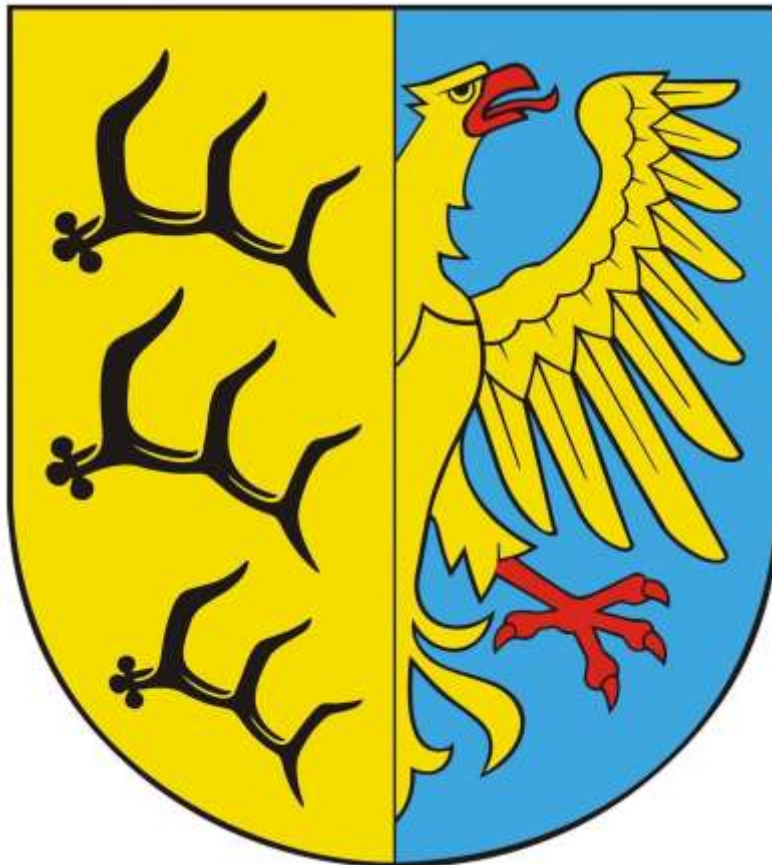


WÓJT GMINY POKÓJ



ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za 2011 roku

Pokój, marzec 2012

SPIS TREŚCI

I.	OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA ROK 2011.....	3
1.	Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2010 r.....	3
2.	Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy.....	4
II.	WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA 2011.....	10
1.	Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”.....	11
2.	Dział 020 „Leśnictwo”.....	11
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	12
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	13
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	14
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	15
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	17
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	17
9.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	17
10.	Dział 758 „Różne rozliczenia”.....	18
11.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	22
12.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	22
13.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	24
14.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	24
15.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	25
16.	Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	25
		26
III.	ZALEGŁOŚCI.....	27
IV.	WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	29
V.	WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	30
1.	Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”.....	30
2.	Dział 400 „Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”.....	31
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	31
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	35
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	36
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	37
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	41
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	41
9.	Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.....	42
10.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	44
11.	Dział 757 „Obsługa długu publicznego”.....	45
12.	Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”.....	48
13.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	48
14.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	57
15.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	59
16.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	62
17.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	63
18.	Dział 900 „Gospodarka komunalna”.....	63
19.	Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.....	67
20.	Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	68
VI.	ZAŁĄCZNIKI.....	69
1.	Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za 2011 rok.....	69
2.	Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 31.12.2011 r.....	74
3.	Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za 2011 rok.....	75
4.	Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 31.12.2011 rok.....	94
5.	Załączniki Nr 5 Dochody i wydatki związane z admistracją rządową na dzień 31.12.2011 rok.....	97
6.	Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 31.12.2011 rok.....	98
7.	Załączniki Nr 7 Dotacje celowe.....	99
8.	Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe.....	100
9.	Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.....	101
10.	Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.....	106
11.	Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.....	109

I. OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA 2011 ROK

1. Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 28 grudnia 2010 roku

Budżet Gminy Pokój na 2011 rok został uchwalony Uchwałą Nr III/11/2011 Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pokój na 2011 rok w następujących wysokościach:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 14.922.733 zł.**

W ramach dochodów budżetu gminy zaplanowano dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.502.377,00 zł,
- ✓ majątkowe w kwocie: 1.720.000,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 14.368.733 zł.**

W ramach wydatków budżetu gminy zaplanowano wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.502.377 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie: 1.166.000 zł.

W uchwale budżetowej przyjętej w dniu 28 grudnia 2010 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami w wysokości 554.000,00 zł stanowiła nadwyżkę budżetową, która miała być przeznaczona na spłatę zobowiązań z lat poprzednich.

2. Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy

Przyjęty na Sesji Rady Gminy Pokój w dniu 28 grudnia 2010 roku budżet był zmieniany w trakcie roku budżetowego poprzez akty prawne podejmowane przez właściwe organy.

A. Zmiany dokonane przez Wójta Gminy

Wójt Gminy w 2011 roku dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze zarządzeń. Podstawą do takiego działania był art. 257 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który daje uprawnienie wójtowi do dokonywania zmian między innymi w przypadku gdy gmina uzyskuje dotacje z budżetu państwa, z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych.

Wójt wprowadzał takie dotacje do budżetu poprzez zarządzenia:

- ✓ Nr 54/2011 z dnia 30.09.2011 r.,
- ✓ Nr 57/2011 z dnia 07.10.2011 r.,
- ✓ Nr 66/2011 z dnia 17.11.2011 r.,
- ✓ Nr 74/2011 z dnia 30.11.2011 r..

