

Gmina Głucholazy  
ul. Rynek 15  
48-340 GŁUCHOŁAZY

*Burmistrz Głucholaz*

***INFORMACJA O PRZEBIEGU  
O WYKONANIU BUDŻETU  
GMINY GŁUCHOŁAZY  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE  
2007 ROKU***

***GŁUCHOŁAZY***

***- SIERPIEŃ 2007 ROK -***

## Spis treści:

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Głuchołazy za pierwsze półrocze 2007r.
2. Załącznik nr 1 – Dochody budżetowe wg. działów klasyfikacji budżetowej w 1 półroczu 2007r.
3. Załącznik nr 2 – Dochody budżetowe w 1 półroczu 2007r.
4. Załącznik nr 3 – Dochody budżetowe wg paragrafów klasyfikacji budżetowej w 1 półroczu 2007r.
5. Załącznik nr 4 – Wydatki budżetowe wg działów klasyfikacji budżetowej w 1 półroczu 2007r.
6. Załącznik nr 5 – Wydatki budżetowe wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w 1 półrocza 2007r.
7. Załącznik nr 6 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w 1 półroczu 2007r.
8. Załącznik nr 7 – Wydatki inwestycyjne w 1 półroczu 2007 roku.
9. Załącznik nr 8 - Wykonanie planu finansowego Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 1 półrocze 2007 r.
10. Załącznik nr 10 - Stan zadłużenia Gminy Głuchołazy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych - stan na 30 czerwca 2007 rok.

## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Głucholazy za pierwsze półrocze 2007 roku**

Budżet gminy na rok 2007 został uchwalony przez Radę Miejską w Głucholazach w dniu 28 grudnia 2006r. Przyjęto w nim następujące wielkości planów:

- dochody budżetowe	-	48.564.746 zł
- wydatki budżetowe	-	48.800.168 zł
- przychody budżetowych	-	2.286.693 zł
- rozchody budżetowych	-	2.051.271 zł
- deficyt budżetowy	-	235.422 zł

W okresie sprawozdawczym budżet gminy został zmieniony 31 razy, w tym sześciokrotnie uchwałami Rady Miejskiej oraz ośmiokrotnie Zarządzeniami Burmistrza. Na podstawie § 14 ust. 3 uchwały budżetowej, Burmistrz upoważnił kierowników gminnych jednostek budżetowych (Kierowników OPS-u i GOSiR-u oraz dyrektorów placówek oświatowych) do dokonywania zmian w planach finansowych kierowanych przez siebie jednostkach. Na podstawie tych upoważnień budżet został zmieniony: czternastoma decyzjami dyrektorów placówek oświatowych, dwoma decyzjami Kierownika GOSiR-u oraz jedną decyzją Kierownika OPS-u.

W wyniku dokonanych zmian poszczególne wielkości planów przedstawiają się następująco:

- dochody budżetowe	-	48.473.682 zł
- wydatki budżetowe	-	49.703.184 zł
- przychody budżetowych	-	4.794.384 zł
- rozchody budżetowych	-	3.442.250 zł
- deficyt budżetowy	-	1.229.502 zł

### **I. DOCHODY BUDŻETOWE.**

W okresie sprawozdawczym plan dochodów budżetowych został zmniejszony o kwotę 91.064 zł do wysokości 48.473.682 zł. W pierwszym półroczu dochody zostały wykonane w wysokości 24.316.652 zł, co stanowiło 50,2% kwoty zaplanowanej.

Struktura dochodów budżetowych przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie	struktura (do planu)
- dochody własne	23 607 859	11 050 797	48,7 %
- dotacje celowe	9 967 645	4 533 664	20,6 %
- subwencja ogólna	14 898 178	8 732 190	30,7 %

Istotne zmiany w planie dochodów budżetowych związane były min. ze:

- a) zwiększeniem planu subwencji oświatowej o kwotę 171.685 zł,
- b) zmniejszeniu planu dochodów budżetowych z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 95.974 zł,
- c) zmniejszeniu planu dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych o kwotę 827.000 zł,
- d) zwiększeniem planu dotacji, w tym:
  - 192.068 zł – dotacja na sfinansowanie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
  - 177.599 zł - dotacja na sfinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia socjalne),
  - 33.241 zł – dotacja na dofinansowanie wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
  - 39.130 zł – dotacja na sfinansowanie nauki języka angielskiego w klasach pierwszych szkół podstawowych (okres styczeń-sierpień 2007r.).

### **1. DOCHODY WŁASNE.**

Dochody własne zaplanowane w kwocie 23.607.859 zł zostały wykonane w 46,8% i osiągnęły poziom 11.050.797 zł. Podobnie jak w latach poprzednich, głównym źródłem dochodów własnych są dochody z podatków i opłat lokalnych oraz udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa a także dochody z mienia komunalnego i jego sprzedaży. Poziom realizacji dochodów był zbliżony do analogicznego okresu roku poprzedniego. W stosunku do ubiegłego roku struktura dochodów własnych uległa zmianie ponieważ został zmieniony sposób finansowania gminnego zasobu nieruchomości (tj., lokali mieszkalnych, lokali użytkowych, targowisk miejskich oraz garaży). Wszystkie dochody z tego mienia stanowią dochód budżetu gminy. W związku z tym, znacznie zwiększył się udział dochodów z najmu i dzierżaw składników majątkowych w dochodach budżetowych ogółem (o ok.4 mln. zł). Struktura dochodów własnych w 2007 roku została przedstawiona w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie		struktura kol. 3
		zł	%	
1	2	3	4	5
podatek dochodowy od osób fizycznych	7 401 473	3 602 240	48,7	32,6
podatek dochodowy od osób prawnych	260 000	149 339	57,4	1,4
podatek od nieruchomości	7 000 000	3 544 652	50,6	32,1
podatek rolny	1 180 000	616 358	52,2	5,6
podatek od środków transportowych	220 000	155 134	70,5	1,4
wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	311 710	224 307	72,0	2,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	328 000	296 054	90,3	2,7
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 600 000	207 650	13,0	1,9

dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 099 340	1 562 063	38,1	14,1
wpływy z usług	430 000	285 935	66,5	2,6
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	70 000	64 838	92,6	0,6
wpływy z różnych dochodów	104 936	77 245	73,6	0,7
pozostałe dochody	602 400	264 981	44,0	2,3
<b>Razem</b>	<b>23 607 859</b>	<b>11 050 797</b>	<b>46,8</b>	<b>100</b>

Należy zwrócić uwagę, że 86,3% dochodów własnych stanowią dochody uzyskiwane z pięciu źródeł, tj.: z podatku od nieruchomości, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z podatku rolnego, najmu i dzierżaw nieruchomości komunalnych oraz wpływów ze zbycia mienia komunalnego.

#### **1.1. Podatek od nieruchomości.**

Wpływy z podatek od nieruchomości zaplanowano w kwocie 7.000.000 zł. Dochody z tego tytułu w pierwszym półroczu bieżącego roku zostały zrealizowane w 50,6% i wyniosły 3.544.651 zł.

Zaległości z tytułu tego podatku na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 4.474.061 zł.

