje: budowę sali o powierzchni użytkowej 2.148 m², o powierzchni zabudowy 1.560 m², kubaturze 17.309 m³, wykonanie niezbędnych przyłączy, zagospodarowanie terenu o pow. 3.460 m² wokół sal, budowę boiska zewnętrznego, bieżni, dojścia i dojazdu do budynku oraz

wykonanie elementów małej architektury). Termin zakończenia inwestycji został ustalony na 28 lutego 2006r. Planowany całkowity koszt tej inwestycji wynosi 4.901.500 zł. i zostanie pokryty w następujący sposób: środki własne w kwocie 3.001.500 zł oraz dofinansowanie z Ministerstwa Sportu w kwocie 1.900.000 zł.

3. Dotacja dla Powiatu Nyskiego na zakup wyposażenia do karetki pogotowia dla SP ZOZ w Głucholazach -kwota 15.000 zł.

3. STRUKTURA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ.

W załączniku nr 3 do sprawozdania opisowego zastały przedstawione wydatki budżetowe wg działów klasyfikacji budżetowej. Struktura wydatków budżetowych wybranych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

dział	wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie		
			zł	% wykonania planu	struktura w %
1	2	3	4	5	6
600	Transport i łączność	2 507 643	708 897	28,3	6,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 374 536	36 188	2,6	0,3
750	Administracja publiczna	4 366 007	1 425 951	32,7	13,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	467 260	107 636	23,0	1,0
757	Obsługa długu publicznego	445 948	30 442	6,8	0,3
801	Oświata i wychowanie	19 689 771	5 599 761	28,4	51,5
851	Ochrona zdrowia	316 250	85 630	27,1	0,8
852	Pomoc społeczna	10 412 722	2 049 779	19,7	18,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	422 993	127 524	30,1	1,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	282 154	60 248	21,4	0,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 183 125	270 026	22,8	2,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 198 450	290 837	24,3	2,7
926	Kultura fizyczna i sport	523 620	45 847	8,8	0,4
Pozostałe działy		480 883	19 823	4,1	0,2
Razem		43 671 362	10 858 589	24,9	100,0

III. DEFICYT BUDŻETOWY, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE.

Tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	43.511.212	12.106.345	27,8
B.	WYDATKI	43.671.362	10.858.589	24,9
C.	NADWYŻKA / DEFICYT (A - B)	-160.150	1.247.756	-
D.	FINANSOWANIE (D.1 – D.2)	160.150	-99.582	-
D.1	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2.044.986	301.928	14,8
	- kredyty i pożyczki	1.480.408	0	-
	- spłata pożyczki przez Województwo Opolskiego udzielonej na realizację programu „e-Urząd dla mieszkańca Opolszczyzny”	262.650	0	-
	- inne źródła (wolne środki)	301.928	301.928	100,0
D.2	ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	1.884.836	401.510	21,3
	- Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Wrocław (kredyt na usuwanie skutków powodzi z 1997r.)	290.388	68.510	23,6
	- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (pożyczka na budowę kolektora przesyłowego ścieków z Głuchołaz do oczyszczalni w Nysie)	750.000	187.500	25,0
	- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (pożyczka na sfinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – etap VI)	307.000	76.800	25,0
	- Bank Ochrony Środowiska o/Opole (kredyt na sfinansowanie modernizacji i przebudowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Wilamowicach)	274.798	68.700	25,0
	- pożyczka dla Województwa Opolskiego na realizację programu „e-Urząd dla mieszkańca Opolszczyzny”	262.650	0	-
SUMA KONTROLNA (A+D1-B-D.2)		0	1.148.174	-

IV. ZOBOWIĄZANIA

Na koniec okresu sprawozdawczego poziom zadłużenia gminy Głuchołazy wynosił:

1. 10.978.636 zł - zobowiązania długoterminowe:

- 802.649 zł – Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Wrocław – kredyt na usuwanie skutków powodzi,
- 4.312.500 zł – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu – pożyczka zaciągnięta na budowę kolektora przesyłowy ścieków z Głuchołaz do oczyszczalni w Nysie,

- 230.187 zł – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu – pożyczka zaciągnięta na sfinansowanie budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Bodzanów – etap VI,
 - 5.500.000 zł - Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie – obligacje komunalne wyemitowane w latach 2003-2005.
 - 133.300 zł - Bank Ochrony Środowiska S.A. o/ Opole - kredyt zaciągnięty na sfinansowanie inwestycji pn. Modernizacja i przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Wilamowicach.
- 2. 1.344.823 zł – zobowiązania krótkoterminowe związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminy Głuchołazy.**

V. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

1. Dochody własne w rozdz. 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Stan środków na początek roku na rachunku dochodów własnych wynosił 8 zł. W okresie sprawozdawczym jedynym dodatkowym zasileniem rachunku były naliczone odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 2 zł. W pierwszym kwartale nie poniesiono żadnych wydatków.

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2006 roku przychody GFOŚiGW zostały zaplanowane na poziomie 190.000 zł. W okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska naturalnego kwocie 101.123 zł, co stanowi 53,2% planu. Na zakończenie 2005 roku na rachunku Funduszu pozostała kwota 29.925 zł, z czego kwota 27.572 zł stanowiła karę umowną naliczoną za nieterminowe wykonanie prac (dochody budżetu gminy – środki zostały przekazane w okresie sprawozdawczym).

Wydatki Funduszu zaplanowano w kwocie 212.000 zł, z czego wydatki majątkowe stanowią kwotę 140.000 zł. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na łączną kwotę 5.732 zł (na utrzymanie terenów zielonych).

Na zakończenie okresu sprawozdawczego na rachunku bankowym GFOŚiGW pozostały środki pieniężne w kwocie 97.744 zł.

Plan finansowy Funduszu zostały szczegółowo przedstawiony w załączniku nr 6 do niniejszego sprawozdania.

VI. ZAKOŃCZENIE

W okresie sprawozdawczym sytuacja finansowa gminy była stabilna.

Wskaźniki wykonania dochodów budżetowych należy ocenić jako poprawne. Realizacja wydatków budżetowych przebiegała prawidłowo i planowo.

Głuchołazy, 28 kwietnia 2006 roku

Burmistrz Głuchołaz

Edward Szupryczyński