Wójt w odniesieniu do uchwały budżetowej wydał również zarządzenia w sprawie określenia planu finansowego wydatków jednostek budżetowych. W ten sposób zostały określone, a następnie były zmieniane plany finansowe jednostek budżetowych. Powyższych planów dotyczą następujące zarządzenia:

- ✓ Nr 11/2010 z dnia 28.12.2010 r.,
- ✓ Nr 15/2011 z dnia 07.03.2011 r.,
- ✓ Nr 19a/2011 z dnia 28.03.2011 r.,
- ✓ Nr 26/2011 z dnia 29.04.2011 r.,
- ✓ Nr 27a/2011 z dnia 27.05.2011 r.,
- ✓ Nr 31/2011 z dnia 27.06.2011 r.,
- ✓ Nr 40a/2011 z dnia 11.07.2011 r.,
- ✓ Nr 41b/2011 z dnia 20.07.2011 r.,

- ✓ Nr 46a/2011 z dnia 29.08.2011 r.,
- ✓ Nr 45a/2011 z dnia 26.09.2011 r.,
- ✓ Nr 63/2011 z dnia 07.11.2011 r.,
- ✓ Nr 63a/2011 z dnia 07.11.2011 r.,
- ✓ Nr 66a/2011 z dnia 17.11.2011 r.,
- ✓ Nr 72/2011 z dnia 29.12.2011 r.,
- ✓ Nr 73/2011 z dnia 29.12.2011 r.,

Wykonywanie budżetu gminy przez Wójta od 1 stycznia 2010 r. nie odbywa się już w formie układów wykonawczych. Ma to związek z przepisami nowej ustawy o finansach publicznych. Wobec braku upoważnienia kierowników poszczególnych jednostek budżetowych do dokonywania samodzielnych zmian w planach finansowych Wójt samodzielnie ustala szczegółowe plany wydatków jednostek budżetowych gminy. Podjęte zarządzenia przekazywane są kierownikom jednostek do realizacji. Zamieszcza się je także na tablicy ogłoszeń oraz w biuletynie informacji publicznej.

B. Zmiany dokonane przez Radę Gminy Pokój

W budżecie były dokonywane zmiany również przez Radę Gminy Pokój. Uchwały budżetowej dotyczą niżej podane akty:

- ✓ Uchwała Nr IV.45.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 7 lutego 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr V.56.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 28 marca 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr VI.61.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 27 maja 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr VII.65.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 27 czerwca 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr VIII.82.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 20 lipca 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,

- ✓ Uchwała Nr IX.89.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 29 sierpnia 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr X.93.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 26 września 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr XI.106.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 7 listopada 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok,
- ✓ Uchwała Nr XII.108.2011 Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2011 rok.

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 31 grudnia 2011 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 17.510.585,34 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.881.924 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 2.804.000,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 17.963.631,34 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.881.924 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 3.353.323,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec roku.

Zmiana planu dochodów wynikała przede wszystkim z otrzymywania przez Gminę Pokój różnego rodzaju dotacji, które na etapie przygotowania budżetu w roku 2010 nie były w ogóle przewidywane. Dla przykładu można zwrócić uwagę na istotne zdarzenie polegające na przyznaniu dotacji celowej przeznaczonej na usuwanie skutków powodzi. W ostatnich dniach czerwca zwiększono też plan wpływów z podatku od nieruchomości. Do budżetu dopisano wartość dotacji celowych w ramach programów finansowanych z budżetu środków europejskich:

np. na program „Aktywne Przedszkolaki” i „Aktywne Pokojanki”. Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej.

W zakresie wydatków istotne zwiększenie planu było skorelowane ze zwiększeniem dochodów z dotacji. Ważną zmianą było wprowadzenie do budżetu w drugiej połowie 2011 roku zadania przebudowy drogi 1 – maja w Pokoju. Kwota wydatków na ten cel wynosiła prawie 1,5 mln. Poza tym na bieżąco korygowano wydatki bieżące, według faktycznego zapotrzebowania. Mniej istotne przesunięcie dotyczyły również zadań inwestycyjnych. Zrezygnowano między innymi z niektórych zadań związanych z planami przestrzennego zagospodarowania, na rzecz sporządzenia dokumentacji na odwierty geologiczne.

C. Podsumowanie zmian w budżecie

W wyniku wyżej wymienionych zmian budżet gminy uległ zmianie w następujący sposób:

1. dochody zostały zmniejszone o kwotę	771.420,00 zł
2. dochody zostały zwiększone o kwotę	3.359.272,34 zł
3. przychody zostały zwiększone o kwotę	1.414.993,05 zł
4. przychody zostały zmniejszone o kwotę	407.947,05 zł
5. rozchody zostały zwiększone o kwotę	0,00 zł
6. wydatki zostały zwiększone o kwotę	6.034.608,34 zł
7. wydatki zostały zmniejszone o kwotę	2.439.710,00 zł

Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody	17.510.585,34	16.883.756,26	1.	Wydatki	17.963.631,34	15.860.843,01
2.	Przychody	1.449.192,00	822.756,92	2.	Rozchody	996.146,00	940.134,08
Ogółem		18.959.777,34	17.706.513,18	Ogółem		18.959.777,34	16.800.977,09
Nadwyżka budżetowa			1.022.913,25		Nadwyżka budżetowa		

D. Wynik operacyjny budżetu

Przy ocenie wykonania budżetu gminy szczególnie istotna stała się analiza relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących. Art. 242 ustawy o finansach publiczny zakazuje finansowania działalności bieżącej z innych źródeł jak tylko z dochodów bieżących i nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Zakaz ten obowiązuje zarówno w zakresie planowania budżetu jak i jego wykonania. Nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, natomiast na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Mając na względzie taką regulację prawną nie można pozostawić bez uwagi wyniku wydatków i dochodów bieżących budżetu Gminy Pokój. Wyniki zrealizowane przez nas samorząd przedstawia poniższa tabela.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody bieżące	14.706.585,34	14.391.396,55	1.	Wydatki bieżące	14.610.308,34	14.087.525,46
Wynik operacyjny		+303.871,09		nadwyżka operacyjna			