#### **1.2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych.**

Podstawowym źródłem dochodów własnych jest udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Plan dochodów z tego tytułu został ustalony na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów w kwocie 7.401.473 zł i w stosunku do roku ubiegłego wzrósł o 18,6%. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w kwocie 3.602.240 zł, co stanowi 48,7% planu. W 2007 roku procentowy udział gmin w tym podatku wynosi 36,22%.

Udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 6,71%. W uchwale budżetowej plan dochodów z tego podatku ustalono na poziomie 260.000 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym został wykonany w kwocie 149.338 zł, co stanowi 57,4% kwoty zaplanowanej.

#### **1.3. Podatek rolny**

Plan dochodów z tytułu podatku rolnego został określony w kwocie 1.180.000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody zostały wykonane w 52,2% i osiągnęły poziom 616.358 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody z tego źródła wzrosły o 24,9%. Na ustalenie wysokości planu dochodów wpływ miała uchwała Rady Miejskiej, w której została obniżona średnią cenę skupu żyta stanowiącego podstawę obliczenia podatku rolnego na 2007 rok z 35,52 zł za 1q na kwotę 34 zł za 1q.

Zaległości w podatku rolnym na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 220.059 zł.

#### **1.4. Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy zostały zaplanowane w wysokości 5.744.340 zł, natomiast zostały wykonane w kwocie 1.811.247 zł, co stanowiło 31,5% kwoty planowanej.

Na zrealizowane dochody z majątku gminy złożyły się następujące pozycje:

- 123.804 zł	-	- dochody ze sprzedaży 14 lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców, - dochody ze sprzedaży 1 pawilonu mieszkalnego, - dochody ze sprzedaży 5 działek budowlanych i innych nieruchomości zabudowanych
- 80.617 zł	-	rata za pierwsze półrocze 2007r. za sprzedaną sieć c.o. dla Energetyki Ciepłej Opolszczyzny
- 3.230 zł	-	spłata nieruchomości nabytych w latach poprzednich z rozłożeniem na raty roczne
- 41.533 zł	-	opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości
- 1.562.063 zł	-	wpływy z dzierżaw i najmu składników majątkowych, w tym dochody: - z najmu lokali mieszkalnych, - z najmu lokali użytkowych, - z najmu garaży, - z dwóch targowiska miejskich, - dzierżawy i najmu pozostałych składników majątkowych gminy

#### **1.5. Podatek od środków transportowych**

W 2007 roku dochody z tytułu podatku od środków transportowych zostały zaplanowane w kwocie 220.000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu osiągnęły poziom 155.134 zł, co stanowi 70,5% kwoty zaplanowanej. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody wzrosły o 22%. Zaległości w tym podatku na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 404.496 zł.

#### **1.6. Podatek od czynności cywilnoprawnych**

W 2007 roku dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 328.000 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały wykonane w kwocie 296.054 zł, co stanowi 90,3% planu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego dochody z tego tytułu wzrosły o 90,5%.

#### **1.7. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

W 2006 roku dochody z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zaplanowane w wysokości 311.710 zł. W pierwszym półroczu dochody z tego tytułu wniosły 224.306 zł, co stanowiło 72% kwoty zaplanowanej. W stosunku do roku ubiegłego dochody z tego tytułu wzrosły o 2,2%.

#### **1.8. Wpływy z usług**

Wpływ z usług zaplanowane w kwocie 430.000 zł zostały wykonane w 66,5%. Na uzyskane wpływy w kwocie 285.935 zł złożyły się następujące usługi:

- 240.219 zł – odpłatność za przedszkola (wzrost o 11,1 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego),
- 33.142 zł – odpłatność za Żłobek Miejski (wzrost o 23,5 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego),
- 12.574 zł – odpłatność za usługi opiekuńcze świadczone przez OPS,

Istotny wpływ na realizację dochodów własnych na prowadzona polityka podatkowa przez gminę. Rada Miejska korzystając z posiadanych kompetencji w zakresie ustalania stawek podatkowych realizuje od kilku lat politykę zmierzającą do obniżenia obciążeń fiskalnych podmiotów gospodarczych oraz mieszkańców gminy. W 2007 roku Rada Miejska obniżyła maksymalne stawki określone przez przepisy prawa w następujących podatkach:

- od środków transportowych – w 2007 roku stawki podatkowe nie zostały zmienione i obowiązują stawki ustalone na 2006 rok. Większość stawek podatkowych jest obniżona poniżej stawek maksymalnych.
- od nieruchomości - stawki w podatku od gruntów oraz budynków i ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej zostały utrzymane na poziomie roku 2003 (stawki wynoszą odpowiednio 0,57 zł od 1 m<sup>2</sup> oraz 16 zł od 1 m<sup>2</sup>). Rada Miejska obniżyła także stawki podatku od nieruchomości zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych oraz od pozostałych nieruchomości.
- rolnym – na 2007 roku Rada Miejska obniżyła średnią cenę skupu 1 kwintala żyta stanowiącego podstawę ustalenia stawki podatku rolnego z 35,52 zł na 34 zł.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych przez Radę Miejską w Głuchołazach w okresie sprawozdawczym zostały przedstawione w tabeli poniżej:

lp.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne
1	2	3	4
<b>I. Podatek od nieruchomości:</b>		<b>416 711</b>	<b>492 176</b>
	<b>1. Na podstawie uchwały nr III/10/06 Rady Miejskiej w Głuchołazach z dnia 13 grudnia 2006r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości:</b>	<b>415 908</b>	<b>492 176</b>
	a) grunty i budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	76 844	283 949
	b) grunty i budynki pozostałe	338 214	62 680
	c) grunty i budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	850	43 225
	d) budowle - służące zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu i oczyszczaniu ścieków	0	60 095
	e) grunty znajdujące się pod budowlami służącymi zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu i oczyszczaniu ścieków	0	30 862
	f) zwolnienie na podstawie § 2 ust. 1 uchwały, w którym zwalnia się od podatku od nieruchomości grunty, budowle i budynki użytkowane przez: ochotnicze straże pożarne; instytucje kultury (biblioteki, świetlice i kluby, domy kultury); kluby i stowarzyszenia sportowe, żłobki pod warunkiem, że nie jest w nich prowadzona działalność gospodarcza.	0	11 365

<b>3. Na podstawie uchwały nr Uchwała Nr XXIX/227/05 Rady Miejskiej w Głuchołazach z dnia 28 lutego 2005r. w sprawie przyznania ulg w podatku od nieruchomości dla małych i średnich przedsiębiorców</b>	<b>803</b>	<b>0</b>
<b>II. Podatek rolny - na podstawie uchwały nr III/9/06 Rady Miejskiej w Głuchołazach z dnia 13 grudnia 2006r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta stanowiącego podstawę obliczenia podatku rolnego w 2007 roku</b>	<b>13 622</b>	<b>15 724</b>
<b>III. Podatek od środków transportowych - na podstawie uchwały Nr XXXVII/274/05 Rady Miejskiej w Głuchołazach z dnia 24 listopada 2005r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych</b>	<b>56 720</b>	<b>10 661</b>
<b>RAZEM</b>	<b>487 053</b>	<b>518 561</b>

W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych, czyli zmniejszenia wpływów do budżetu gminy, zwiększyły się o 20,3% (z kwoty 835.880 zł do 1.005.614 zł). Związane jest to z corocznym wzrostem maksymalnych stawek podatkowych określonych przez ustawodawcę.