Na dzień 31.12.2011 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 303.871,09 zł. Poziom nadwyżki jest większy od spodziewanego według planu na dzień 31.12.2011 roku. W stosunku zaś do planów na koniec III kwartału wartość tego wyniku jest mniejsza od planu. Osiągniętą nadwyżkę trzeba przyjąć z zadowoleniem, szczególnie po jej odniesieniu do relacji osiągniętej na koniec pierwszego półrocza 2011 roku, kiedy to wystąpił deficyt operacyjny na poziomie 269.995,37 zł. Było to poważne ostrzeżenie i impuls do podjęcia działań. Zjawisko nadwyżki operacyjnej jest pozytywne samo w sobie. Należy jednak podjąć starania, by poziom nadwyżki był zdecydowanie większy. Jej wysokość oraz wysokość nadwyżki z roku 2012 i 2013 będzie przesądzała o limicie zadłużenia oraz obsługi zadłużenia od roku 2014. Działania związane ze zwiększaniem wyniku operacyjnego powinny dotyczyć przede wszystkim ograniczania wydatków bieżących. Możliwości z zmian w tym obszarze na pewno są dużo większe niż przypadku dochodów.

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I POŁROCZE 2011 ROKU

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 31 grudnia 2011 roku zostały zrealizowane w wysokości 16.883.756,26 zł, co stanowi 96,42 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za 2011 r. jest szczególnie ważna przez wzgląd na obostrzenia dotyczące równowagi wyniku operacyjnego budżetu. Prawidłowe wykonanie wpływów ze wszystkich źródeł jest też bardzo potrzebne w sytuacji znaczącego poziomu zadłużenia naszego samorządu. Ambitne plany inwestycyjne oraz konieczność obsługi długu powodują, że bardzo duże znaczenie ma systematyka i rytmiczność spływu dochodów. Ważne jest bowiem to, by utrzymać bieżącą wypłacalność i nie dopuścić do powstania zobowiązań przeterminowanych. Wobec powyższego z obawą śledzony był spływ z najważniejszych źródeł dochodów gminy. Najtrudniejszej sytuacji spodziewano się w zakresie podatku od nieruchomości oraz udziału gminy w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

Zapoznanie się z poziomem wykonania dochodów jest też okazją do dokonania ewentualnych korekt ich planu w przyszłości. Plan budżetowy musi bowiem przedstawiać rzetelne i możliwe do wykonania wartości.

Poniżej dokładnie opisano realizację dochodów budżetu we wszystkich dziedzinach działalności gminy. Ze znacznie większą szczegółowością odniesiono się do tych obszarów budżetu, których poziom wykonania odbiegał od oczekiwanych wartości. Przedstawiono przyczyny rozbieżności, braku powtarzalności i innych czynników mających wpływ na wskaźnik wykonania.

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 94,88 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 312.331,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosły 296.363,86 zł.

Dochody bieżące

W tym obszarze Gmina Pokój osiąga głównie dochody z tytułu dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Kwota dotacji na zwrot akcyzy w 2011 roku wyniosła 183.505,00 zł. Była zatem prawie w 100 % zgodna z planem (wykonano: 182.546,91 zł)

Poza tym do budżetu wpłynęło 3.000,00 zł za usługi związane z wodociągami, które wcześniej nie były zaplanowane.

Dochody majątkowe

Nadzwyczajną pozycją w dochodach związanych z rolnictwem i łowiectwem były dochody majątkowe wynikające z dotacji z budżetu państwa przyznanej na odbudowę rowów melioracyjnych, które uległy zniszczeniu w czasie powodzi w 2010 roku. Dotacja wyniosła 109.859 zł i została zaewidencjonowana w podziałce klasyfikacji budżetowej 01078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Plan dotacji był ustalony na poziomie 128.826 zł.

2. Dział 020 Leśnictwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 020 „Leśnictwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 72,59 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 11.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wynoszą 7.984,95 zł.

Dochody budżetu Gminy Pokój w tym obszarze pochodzą wyłącznie z dzierżawy składników majątkowych na rzecz Obwodów Łowieckich i Nadleśnictwa w Kup.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 93,24 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 924.674,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosły 862.199,02 zł. Dochody w transporcie i łączności w 2011 roku osiągnęły tak istotną wartość, jak nigdy dotąd.

Dochody bieżące

1. W tym obszarze ujmuje się, dochody z tytułu opłat za zajęcia pasa ruchu drogowego. Dokładne oszacowanie dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego jest bardzo trudne, dlatego przy prognozowaniu uwzględnia się głównie dane historyczne. Na dzień 31 grudnia 2011 roku nie uzyskano żadnej wpłaty za zajęcie pasa drogowego. Plan był ustalony w wysokości 500 zł.

2. W 2011 roku zadania związane z rowami melioracyjnymi zostały wsparte przez samorząd Powiatu Namysłowskiego, który udzielił pomocy finansowej naszej gminie w formie dotacji celowej. Kwota wsparcia od samorządu powiatu wyniosła 10.000 zł. Dochód ten ujęto w rozdziale 60095 – pozostała działalność – transport i łączność.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe składają się dwa bardzo istotne tytuły:

1. **Dotacja** na odbudowę drogi nr 101613 w miejscowości Siedlice oraz 101605 w miejscowości Świercowskie. Dotacja pochodzi z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji i jest przeznaczona na zadania związane z usuwaniem skutków zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych. Droga w Siedlicach została poważnie uszkodzona w czasie powodzi, która miała miejsce w maju i czerwcu 2010 roku. Dotacja została zaplanowana na podstawie przyznanej promesy w kwocie 100.000 zł w rozdziale 60078. Na dzień 31.12.2011 r. dochód z dotacji został wykonany w wysokości 153.258,92 zł przy planie ustalonym w wysokości 164.174,00 zł. (rozdział 60078).