W okresie sprawozdawczym Burmistrz, jako organ podatkowy pierwszej instancji udzielił ulg, odroczeń i umorzeń na łączną kwotę 327.062 zł. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego skutki decyzji Burmistrza były niższe o 12,2%. Skutki tych decyzji zostały przedstawione w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	umorzenie zaległości podatkowych	odroczenie terminu, rozłożenie na raty
1	2	3
<b>I. Podatek rolny, z tego:</b>	<b>5 583</b>	<b>9 832</b>
- osoby fizyczne (liczba podatników odpowiednio: 16 i 7)	5 583	9 832
<b>II. Podatek od nieruchomości, z tego:</b>	<b>134 502</b>	<b>151 750</b>
- osoby fizyczne (liczba podatników odpowiednio: 18 i 7)	6 087	12 096
- osoby prawne (liczba podatników odpowiednio: 5 i 3)	128 415	139 654
<b>III. Podatek od środków transportowych, z tego:</b>	<b>600</b>	<b>12 078</b>
- osoby fizyczne (liczba podatników odpowiednio: 1 i 2)	600	12 078
<b>IV. Podatek leśny</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
<b>V. Odsetki za zwłokę</b>	<b>2 188</b>	<b>10 524</b>
<b>RAZEM</b>	<b>142 879</b>	<b>184 183</b>

Podobnie jak w latach poprzednich głównymi przyczynami umorzeń oraz odroczeń terminu płatności podatków były bardzo trudna sytuacja materialna podatników oraz ważny interes publiczny.



## **2. DOTACJE CELOWE.**

Dotacje celowe zostały zaplanowane w kwocie 9.967.645 zł, co stanowi 20,6% dochodów ogółem. W okresie sprawozdawczym dotacje celowe zostały wykonane w 45,5% i osiągnęły poziom 4.533.664 zł.

### **2.1. Dotacje celowe na zadania zlecone.**

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotacje na zadania zlecone w kwocie 3.889.643 zł, co stanowiło 44,7% kwoty zaplanowanej. Złożyły się na nią następujące kwoty (załącznik 6):

- 85.740 zł – administracja publiczna,
- 2.124 zł – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,
- 190.586 zł – rolnictwo i łowiectwo (środki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej),
- 3.611.193 zł – pomoc społeczna, z czego najważniejszą pozycję stanowi dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych w kwocie 3.465.943 zł.

W stosunku do roku ubiegłego plan dotacji na zadania zlecone wzrósł o 3,2%.

### **2.2 Dotacja na zadania własne.**

W budżecie gminy na 2007 rok zaplanowano wpływy z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych w kwocie 1.134.254 zł. W okresie sprawozdawczym dochody z tego tytułu zostały zrealizowane w 53,2% i osiągnęły kwotę 603.538 zł. Złożyły się na nią następujące dotacje:

- 360.417 zł – pomoc społeczna (w tym 84.155 zł na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”),
- 65.522 zł – oświata i wychowanie (z tego: - 34.238 zł środki na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w klasach pierwszych szkół podstawowych; - 31.284 zł środki na dofinansowanie pracodawcą kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników),
- 177.599 zł – pomoc materialna dla uczniów – dotacja na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (wypłata stypendiów socjalnych).

### **2.3 Pozostałe dotacje i środki na dofinansowanie zadań własnych.**

Pozostałe dotacje na bieżące zadania własne gminy oraz dotacje z funduszy celowych zostały wykonane w kwocie 40.483 zł, z tego:

- 5.658 zł – dotacja na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów Liceum Ogólnokształcącego ze środków ZPORR-u,
- 5.356 zł – grant otrzymany z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji z Warszawy w ramach programu SOCRATES COMENIUS – realizacja Publiczna Szkoła Podstawowa w Bodzanowie,
- 29.469 zł – dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensata za dochody utracone z tytułu ulg i zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości.



### **3. SUBWENCJE**

W 2007 roku dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowane w kwocie 14.898.178 zł zostały wykonane w 58,6%. W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała subwencje z budżetu państwa w kwocie 8.732.190 zł, na którą złożyły się następujące pozycje:

- 6.843.216 zł – część oświatowa subwencji,
- 1.701.750 zł – część wyrównawcza subwencji ogólnej,
- 187.224 zł – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin.

W stosunku do planu przyjętego w projekcie budżetu gminy oraz pierwotnej uchwale budżetowej na 2007 rok, tylko plan subwencji oświatowej został zmieniony i wzrósł o 171.685 zł.

W stosunku do roku ubiegłego plany poszczególnych subwencji wzrosły odpowiednio: część oświatowa o 2,9%; część wyrównawcza o 9,9%; część równoważąca – o 9,6%.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji dochodów budżetowych w pierwszym półroczu 2007 roku zostały przedstawione w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszego sprawozdania.

## **II. WYDATKI BUDŻETOWE.**

W okresie sprawozdawczym plan wydatków budżetowych został zwiększony o kwotę 903.016 zł. W pierwszym półroczu wydatki zostały wykonane w wysokości 22.713.069 zł, co stanowiło 45,7% kwoty zaplanowanej.

Struktura wydatków budżetowych w znacznym stopniu się zmieniła w związku ze zmianą sposobu rozliczania i administrowania gminnym zasobem nieruchomości. Wszystkie koszty związane z funkcjonowaniem i administrowania tego mienia stanowią wydatki budżetowe. W zdecydowanej większości są to wydatki o charakterze bieżącym ponoszone na opłaty za media, remonty, ubezpieczenia, itp. Ze względu na wielkość tych wydatków (ok.4 mln. zł) w znacznym stopniu zwiększyły się wydatki bieżące i ich rola w strukturze wydatków budżetowych.

Struktura wydatków budżetowych została przedstawiona w tabeli poniżej:

lp.	wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie	% wyk.	struktura (plan)
1	2	3	4	5	6
	<b>WYDATKI OGÓŁEM:</b>	<b>49.703.184</b>	<b>22.713.069</b>	<b>45,7</b>	<b>100,0</b>
1.	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE)</b>	<b>4.075.517</b>	<b>450.163</b>	<b>11,0</b>	<b>8,2</b>
2.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE,</b> <b>z tego:</b>	<b>45.627.667</b>	<b>22.262.905</b>	<b>48,8</b>	<b>91,8</b>
a)	wynagrodzenia wraz z pochodnymi	19.529.152	10.734.912	55,0	39,3
b)	dotacje z budżetu (bieżące)	3.425.623	1.575.775	46,0	6,9
c)	wydatki na obsługę długu publicznego	431.000	120.574	28,0	0,9
d)	pozostałe wydatki	22.241.892	9.831.644	44,2	44,7

## 1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące w budżecie gminy na 2007 rok stanowią 91,8% wydatków ogółem. Zaplanowane w budżecie wydatki bieżące w kwocie 45.627.667 zł zostały wykonane w kwocie 22.262.905 zł. Złożyły się na nią następujące wydatki:

1. **wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 10.734.912 zł.**  
Wydatki z tego tytułu stanowią 39,3% 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 7.941.304 zł (wzrost o 11,3% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego). Pozostała kwota wydatków z tego tytułu związana była z funkcjonowaniem Straży Miejskiej, OPS-u, Żłobka, GOSiR-u oraz Urzędu Miejskiego w Głuchołazach.
2. **dotacje celowe z budżetu gminy (bieżące) - kwota 1.575.775 zł.** Dotacje na wydatki bieżące z budżetu gminy stanowią bardzo istotną grupę wydatków budżetowych (6,9% wydatków ogółem). Ich rola w realizacji zadań gminy jest z roku na rok coraz większa. W okresie sprawozdawczym z budżetu gminy udzielono następujące dotacje:
  - a) **dotacje na realizację zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez upowszechnianie różnych dyscyplin sportowych na terenie gminy Głuchołazy w kwocie 82.300 zł, z tego:**

• 3.500 zł	-	Ludowy Zespół Sportowy w Polskim Świątowie (piłka nożna)
• 5.000 zł	-	Stowarzyszenie Ochotniczej Straży Pożarnej w Jarnołówku (piłka nożna)
• 11.500 zł	-	Miejskie Towarzystwo Sportowe „POLONIA” w Głuchołazach (realizacja wraz z Miejsko-Gminnym Klubem Sportowym Unia Głuchołazy) – piłka nożna
• 5.000 zł	-	Klub Turystyki Kolarskiej w „KTUKOL” w Głuchołazach (turystyka kolarska)
• 6.000 zł	-	Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „CHROBRY BASKET” w Głuchołazach (koszykówka kobiet)
• 6.000 zł	-	Głuchołaski Szkolny Związek Sportowy w Głuchołazach (sport szkolny)
• 10.300 zł	-	Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „JUVENIA” w Głuchołazach (9.000 zł – lekkoatletyka, oraz 1.300 zł - siatkówka mężczyzn)
• 7.000 zł	-	Ludowy Klub Sportowy „Bodzanów” (piłka nożna)
• 5.000 zł	-	Ludowy Zespół Sportowy „POLKON” – Konradów (piłka nożna)
• 10.500 zł	-	Kamieniarski Klub Sportowy „SUDETY” w Burgrabicach (piłka nożna)
• 5.000 zł	-	Głuchołaski Klub Karate Tradycyjnego w Głuchołazach (karate tradycyjne)

• 1.300 zł	-	Klub Łuczniczy „CHROBRY” w Głuchołazach (łucznictwo)
• 2.600 zł	-	Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Stary Las (piłka nożna)
• 3.600 zł	-	Ludowym Zespołem Sportowym w Biskupowie (piłka nożna)

**b) dotacje na związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz zadań z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia w kwocie 130.710 zł, z tego:**

• 64.000 zł	-	dotacja dla Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarząd Miasta i Gminy w Głuchołazach na realizację zadania pn. „Dożywianie oraz pomoc rzeczowa dla najuboższych tj. dla osób bezdomnych, bezrobotnych, samotnych, dzieci oraz rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej” oraz zadania pn. „Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych”
• 25.000 zł	-	dotacja dla Stacji Opieki Caritas Diecezji Opolskiej na realizację zadania pn. „Udzielanie świadczeń zdrowotnych w środowisku domowym”
• 16.000 zł	-	dotacja dla Stowarzyszenia Klubu Abstynenta "AZYL" w Głuchołazach na realizację zadania pn. „Prowadzenie działań skierowanych do osób uzależnionych, abstynentów i ich rodzin przez prowadzenie Klubu Abstynenta”
• 14.210 zł	-	dotacja dla "CARITAS" Parafii Św. Wawrzyńca w Głuchołazach na prowadzenie świetlicy na realizację zadania pn. „Prowadzenie świetlicy opiekuńczo - wychowawczej dla dzieci i młodzieży pochodzącej z rodzin ubogich i dysfunkcyjnych”
• 5.000 zł	-	dotacja dla Komendy Hufca ZHP w Głuchołazach na realizację zadania pn. „Prowadzenie zorganizowanych zajęć rekreacyjno – turystycznych dla dzieci i młodzieży w czasie wakacji, ferii i weekendów będących elementem programu profilaktycznego”
• 5.000 zł	-	dotacja dla TPD Koło Leczniczko-Rehabilitacyjne w Głuchołazach na realizację zadania pn. „Prowadzenie działań na rzecz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej”
• 1.500 zł	-	dotacja dla Towarzystwa Rodzin i Przyjaciół Dzieci Uzależnionych "Powrót z U" w Głuchołazach na realizację zadania pn. „Prowadzenie pierwszorzędowej profilaktyki łączącej problematykę różnych zachowań ryzykownych zwłaszcza narkomanii”

**c) pozostałe dotacje, w kwocie 1.362.764 zł, z tego:**

• 605.000 zł	-	dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Głuchołazach
--------------	---	---

• 749.280 zł	-	dotacja dla trzech Stowarzyszeń Rozwoju Wsi prowadzących publiczne szkoły podstawowe oraz przedszkola, z tego: - 295.386 zł - Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Jarnońówek - 219.768 zł - Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Burgrabice - 234.126 zł - Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Stary Las
• 8.484 zł	-	dotacja przekazywana na prowadzenie schroniska dla zwierząt w Konradowej k/Nysy

3. **wydatki na obsługę długu gminy - kwota 120.573,80 zł.** W budżecie wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane na poziomie 431.000 zł, co stanowi 0,9% wydatków ogółem. W okresie sprawozdawczym zostały spłacone następujące kwoty odsetek:
- 10.735 zł** – odsetki od zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego o/Wrocław - na odbudowę infrastruktury gminnej zniszczonej podczas powodzi w 1997 r.,
  - 37.962,32 zł** – odsetki od pożyczki zaciągniętej Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na sfinansowanie budowy kolektora przesyłowego ścieków z Głuchołaz do oczyszczalni w Nysie,
  - 52.642,39 zł** – odsetki o obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2003-2005 w kwocie 5.500.000 zł,
  - 10.731,40 zł** - odsetki od zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego o/Opole - na sfinansowanie inwestycji: „Przebudowa budynku socjalnego ul. Kraszewskiego 27” oraz „Rozbudowa systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wraz z zakładem wstępnej obróbki odpadów dla gminy Głuchołazy”.
  - 6.662,04 zł** – odsetki od kredytu zaciągniętego w Banku Zachodnim WBK SA o/Głuchołazy – na sfinansowanie inwestycji: „Przebudowa budynku socjalnego ul. Kraszewskiego 27” oraz „Odbudowa historycznego transgranicznego ciągu pieszego Głuchołazy – Mikulowice etap 1”.
  - 1.809,14 zł** – odsetki od Kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Głuchołazach na pokrycie wydatków budżetowych nie znajdujących pokrycia w dochodach budżetowych w 2006r.,
  - 31,51 zł** – odsetki od uruchomionego kredytu w rachunku bieżącym gminy.
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 poprzednio wymienionych kategoriach. W tej grupie wydatków najbardziej znaczące miejsce zajmują wypłacane świadczenia społeczne (planowane wypłaty to blisko 9,5 miliona zł), różne formy pomocy materialnej, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem placówek oświatowych-wychowawczych, organów administracji publicznej, koszty utrzymania gminnego zasobu nieruchomości a także utrzymanie infrastruktury gminnej.