2. **Dotacja** w Ramach Narodowego Programu Dróg Lokalnych na przebudowę ulicy 1 Maja w Pokoju. Z tak zwanej „schetyńówki” pozyskano 698.940,10 zł, które stanowią 50 % kosztów kwalifikowanych całego zadania. Według planu budżetowego dofinansowanie miało wynieść równo 750.000 zł. Niemniej jednak po analizie zestawień rzeczowych w dofinansowaniu nie uwzględniono kilku pozycji. W związku z tym wykonanie tego dochodu wyniosło 93,12 %

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 89,30 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 339.754,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 303.385,01 zł.

W tym obszarze realizowane są dochody głównie z tytułu:

- opłat czynszowych za mieszkania i lokale użytkowe
- opłat za wieczyste użytkowanie,
- sprzedaży mienia komunalnego.

Tytuł dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania
Wpływy z opłat czynszowych od najemców mieszkań komunalnych	30.000,00	41.672,99	138,91 %
Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	69.754,00	6.033,21	8,67 %
Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami	30.000,00	38.113,61	127,04 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego)	210.000,00	216.099,54	102,91 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	1.465,66	-

Z powyżej tabeli wynika, że dominantą dochodów w dziale 700 były wpływy ze sprzedaży majątku. Ich udział w całości wpływów wynosi 71 %. Spływ prawie wszystkich dochodów został wykonany prawidłowo. Zasadne mogą być tylko zastrzeżenia do wpływów z wieczystego użytkowania. Przy dokładnej analizie tego źródła należy stwierdzić, że nieprawidłowość nie dotyczy samego spływu, lecz jego planu. Został on ustalony w zawyżonej wartości. Co roku wartość wpłat na poczet wieczystego użytkowania nie przekracza 10.000 zł. Plan w wysokości 70.000 zł jest zatem całkowicie nieuzasadniony. Taki stan rzeczy zostanie uwzględniony w budżecie 2012 roku.

W 2011 roku po raz drugi udało się bardzo dobrze wykonać zaplanowaną sprzedaż mienia gminnego. Podobny wynik został osiągnięty w 2010 roku. We wcześniejszych latach zawsze występowały poważne trudności i odstępstwa od planu. W sumie ze sprzedaży majątku do budżetu gminy wpłynęło 216.099,54 zł

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 95,84 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 6.709,19 zł.

Ten obszar działalności w budżecie gminy pojawił się od 2008 roku. W latach ubiegłych przepływy pieniężne w zakresie usług były generowane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Pokoju. Od 1 stycznia 2008 r. Gmina przejęła wiele zadań po zlikwidowanym zakładzie. Jednym z nich jest utrzymanie cmentarza oraz usługi pogrzebowe. W dziale 710 klasyfikowane są właśnie dochody uzyskiwane z usług związanych z pochówkiem zmarłych na cmentarzu komunalnym w Zieleńcu. Dochody z pogrzebów osiągnęły prawie zaplanowaną wartość.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 90,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 169.854,49 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 188.555,00 zł.

W tym obszarze do najistotniejszych dochodów należą:

- dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- kary,
- darowizny otrzymane przez Urząd Gminy,
- wpływy z usług ,
- prowizje z tytułu wydawania dowodów osobistych,
- dotacje z Głównego Urzędu Statystycznego na organizację spisu powszechnego.

Dotacje od Wojewody

W 2011 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 54.672,00 zł na wykonywanie zadań zleconych. Wojewoda wywiązał się zatem w 100,00 % z planu, który określił w decyzji o przyznaniu dotacji w kwocie 54.672.00 zł. Dotacja jest przydzielana na wykonywanie obowiązków administracji publicznej, które gminie zostały przydzielone na mocy ustaw. Ze względu na fakt, że są to dodatkowe zadania, są one finansowane dodatkową dotacją.

Kary

W 2011 roku mieliśmy do czynienia z wpływem dochodów z nieoczekiwanych źródeł, dla których nie ustalono planu. Były to kary z dwóch tytułów:

1. Kwota 300 zł wpłynęła jako odszkodowanie za zniszczenie przystanku autobusowego w Zieleńcu, którą dokonali sprawcy.
2. Kwota 2.397,74 zł wpłynęła jako kara umowna od firmy 4 Profit Sp. z o.o. za nie usunięcie usterki stwierdzonej w wykonanych pracach instalacyjnych przy kotłowni w Zespole Szkół Gimnazjalnych.

Wpływy z usług

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w 2011 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 68.755,59 zł. (rozdział 75023 oraz 75095). Urząd Gminy realizuje dochody z tytułu świadczenia usług na rzecz pozostałych jednostek. Są to dochody wynikające głównie z ponoszenia wspólnych kosztów, które są refundowane przez inne jednostki budżetowe. W ramach pozostałej działalności w administracji publicznej zrealizowano dochód w kwocie 2.445,59 zł za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych itd.

Podziałka klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
75023 (urząd gminy)	100.000,00	65.310,00	65.31
75095 (pozostała działalność)	0,00	2.445,59	-
RAZEM	100.000,00	68.755,59	68,75

Spis powszechny

Na rok 2011 przypadało obowiązkowe przeprowadzenie spisu powszechnego. Koordynacja prac spisowych została powierzona przez Główny Urząd Statystyczny jednostkom samorządu terytorialnego. W związku z zaabsorbowaniem na potrzeby tego zadania zasobów urzędu gminy, przyznano gminie dotację w kwocie 20.971,99 zł. Dotacja została przekazana w całości.

Wpływy z różnych dochodów

W 2011 roku do budżetu spłynęły kwoty z bardzo różnych tytułów, których wcześniej nie planowano. Łączna suma takich różnych wpływów wyniosła 21.195,56 zł. Najbardziej istotną częścią tej wartości są dochody z odszkodowań na mieniu wypłaconych przez towarzystwa ubezpieczeniowe. Największe odszkodowanie dotyczy zalania podłogi w świetlicy wiejskiej w Zieleńcu, które wyniosło aż 7.353,25 zł.

7. Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 751 „Urzędy Państwowe” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 89,99 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 20.722,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 18.648,63 zł.

W tym obszarze budżet Gminy Pokój obejmuje dochody związane z wykonywaniem zadań zleconych przez Krajową Delegaturę Biura Wyborczego w Opolu. Do budżetu Gminy Pokój wpływa dotacja, której celem jest sfinansowanie prowadzenia spisu wyborców. Oprócz tego w ubiegłym roku otrzymano środki na obsługę wyborów do sejmiku i senatu oraz na wybory uzupełniające do Rady Gminy Pokój.

W szczególności dochody w tym obszarze przedstawiają się następująco:

Źródło dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Stopień wykonania w %
Dotacja na bieżące zadania z zakresu obsługi spisu wyborców	905,00	903,48	99,83
Dotacja na obsługę wyborów prezydenckich	15.467,00	14.926,55	96,51
Dotacja na obsługę wyborów do samorządów terytorialnych	4.350,00	2.818,60	64,80

Zwracać uwagę może niski poziom wykonania dotacji na wybory samorządowe. Jest on jednak zgodny z faktycznym wykorzystaniem tych środków.

8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 800,00 zł.

Źródłem dochodu jest dotacja, która ma pokryć wykonanie zadania zleconego, jakim jest obrona narodowa. Kwota na jest przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością.

9. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W zakresie działalności zaliczanej do działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 96,55 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.672.669 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosły 3.546.133,77 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 21%. Do tej kategorii zaliczane są głównie dochody podatkowe. Tytuły wpływów przedstawia poniższa tabela:

Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50.000,00	62.116,08	124,23 %
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.613.009,00	1.640.509,00	101,70 %
Podatek Rolny	151.000,00	143.850,72	95,27 %
Podatek od nieruchomości	1.491.710,00	1.382.008,97	92,65 %
Podatek leśny	113.800,00	98.062,65	86,17 %
Podatek od środków transportowych	46.000,00	43.744,27	95,10 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	13.522,35	150,25 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	61.500,00	53.365,80	86,77 %
Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	9.130,00	45,65 %
Opłata od posiadania psów	150,00	1.000,00	666,67 %
Opłata targowa	4.000,00	5.420,00	135,50%
Opłata skarbowa	30.000,00	15.918,00	53,06 %
Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00	41.521,52	55,36 %
Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00 %
Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez gminę	0,00	4.324,61	-
Odsetki od nieterminowych wpłat	7.000,00	31.639,80	452,00 %

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadawalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych. W pierwszym półroczu 2011 roku poziom wykonania tych dochodów był powodem do niepokoju. Na tamten okres sprawozdawczy wykonanie było o około 8 % mniejsze od spodziewanej wartości. Przy jego bardzo dużej istotności taki stan rzeczy mógł oznaczać prawie 120 tys. obniżonych dochodów budżetu. Z zadowoleniem przyjęliśmy jednak ostateczny wynik zrealizowany na 31.12.2011 r.

W 2011 roku wystąpiło bardziej wyraźne niż w poprzednich latach odstępstwo od wykonania planu dochodów z podatku od nieruchomości, których wykonanie wyniosło tylko 92,65 %. Dla porównania w 2010 roku wskaźnik wykonania wynosił 99,44 %. Zestawiając ze sobą te dwa lata należy stwierdzić, że w 2011 roku plan dochodów został określony zbyt ambitnie.

Źródło dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Stopień wykonania w %
Wpływy z podatku od nieruchomości 2010	1.160.000,00	1.153.463,12	99,44
Wpływy z podatku od nieruchomości 2011	1.491.710,00	1.382.008,97	92,65 %
Różnica w kwocie	+ 331.710,00	+ 228.545,90	-
Różnica w proc.	28,59	19,81 %	-

Powyższe dane potwierdzają, że nie ma współmierności pomiędzy zwiększeniem planu wykonania, a faktycznym wykonaniem. Różnica wynosi około 8,78 %. Do istotnego zwiększenia planu z podatku doszło po rozliczeniu I półrocza 2011 roku, kiedy stwierdzono, że wyniki z tego okresu są wyższe od spodziewanych. Na dzień 30.06.2011 r. wykonanie wynosiło 60,68 %. Bardzo często zdarza się tak, że podatnicy dokonują wpłat zobowiązań niejako z góry. Oznacza to, że regulują zobowiązanie całoroczne już przy płatności za pierwszy kwartał. Wynik półroczny został zatem źle zinterpretowany i stał się przesłanką do nadmiernego zwiększenia planu. Podobne zjawisko przeszacowania dotyczy planu podatku leśnego.

Pozostałe tytuły takie jak podatek rolny czy od środków transportowych zostały wykonane w stopniu prawidłowym.

Zwracać uwagę może poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi jedynie niecałe 45,65 %. Niemniej jednak jest to specyficzne źródło dochodów, które od zawsze wykazywało dużą nierytmiczność. Oprócz tego plan wykonania tego podatku zawsze był ustalany z uwzględnieniem ryzyka niewykonania. Wystąpienie obowiązku podatkowego jest bowiem uzależnione od czynności trudnych do przewidzenia.

Należy zwrócić uwagę na aktywizację źródła dochodów z obszaru działu 756, którym jest opłata od posiadania psów. Przyniosły efekty działania podejmowane przez wójta mające na celu zwiększenie wpływów z podatku od posiadania psów. Nieustannie prowadzone są rozmowy z Policją, oraz z weterynarzami działającymi na terenie powiatu namysłowskiego, aby spowodować uiszczenie opłaty przez mieszkańców posiadających psy. W maju bieżącego roku przeprowadzono również pisemną akcję informacyjną dotyczącą opłaty. Do osób najbardziej podejrzanych o uchylanie się od opłaty przesłano stosowną korespondencję.