## **2. WYDATKI INWESTYCYJNE (MAJĄTKOWE)**

W budżecie gminy na 2007 rok zaplanowano realizację 24 zadań inwestycyjnych, udzielenie dwóch dotacji o charakterze inwestycyjnym dla Powiatu Nyskiego oraz

dokapitalizowanie dwóch spółek gminnych „Wodociągi” i „Komunalnik”. Plan wydatków inwestycyjnych wynosi 4.204.517 zł, z czego w pierwszym półroczu zrealizowano inwestycje na łączną kwotę 550.319 zł (tj.13,1%).

W strukturze wydatków budżetowych wydatki inwestycyjne stanowią 8,2% planowanych wydatków ogółem.

Planowane źródła finansowania inwestycji przedstawiają się następująco:

- 4.025.517 zł- środki własne,
- 179.000 zł – środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Duża część inwestycji zaplanowanych w 2007 roku ma charakter przygotowujący gminę do ich realizacji w latach następnych oraz do ubiegania się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych min. z Unii Europejskiej. W zakresie pozyskania środków zewnętrznych jest to trudny rok ponieważ większość Programów Europejskich została zakończona w 2006r. a nowy Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013 jeszcze nie został zatwierdzony. Także nie można jeszcze składać wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. W związku z tym większość prac inwestycyjnych ma na celu przygotowanie dokumentacji technicznej dla przyszłych inwestycji tak aby można było ubiegać się o dofinansowanie.

**Wykaz ważniejszych zadań inwestycyjnych realizowanych w pierwszym półroczu 2007 roku przedstawia się następująco:**

1. **Rozwój i modernizacja gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Głuchołazy – realizacja „Wodociągi” Sp. z o.o. w Głuchołazach (lata 2007-2010)** – Zadanie będzie realizowane w ramach Funduszu Spójności przez Spółkę Wodociągi w Głuchołazach przy wsparciu finansowym i organizacyjnym Gminy Głuchołazy. Gmina Głuchołazy w latach 2007-2010 dokapitalizuje Spółkę Wodociągi w formie pieniężnej w kwocie 15.923.000 zł. Na realizację tego zadania w 2007 roku została przewidziana kwota 1.300.000 zł. Środki zostaną przeznaczone w całości na przygotowanie dokumentacji technicznej do wykonania sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy oraz na przygotowanie wniosku o dofinansowanie inwestycji. Lata 2007 i 2008 przeznaczone są na przygotowanie dokumentacji, pozwoleń, uzyskanie niezbędnej gotowości inwestycyjnej oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie. Ponadto gmina uzyskał dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pomocy technicznej mającej głównie na celu przygotowującą studium wykonalności zadania inwestycyjnego (min. określającego zakres rzeczowy zadania, sposób jego finansowania) oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie. W okresie sprawozdawczym spółka Wodociągi zleciła wykonanie dokumentacji technicznej budowy sieci wod-kan na terenie gminy, zakończenie prac projektowych planowane jest na pierwsze półrocze 2008 roku. W pierwszym półroczu Gmina przekazała na realizację tego zadania kwotę 150.000 zł.  
Oprócz nakładów na dokapitalizowanie Gmina Głuchołazy w 2007 roku wniesie apotrem do Spółki Wodociągi wybudowaną w latach poprzednich infrastrukturę wod-kan wraz z kolektorem przesyłowym ścieków z Głuchołaz do oczyszczalni w Nysie.
2. **Budowa parkingu przy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Głuchołazach** – na realizację tego zadania w 2007 r. zaplanowano kwotę 736.090

- zł. W pierwszym półroczu został rozstrzygnięty przetarg na robót budowlane oraz rozpoczęły się prace. Budowa parkingu została zakończona w sierpniu bieżącego roku i będzie rozliczona finansowo na przełomie sierpnia i września. Koszt całkowity zadania łącznie z pracami projektowymi poniesionymi do dnia 31 grudnia 2006 roku wyniesie: 723.500 zł, z czego koszt samych robót budowlanych wyniesie 691.563 zł. Inwestycja zostanie sfinansowana z obligacji komunalnych (kwota 97.626 zł) oraz środków własnych w tym z kredytu bankowego (do kwoty 638.000 zł).
3. **Remont dachów na budynkach Publicznej Szkoły Podstawowej w Burgrabicach oraz przebudowa sali lekcyjnej na zespół pomieszczeń sanitarnych** – zadanie zostało zrealizowane w 1 półroczu bieżącego roku. Na remont dachu wydatkowano kwotę 20.990 zł natomiast na zespół pomieszczeń sanitarnych wydatkowano kwotę 79.007 zł.
  4. **Wymiana pieca centralnego ogrzewania na piec energooszczędny w Publicznym Gimnazjum nr 2 w Głucholazach - I etap termomodernizacji budynku (GFOŚiGW)** – w 2007 roku zaplanowano końcowe rozliczenie finansowe inwestycji rozpoczętej jeszcze w 2006 roku. W pierwszym półroczu spłacone zostały zobowiązania z 2006r. w kwocie 100.156 zł i zadanie zostało zakończone.
  5. **Odbudowa historycznego transgranicznego ciągu pieszego Głucholazy - Mikulowice - etap II** – planowana kwota inwestycji 130.000 zł - w ramach tego zadania został zlecony remont mostu na rzece Białej Głucholaskiej oraz przygotowanie dokumentacji technicznej na realizację II etapu inwestycji (min. budowy chodników, parkingu). W okresie sprawozdawczym wydatkowano na to zadanie kwotę 28.808 zł.
  6. **Dokapitalizowanie Spółki "KOMUNALNIK"** - zadanie zostało zakończone a środki w kwocie 59.920 zł zostały przeznaczone na zakup zmiatarki ulicznej przez Spółkę.
  7. **Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych ogólniedostępnych dla dzieci i młodzieży – położonego przy Publicznym Gimnazjum nr 2 w Głucholazach** – gmina wykonała dokumentację techniczną (kwota 15.128 zł) oraz złożyła wniosek o dofinansowanie. Jednak dofinansowanie nie zostało przyznane gminie.
  8. **Urządzenie terenu przy budynku socjalnym przy ul. Kraszewskiego 27 w Głucholazach** – zadanie zostało zakończone w okresie sprawozdawczym,
  9. **Zlecono wykonanie dokumentacji technicznej następujących inwestycji:**
    - **Budowa parkingu w Jarnołówku** – przygotowanie dokumentacji technicznej – planowana kwota inwestycji wynosi 20.000 zł,
    - **Budowa dróg na terenie osiedli mieszkaniowych w Głucholazach** – planowana kwota wydatków wynosi 50.000 zł, z czego wydatkowano kwotę 10.000 zł w pierwszym półroczu. W ramach tego zadania zlecono wykonanie dokumentacji technicznej dróg osiedlowych w rejonie ulicy Opawskiej.
  10. W pierwszym półroczu gmina udzieliła dotacji Powiatowi Nyskiemu w kwocie 15.000 zł na dofinansowanie zakupu diagnostycznego sprzętu medycznego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Zespół Opieki Zdrowotnej w Głucholazach ul. Skłodowskiej 16

W przypadku pozostałych zadań inwestycyjnych podjęła pracę przygotowawczą do ich realizacji a także część zadań została już zlecona do realizacji.