W zakresie wpływów zaliczanych do opłaty za pozwolenie na sprzedaż alkoholu wskaźnik wykonania dochodów wynosi 55,36 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 75.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniosły 41.521,52 zł. Wykonanie odznacza się zatem bardzo poważnym odstępstwem od oczekiwania. Wynika to z dużego osłabienia wpływów dochodów z jednorazowych zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Nigdy dotąd dochody z tych opłat nie miały ujemnej dynamiki. Taki trend z poprzednich lat był podstawą do ustalenia planu w kwocie 75.000 zł.

Opłaty pobierane są za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych od przedsiębiorstw prowadzących detaliczną działalność handlową i gastronomiczną na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. nr 35 poz. 230 ze zm.). Opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych naliczane są na podstawie złożonych przez przedsiębiorców oświadczeń o wysokości sprzedaży alkoholu za rok poprzedni.

Opłaty wnoszone są w trzech ratach w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego. Pozwolenia mogą być również wydawane jednorazowo.

10. Dział 758 Różne rozliczenia.

W zakresie działalności zaliczanej do działu 758 „Różne rozliczenia” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 100,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.427.726,00 zł i na dzień 31 grudnia 2011 roku zrealizowano je w kwocie 7.427.726,00 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 68 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 5.096.217 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 82.146 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 2.249.363 zł

W tej części budżetu od kilku lat obserwujemy znaczący wzrost wpływów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej. Taki stan rzeczy wynika z wprowadzenia w szkołach nauki języka mniejszości narodowej. W 2009 roku szczególne nauczanie języka niemieckiego dla mniejszości zostało wprowadzone do Szkoły Podstawowej w Domaradzu. W 2010 r. do takiego samego systemu nauczania przystąpiła Szkoła Podstawowa w Pokoju. W 2011 roku kolejną placówką oświatową, której dotyczy nauczanie początkowe jest Zespół Szkół Gimnazjalnych. Dla uczniów mniejszości narodowych przy kalkulacji wysokości subwencji oświatowej dla gminy stosuje się bardzo wysoki wskaźnik tak zwanej „wagi”.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie

W zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 96,22 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 631.059,44 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniosły 607.212,95 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój w 2011 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (czesne oraz wyżywienie) w kwocie 111.063,12 zł.

Oprócz tego struktura dochodów w tej części budżetu obejmuje:

Dotacje – dochody majątkowe

325.000 zł – zaplanowano w związku wykonaniem programu „Termomodernizacji obiektów użyteczności publicznych”. Wartość jest dofinansowaniem całego zadania z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Opolskiego. Należy zwrócić uwagę, że kwotą dofinansowania objęte są wydatki poniesione przez Gminę w 2008 roku. Wówczas wykonano większą część operacji. Kwota tego planu dotyczy zwiększenia poziomu dofinansowania, które nastąpiło po całkowitym rozliczeniu projektu. Takie oszczędności pozostały w budżecie europejskim, którym dysponował samorząd województwa. Faktycznie z tego tytułu wypłynęło do budżetu 324.868,17 zł tj. 99,96 %

Wpływy z usług świadczone przez szkoły

Należy zwrócić uwagę również na pozycje zaplanowane w budżecie w klasyfikacji budżetowej dotyczącej szkół oraz gimnazjum. Chodzi o wartość 300 zł w obu tych rozdziałach, która w ogóle nie została zrealizowana. Planowano, że jednostki budżetowe uzyskają jakiegokolwiek dochody ze sprzedaży usług. Niestety ani Szkoła Podstawowa w Pokoju, ani też Gimnazjum nie świadczyło w 2011 roku żadnych usług. Kwota planu jest jednak mało istotna.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

W pierwszej połowie 2011 r. w budżecie zaplanowano wpływy odpowiednio w kwotach:

- 135.356,04 zł w związku z realizacją programu „Aktywne Przedszkolaki” PO KL 09.01.01-16-022/10-00. Głównym celem projektu jest upowszechnianie edukacji przedszkolnej. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty edukacyjnej przedszkola oraz zmniejszenie różnic w dostępie do wychowania przedszkolnego. Wpływy z tej tego źródła wykonano w 135.356,03 zł. W stosunku do planu daje to wskaźnik procentowy wykonania w wysokości 100,00 %.
- 39.971,40 zł w związku z realizacją „Programu zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” PO KL 09.01.02-16-124/10-00. Projekt polegał na organizacji

i wzbogaceniu dodatkowych zajęć umożliwiających wyrównanie dysproporcji edukacyjnych uczniów, kształtowanie postaw społecznych, pracy zespołowej oraz kształtowania charakteru poprzez udział w zajęciach sportowych a także wsparcie dla uczniów poprzez doradztwo i opiekę pedagogiczno-społeczną. Wpływ z tego źródła został odnotowany w kwocie 32.383,62 zł. Dotacja nie została wykonana w całości. Wynikało to rzeczywistego wykorzystania środków.

Pozostała działalność w oświacie i wychowaniu

W tej części budżetu zapisano dochody z projektu „Nauczania języka angielskiego”. W sumie wyniosły one 3.300 zł. Nie były jednak zaplanowane, ze względu na dużą niepewność rozliczenia całego projektu.

Oprócz tego odnotowano wpływ kwoty 110 zł z kary nałożonej za niezrealizowanie obowiązku szkolnego. Dla tego dochodu również nie ustalono wcześniej planu.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia

Na dzień 31.12.2011 r. w tej części budżetu odnotowano wpływ w kwocie 1.630,87 zł. W całości dotyczy on niewykorzystanej dotacji z 2010 roku przez Gminne Zrzeszenie LZS. Wpływ ten rozdzielono na dwa strumienie: kwotę głównej należności oraz należne odsetki. Na dochody z tego tytułu nie został ustalony plan. Nie było pewności czy dotacja ta zostanie w ogóle zwrócona. LZS uchylał się od rozliczenia z budżetem.