Wykaz wszystkich zadań inwestycyjnych wraz z kosztami ich realizacji został zamieszczony w załączniku nr 7 do niniejszego sprawozdania.

### **3. STRUKTURA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ.**

W załączniku nr 4 do sprawozdania opisowego zastały przedstawione wydatki budżetowe wg działów klasyfikacji budżetowej. Struktura wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

<b>dział klasyfikacji budżetowej</b>	<b>plan po zmianach</b>	<b>wykonanie</b>	<b>struktura w % (do plan)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Transport i łączność	2 763 723	275 844	5,6
Gospodarka mieszkaniowa	4 411 000	2 122 503	8,9
Administracja publiczna	4 724 443	2 525 368	9,5
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	516 314	203 910	1,0
Obsługa długu publicznego	433 000	120 574	0,9
Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza	19 389 612	10 439 022	39,0
Ochrona zdrowia	331 470	149 790	0,7
Pomoc społeczna	10 931 074	4 612 946	22,0
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	447 592	249 464	0,9
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 627 330	785 539	5,3
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 160 130	607 750	2,3
Kultura fizyczna i sport	938 255	315 196	1,9
pozostałe działy	1 029 241	305 163	2,0
<b>Razem</b>	<b>49 703 184</b>	<b>22 713 069</b>	<b>100,0</b>

#### **3.1 Dział 600 - Transport i łączność.**

W tym dziale dokonano wydatków na łączną kwotę 275.844 zł, co stanowi 10% kwoty zaplanowanej. W dziale tym zaplanowano min. udzielenie dotacji w kwocie 100.000 zł dla Powiatu Nyskiego na dofinansowanie budowy i remontów chodników przy drogach powiatowych; wydatki na remonty dróg gminnych w kwocie 612.000 zł;



wydatki inwestycyjne w kwocie 1.665.727 zł (min. wydatki na budowę parkingu przy sali gimnastycznej, budowę drogi transportu rolnego Burgrabice-biskupów, oraz prace projektowe i przygotowawcze późniejszych inwestycji). Pozostałe wydatki w tym dziale związane były z bieżącym utrzymaniem infrastruktury drogowej w okresie sprawozdawczym, a w szczególności z utrzymaniem zimowym dróg.

### **3.2 Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale tym ujęto wydatki budżetowe związane z bieżącym utrzymaniem gminnego zasobu nieruchomości (min. mieszkań wraz z mediami, lokali użytkowych, garaży, targowisk miejskich) koszty zarządu nieruchomościami gminnymi oraz koszty przygotowania nieruchomości do sprzedaży. Ponadto zaplanowano w budżecie kwotę 300.000 zł na remonty elewacji budynków, w tym 100.000 zł na dopłaty do remontu elewacji dla Wspólnot Mieszkaniowych. W okresie sprawozdawczym wydatkowano w tym dziale kwotę 2.122.503 zł, co stanowiło 48,1% kwoty zaplanowanej.

### **3.3 Dział 750 - Administracja Publiczna**

W dziale administracja publiczna wydatki zostały zaplanowane na kwocie 4.724.443 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki w tym dziale zostały wykonane w 53,5% i osiągnęły poziom 2.525.368 zł. Złożyły się na nią następujące pozycje:

- 119.358 zł - pokrycie kosztów funkcjonowania Rady Miejskiej w Głuchołazach i jej Komisji
- 85.740 zł - utrzymanie administracji rządowej - wykonywanie zadań zleconych
- 2.274.977 zł - utrzymanie Urzędu Miejskiego w Głuchołazach
- 37.594 - promocja gminy
- 7.699 zł - składka na rzecz Związku Gmin Śląska Opolskiego

W strukturze rodzajowej wydatki na administrację przedstawiały się następująco:

- 1.916.008 zł - wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 111.240 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych - diety radnych
- 498.120 zł - pozostałe wydatki bieżące.

### **3.4 Dział 801 - Oświata i wychowanie oraz dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Jednym najważniejszych zadań realizowanych przez gminy są zadania oświatowe. Wydatki związane z wykonywaniem tych zadań stanowią 39% wydatków ogółem. W stosunku do roku ubiegłego planowane wydatki na oświatę spadły o 4% i wyniosły 19.389.612 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zostały zrealizowane w 53,8% i osiągnęły poziom 10.439.022 zł. Ważniejsze wydatki na realizację zadań oświatowych przedstawiały się następująco:

- szkoły podstawowe	-	4.855.139 zł
- gimnazja	-	2.260.053 zł
- Liceum Ogólnokształcące	-	756.556 zł
- przedszkola	-	1.202.371 zł

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	-	566.682 zł
- dowożenie uczniów do szkół	-	311.537 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych pracowników oświaty	-	130.620 zł
- świetlice szkolne	-	86.073 zł
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia)	-	216.620 zł
- doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	-	32.201 zł

Struktura planowanych wydatków ponoszonych przez gminę na zadania oświatowe przedstawia się następująco:

- 73,6% - wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (wzrost 3,1%),
- 8,9% - dotacje z budżetu dla Stowarzyszeń Rozwoju Wsi prowadzących publiczne przedszkola i szkoły podstawowe (wzrost o 26,4%),
- 1% - wydatki majątkowe - związane z realizacją inwestycji pn. „Remont dachów na budynkach Publicznej Szkoły Podstawowej w Burgrabicach oraz przebudowa sali lekcyjnej na zespół pomieszczeń sanitarnych” oraz inwestycji pn. „Modernizacja oraz II etap termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum nr 2 w Głucholazach” (spadek o 84,4%),
- 16,5% - pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań oświatowych oraz związane z bieżącym funkcjonowaniem placówek oświatowych.

Na zadania oświatowe gmina otrzymała w okresie sprawozdawczym subwencje oświatową w kwocie 6.843.216 zł. Subwencja oświatowa przeznaczona jest na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia szkół podstawowych, gimnazjów, liceum ogólnokształcącego oraz przedszkoli w zakresie uczęszczania do nich dzieci niepełnosprawnych. Planowana kwota subwencji oświatowej na 2007 rok w rozbiciu na poszczególne rodzaje placówek oświatowych oraz planowane wydatki gminy na realizację zadań subwencionowanych zostały przedstawione w tabeli poniżej.

wyszczególnienie	liczba uczniów (stan na dzień 30 września 2006r.)	planowana kwota subwencji na 2007 rok	uśredniona kwota subwencji na jednego ucznia	planowane wydatki bieżące na 2007r. (bez wydatków majątkowych)
1	2	3	4	5
Szkoły podstawowe	1 538	6 357 196	4 133	8 815 942
Gimnazja	915	3 306 152	3 613	4 177 310
Liceum ogólnokształcące	369	1 390 736	3 769	1 473 522
przedszkola i oddziały przedszkolne (subwencja na dzieci niepełnosprawne)	5	66 148	13 230	-
<b>Razem</b>	<b>2 827</b>	<b>11 120 232</b>	<b>-</b>	<b>14 466 774</b>

W stosunku do roku poprzedniego liczba uczniów objętych kwotą subwencji oświatowej zmniejszyła się z 3.000 do 2.827 Dla porównania liczba uczniów objętych subwencją w poszczególnych typach placówek oświatowych w 2006 roku przedstawiała się następująco:

- uczniowie szkół podstawowych – 1.620
- uczniowie gimnazjum – 1.007
- uczniowie liceum – 360
- dzieci niepełnosprawne uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych – 13.

W przypadku przedszkoli gminnych, których koszty działalność nie są objęte subwencją oświatową (z wyjątkiem dzieci niepełnosprawnych) liczba uczniów w 2007 roku przedstawia się następująco:

- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych – 158 uczniów (w 2006 roku – 183 uczniów),
- przedszkola – 338 uczniów (w 2006 r. – 335 uczniów).

W szkołach podstawowych prowadzonych przez Stowarzyszenia Rozwoju Wsi do oddziałów przedszkolnych uczęszcza w 2007 roku 84 uczniów (w 2006r. – 83 uczniów).

#### **Dział 852 - Pomoc Społeczna**

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią drugą, co do wielkości grupę wydatków w budżecie gminy (22% wydatków ogółem). W okresie sprawozdawczym wydatkowano na realizację tych zadań kwotę 4.612.946 zł, co stanowiło 42,2% kwoty zaplanowanej. Zadania w zakresie pomocy społecznej realizowane są przez OPS w Głucholazach (891.601 zł), Wydział Spraw Społecznych (3.691.345 zł), Polski Komitet Pomocy Społecznej (dotacja - 5.000 zł) i Stacja Opieki Caritas (dotacja - 25.000 zł).

#### **a) Wydział Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego realizował w 1 półroczu 2007 roku następujące zadania:**

- wypłatę dodatków mieszkaniowych – kwota 355.091 zł. W 1 półroczu 2007 roku wydano 415 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy. Wypłata dodatków finansowana jest w całości ze środków własnych gminy,
- wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami – w 1 półroczu 2007 roku wydział objął świadczeniami rodzinnymi 2.071 rodzin. W okresie 1 półrocza 2007 roku zostały wypłacone: zasiłki rodzinne wraz z dodatkami – 19.264 szt., zasiłki pielęgnacyjne – 2.566 szt., świadczenia pielęgnacyjne - 437 szt. oraz 109 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka. W 1 półroczu 2007 roku wydział objął również ubezpieczeniem społecznym i zdrowotnym 64 rodziny. Łącznie wydatkowano na ten cel kwotę 2.811.997 zł,
- wypłatę zaliczek alimentacyjnych – w 1 półroczu 2007 roku wydano 59 decyzji w sprawie przyznania zaliczek alimentacyjnych, które objęły swoim zakresem 206 rodzin. W tym okresie wydatkowano na ten cel 433.652 zł wypłacając 1.923 szt. zaliczek.

#### **b) Ośrodek Pomocy Społecznej w Głucholazach - udziela pomocy społecznej osobom i rodzinom min. z powodu ubóstwa, sieroctwa, bezdomności, bezrobocia**

oraz niepełnosprawności. W okresie sprawozdawczym złożono 1.118 podań o udzielenie pomocy, natomiast 683 osoby skorzystało z pomocy Ośrodka. Powody przyznania świadczeń przedstawiają się następująco:

Powód	liczba osób / rodzin
bezrobocie	338
niepełnosprawność	158
ochrona macierzyństwa lub wielodzietności	30
długotrwała choroba	232
przemoc w rodzinie	7
bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego	104
alkoholizm	85
ubóstwo	332
sieroctwo	1
bezdolność	10
zdarzenia losowe i sytuacja kryzysowa	13

W tabeli poniżej przedstawiono ważniejsze zadania realizowane przez Ośrodek w pierwszym półroczu bieżącego roku:

Zadania	Liczba osób objętych świadczeniami	kwota świadczeń / wartość pomocy
zasiłki celowe i w naturze	291	55.158
zasiłki stałe	70	121.583
zasiłki okresowe	254	112.771
Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - zasiłek na żywność	174	26.813
Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”- posiłek w szkole	241	48.901
praca socjalna	668 osób, w tym 267 osób poradnictwo specjalne	
świadczenie usług opiekuńczych	58	8.747 godzin opieki na łączną kwotę 124.167 zł
prace społeczno-użyteczne	osoby objęte tym programem przepracowały 12.616 godzin na łączną kwotę 78.905 zł	

Planowane wydatki gminy w kwocie 10.931.074 zł na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej finansowane będą w następujący sposób:

- kwota 1.715.833 zł - środki własne gminy,
- kwota 9.215.241 zł - dotacje z budżetu państwa.

### **3.5 Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie 785.538 zł, co stanowiło 29,9% kwoty zaplanowanej. Środki zostały wykorzystane na realizację następujące zadania:

-	131.833 zł	-	utrzymanie czystości na terenie miasta, w tym dofinansowanie zakupu zamiatarki dla spółki ZP-U Komunalnik sp. z o.o. (jednoosobowa spółka gminy)
-	1.830 zł	-	gospodarka odpadami
-	388.137 zł	-	oświetlenie ulicznego oraz jego konserwacja, w tym 10.660 zł na budowę nowych punktów świetlnych
-	8.485 zł	-	wydatki na utrzymanie schroniska dla zwierząt w Konradowej koło Nysy
-	39.629 zł	-	utrzymanie zieleni miejskiej
-	183.931 zł	-	gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w tym rozdziale w całości związane są przygotowaniem gminy do Funduszu Spójności - kwota 150.000 zł przeznaczona na wykonanie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy (dokapitalizowanie spółki Wodociągi)
-	31.694 zł	-	dostawa wody na cele ogólnospołeczne oraz koszty funkcjonowania szaletów miejskich

### **3.6 Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W 2007 roku wydatki w tym dziale zostały zaplanowane w kwocie 1.160.130 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki zostały zrealizowane w 52,4% i wyniosły 607.750 zł. Największy udział w tej kwocie miała dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w Głuchołazach:

- a) na pokrycie kosztów funkcjonowania Centrum Kultury i podległych świetlic wiejskich a także na organizację Dni Głuchołaz - kwota dotacji wyniosła 332.900 zł.
- b) na pokrycie kosztów funkcjonowania bibliotek - kwota dotacji wyniosła 272.100 zł.