13. Dział 852 Pomoc społeczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 852 „Pomoc społeczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 97,49 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.347.781 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosły 2.288.827,76 zł.

W tym obszarze głównym źródłem dochodu są dotacje na zadania zlecone, powierzone oraz zadania własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

14. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

W tej części budżetu ujęto wpływ dotacji związanej z realizacją programu „Aktywne Pokojanki” w kwocie 72.443,51 zł. Plan dla tego wpływu ustalono natomiast w kwocie 71.097,01

15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 79,31 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 290.416,90 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 230.338,29 zł.

W tym dziale Gmina Pokój realizuje dochody z dwóch tytułów:

- ✓ opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych działających przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Pokoju oraz Publicznej Szkole Podstawowej im. Jakuba Kani w Domaradzu,
- ✓ dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na realizowanie zadań polegających na pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W 2011 roku odpowiednio otrzymano:

- **za wyżywienie** 148.331,75 zł

z tego:

Pokój 100.601,00 zł

Domaradz 47.730,75 zł

- **dotacje** 82.006,54 zł

Dotację dotyczą wyłącznie pomocy materialnej dla dzieci szkolnych. Zostały przyznane na wypłatę stypendiów szkolnych oraz na realizację programu „Wyprawka Szkolna”.

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 76,58 %. Wpływy w tym dziale

zaplanowano na kwotę 879.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 673.142,96 zł.

Dochody bieżące

✓ Przyłącza kanalizacyjne

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 31.12.2011 roku w tej części budżetu ma wartość 43.395,66. Wpływy przekroczyły wartość ustalonego planu 28.000 zł.

✓ Opłaty z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska

Od 1 stycznia 2010 r. w dziale 900 jest rejestrowane nowe źródło dochodu budżetu. Są to opłaty, które dawniej zasilały Gminny Fundusz Ochrony Środowiska. W podziale klasyfikacji 90019 par. 0690 został odzwierciedlony fakt zamknięcia funduszu i przekazania środków, które były w jego ramach zgromadzone na rachunek budżetu. Oprócz tego w tej samej części księgowane są opłaty środowiskowe przekazywane dawniej do funduszu. Jednym z rodzajów takiej opłaty jest opłata przekazywana z urzędu marszałkowskiego. Łącznie dochody tego obszaru działalności w 2011 r. wyniosły 9.965,53 zł.

Dochody majątkowe

1. Plan dochodów majątkowych w dziale 900 opiewa między innymi (90001) na kwotę 800.000,00 zł i dotyczy dofinansowania budowy kanalizacji przy ulicy Opolskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Na dzień 31.12.2011 r. roku dochód ten został wykonany w kwocie 578.378,98 zł. Wartość odbiega znacząco od planu. Sytuacja ta jednak nie jest zależna od Gminy. Kwota ta wpłynęła dopiero w drugiej połowie roku. Okazało się, że spora część wydatków projektu nie została uznana za koszty kwalifikowane.

2. Drugą pozycją w dochodach majątkowych, która została zaewidencjonowana w rozdziale 90008 jest dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w wysokości 40.600 zł. Plan dla tego dochodu ustalono w kwocie 40.000 zł. Dotacja została przyznana w związku z opracowaniem dokumentacji dotyczącej odwiertów i badań geologicznych, które będą prowadzone w związku ze staraniami gminy o status uzdrowiska.

III. ZALEGŁOŚCI

Zagadnieniem, które bardzo mocno związane jest z wykonaniem dochodów są zaległości. W większości wypadków powstawanie zaległości powoduje niewykonanie planu w pełnej wysokości. Można powiedzieć, że w przypadku Gminy Pokój zaległości są jedną z ważniejszych barier rozwoju. Wpływają one negatywnie na dynamikę dochodów i zmniejszają swobodę finansową naszego samorządu.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku zaległości w dochodach łącznie ogółem wynoszą 3.266.770,29 zł (wartość bez odsetek) zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej informacji, a składają się głównie z należności podatków rolnych i nieruchomości oraz czynszów za lokale z mienia komunalnego. Poniższe zestawienie przedstawia zaległości z tytułu podatków lokalnych bieżące od osób fizycznych i nie wpisanych na hipotekę. Zaprezentowano w zestawieniu statystykę dotyczącą zaległości przeliczeniowej

Sołectwo	Zaległości z lat ubiegłych	Zaległości 2011	Wszystkie zaległości	Odsetki	liczba podatników	Zaległość tego roczna na 1 podatnika	Zaległości na jednego podatnika
Dąbrówka Dolna	6 336,60 zł	2 754,00 zł	9 090,60 zł	2 199,00 zł	88	31,30 zł	103,30 zł
Domaradz	30 784,94 zł	13 897,16 zł	44 682,10 zł	11 789,00 zł	300	46,32 zł	148,94 zł
Domaradzka kuźnia	6 223,70 zł	3 928,80 zł	10 152,50 zł	2 056,00 zł	87	45,16 zł	116,70 zł
Fałkowice	62 943,55 zł	18 775,80 zł	81 719,35 zł	25 609,00 zł	102	184,08 zł	801,17 zł
Kopalina	3 160,40 zł	1 495,80 zł	4 656,20 zł	1 289,00 zł	57	26,24 zł	81,69 zł
Krogulna	12 831,70 zł	3 217,80 zł	16 049,50 zł	8 584,00 zł	96	33,52 zł	167,18 zł
Krzywa Góra	29 753,62 zł	6 116,00 zł	35 869,62 zł	12 905,00 zł	74	82,65 zł	484,72 zł
Luibnów	4 167,80 zł	2 620,00 zł	6 787,80 zł	1 456,00 zł	85	30,82 zł	79,86 zł
Ładza	12 388,40 zł	2 891,80 zł	15 280,20 zł	3 649,00 zł	155	18,66 zł	98,58 zł
Pokój	210 650,96 zł	34 771,98 zł	245 422,94 zł	75 150,00 zł	518	67,13 zł	473,79 zł
Siedlice	7 154,60 zł	356,80 zł	7 511,40 zł	5 713,00 zł	35	10,19 zł	214,61 zł
Zawiść	2 253,50 zł	3 690,80 zł	5 944,30 zł	660,00 zł	98	37,66 zł	60,66 zł
Zieleniec	225 750,90 zł	26 193,82 zł	251 944,72 zł	90 771,00 zł	187	140,07 zł	1 347,30 zł
RAZEM	614 400,67 zł	120 710,56 zł	735 111,23 zł	241 830,00 zł	1 882,00 zł	X	X