### **3.7 Pozostałe wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej, w tym:**

- a) **203.910 zł - bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, z tego:**
  - 53.363 zł – ochotnicze straże pożarne,
  - 150.546 – funkcjonowanie Straży Miejskiej,
- b) **244.906 zł – na pokrycie kosztów funkcjonowania Żłobka Miejskiego**
- c) **134.790 zł – wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomani,**
- d) **315.196 zł - kulturę fizyczną i sport – środki wydatkowane na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu (min. dotacje dla klubów sportowych w kwocie 82.300 zł oraz organizację imprez sportowych) utrzymanie obiektów sportowych oraz pokrycie kosztów funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Głuchołazach.**
- e) **47.364 zł – pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych - koszty związane z poborem podatków min. koszty egzekucji, wynagrodzenie inkasentów, itp.**

Szczegółowe dane dotyczące realizacji wydatków budżetowych zostały przedstawione w załącznikach nr 4, 5, 6 i 7 do niniejszego sprawozdania.

### **III. DEFICYT BUDŻETOWY, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>48 473 682,00</b>	<b>24 316 651,62</b>	<b>50,2</b>
<b>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>49 703 184,00</b>	<b>22 713 068,56</b>	<b>45,7</b>
<b>C.</b>	<b>NADWYŻKA / DEFICYT (A - B)</b>	<b>-1 229 502,00</b>	<b>1 603 583,06</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSOWANIE (D.1 – D.2)</b>	<b>1 229 502,00</b>	<b>-843 842,25</b>	<b>-</b>
<b>D.1</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>4 794 384,00</b>	<b>310 893,82</b>	<b>6,5</b>
	a) spłata pożyczki udzielonej Samorządowi Województwa Opolskiego na realizację programu „e-Urząd dla mieszkańca Opolszczyzny”	122 632,00	0,00	-
	b) kredyty i pożyczki	4 360 858,00	0,00	-
	c) inne źródła (wolne środki)	310 894,00	310 893,82	100,0
<b>D.2</b>	<b>ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>3 564 882,00</b>	<b>1 154 736,07</b>	<b>32,4</b>
	a) pożyczki udzielona dla Samorządu Województwa Opolskiego na realizację programu „e-Urząd dla mieszkańca Opolszczyzny”	122 632,00	0,00	-
	<b>b) spłaty kredytów i pożyczek, z tego:</b>	<b>3 442 250,00</b>	<b>1 154 736,07</b>	<b>33,5</b>
	- Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Wrocław	290 388,00	142 483,09	49,1
	- Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Opole	62 500,00	31 250,00	50,0
	- Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Opole	205 864,00	102 931,98	50,0
	- Bank Zachodni WBK S.A. o/Głuchołazy	260 855,00	130 428,00	50,0
	- Bank Spółdzielczy w Głuchołazach	372 643,00	372 643,00	100,0
	- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu	2 250 000,00	375 000,00	16,7
	<b>SUMA KONTROLNA (A+D1-B-D.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>759 740,81</b>	<b>-</b>

### **IV. ZOBOWIĄZANIA**

Na koniec okresu sprawozdawczego poziom zadłużenia gminy Głuchołazy wynosił:

**1. kwota 9.918.506 zł - zobowiązania długoterminowe, z tego:**

- 438.289 zł – Bank Gospodarstwa Krajowego o/ Wrocław,
- 3.375.000 zł – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu,
- 5.500.000 zł - Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie – obligacje komunalne,
- 202.671 zł – kredyt zaciągnięty w Banku Zachodnim WBK SA o/Głuchołazy,
- 402.546 zł – kredyty zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego o/Opole,

W związku ze spłatą rat kapitałowych, zadłużenie gminy w okresie sprawozdawczym spadło o 1.154.736 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego gmina nie przekroczyła dopuszczalnych wskaźników zadłużenia określonych w artykułach 169 i 170 ustawy o finansach publicznych.

Stan zadłużenia został przedstawiony w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania.

2. kwota 367.685 zł - zobowiązania krótkoterminowe, w tym zobowiązania inwestycyjne w kwocie 62.411 zł - związane z bieżącym funkcjonowaniem gminy.
3. kwota 13.511 zł – zobowiązania wymagalne – które wynikały z nieterminowego przedłożenia przez Wydziały merytoryczne faktur do zapłaty oraz konieczności wyjaśnienia niektórych spornych kwestii.

## V. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

### 1. Dochody własne w rozdz. 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – utworzony przy Urzędzie Miejskim w Głuchołazach.

Na początek okresu sprawozdawczego na rachunku dochodów własnych pozostawała kwota 14 zł. Plan dochodów zostały ustalony w kwocie 215 zł. W okresie sprawozdawczym na rachunek wpłynęły darowizny przekazane dla osób poszkodowanych w trakcie pożaru budynku przy ul. Mickiewicza w Głuchołazach w kwocie 1.463 zł oraz odsetki bankowe w kwocie 46 zł. W okresie sprawozdawczym zgromadzone środki nie były wydatkowane.

### 2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (załącznik 8).

Na zakończenie ubiegłego roku na rachunku bankowym GFOŚiGW pozostała kwota 343 zł. W 2007 roku przychody GFOŚiGW zostały zaplanowane na poziomie 198.000 zł. W okresie sprawozdawczym przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska naturalnego wyniosły 142.075 zł, co stanowi 71,8% kwoty zaplanowanej.

Wydatki Funduszu zaplanowano w kwocie 200.000 zł, natomiast w okresie sprawozdawczym zrealizowano je na łączną kwotę 101.186 zł, z tego:

- 1.030 zł - wydatki na organizację Światowego Dnia Ziemi i Sprzątanie Świata,
- 100.156 zł – wydatki inwestycyjne związane z ochroną powietrza – spłata zobowiązań z tytułu zrealizowanej inwestycji pn. „Wymiana pieca centralnego ogrzewania na piec energooszczędny w Publicznym Gimnazjum nr 2 w Głuchołazach – 1 etap termomodernizacji budynku)

Na zakończenie okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych pozostający na rachunku bankowym wynosił 41.232 zł.

## **VI. ZAKOŃCZENIE**

W okresie sprawozdawczym sytuacja finansowa gminy była stabilna.

Wskaźniki wykonania dochodów budżetowych należy ocenić jako poprawne.

Wykonanie planu dochodów osiągnęło poziom 50,2% i było zbliżone do wielkości osiągniętej w analogicznym okresie lat ubiegłych.

Realizacja wydatków budżetowych przebiegała prawidłowo i planowo. W okresie sprawozdawczym wydatki budżetowe osiągnęły poziom 45,7% planu rocznego. Gmina na bieżąco regulowała swoje zobowiązania.

W okresie sprawozdawczym utrzymywała się nadwyżka dochodów nad wydatkami budżetowymi.

Na podstawie osiągniętych wyników, należy ocenić, że wykonanie budżetu gminy w pierwszym półroczu 2007 roku przebiegało prawidłowo i planowo.

*Głucholazy, 30 sierpnia 2007 roku.*

BURMISTRZ

*mgr Edward Szupryczyński*