Poprzez wpis na hipotekę zostały zabezpieczone następujące wartości

1. Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1.910.262,13
2. Podatek od nieruchomości od osób prawnych i jednostek	58.199,92
3. Podatek rolny od osób fizycznych	50.287,62

Pozostała wartość z zaległości stanowią długi osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych oraz pozostałych tytułów takich jak czynsze, wpływy z usług itd.

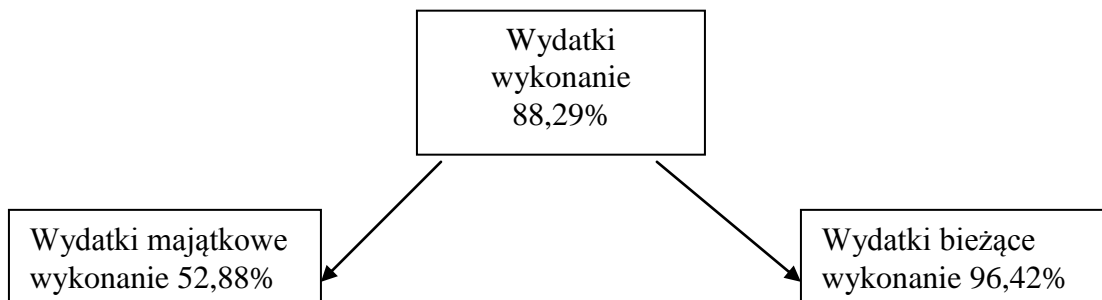
Na wszelkie zaległości są wysyłane upomnienia, a w stosunku do zaległości, które nie są regulowane są przygotowane tytuły wykonawcze oraz zabezpieczenia hipoteczne.

Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysłane upomnienia oraz sporządzono 2 wnioski do Sądu dla osób zalegających z płatnościami oraz następne 2 wnioski w trakcie przygotowania. Czynsze za mieszkania są to zaległości z wielu lat, których nie sposób wyegzekwować ze względu na bardzo trudną sytuację lokatorów – oddanie sprawy do Sądu nie daje gwarancji ściągnięcia a wręcz przeciwnie spowoduje powstanie dodatkowych kosztów a jednocześnie zwiększy zobowiązanie. Należy przy tym zwrócić uwagę, że nieracjonalna jest również eksmisja mieszkańców za długi. W takiej sytuacji gmina musi zapewnić eksmitowanym lokatorom mieszkanie zastępcze.

IV. WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ

Wydatki budżetu Gminy Pokój za 2011 rok zostały zrealizowane w wysokości 15.860.843,01 zł co stanowi 88,29 % planu, który był ustalony w wysokości 17.963.631,34 zł.

Wątpliwości może budzić niski wskaźnik wykonania wydatków. Wynika on z bardzo dużego udziału w strukturze budżetu wydatków majątkowych. Nakłady inwestycyjne zostały natomiast wykonane jedynie w 50,41 %, przy czym ich udział w strukturze całości wydatków budżetu wynosi aż 18,67%. Bardzo duża istotność tego elementu oraz jego niskie wykonanie, negatywnie wpływa na wskaźnik wykonania w całym obszarze wydatków. W 2011 roku o dużym odstępstwie od planu wykonania wydatków przesądziła jedna operacja gospodarcza, dotycząca opłacenia zobowiązania za przebudowę drogi 1 Maja w Pokoju w wysokości prawie 1.5 mln zł.. Wykorzystano możliwość uregulowania należności w 2012 roku, zgodnie z umownym terminem zapłaty. Nie ma podstaw do uznania niskiego wskaźnika wykonania wydatków inwestycyjnych za zjawisko negatywne.



V. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 98,24 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 616.478,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 605.634,05 zł.

Wydatki majątkowe

Dział ten obejmuje wydatki majątkowe, które dotyczą:

Dokończenia budowy sieci wodociągowych. Inwestycje wykonuje się na terenie całej Gminy Pokój. Wskaźnik wykonania wydatków inwestycyjnych wynosi 85,40 % (wydano: 25.620,68 zł). Do wykonania tego zadania przystąpiono dopiero pod koniec I połowy 2011 roku. Przewidywana kwota wydatków na wodociągowanie wynosiła to 30.000,00 zł

Wpłaty na poczet objęcia udziałów w kapitale zakładowym spółki prawa handlowego pod nazwą „Zakład Wodociągów i Usług EKOWOD” z Namysłowa. Gmina stała się udziałowcem w tej spółce w 2009 r. Objęcie nowych udziałów w spółce o przewidywanej wartości 250.000 zł jest formą finansowania inwestycji polegającej na budowie tranzytu wodnej z Siedlic do Zieleńca, a także budowy nowoczesnej stacji uzdatniania wody. Poniesienie wydatków nastąpiło we wrześniu 2011 r.

Odbudowa rowów melioracyjnych w miejscowościach: Pokój, Żabieniec, Świercowskie, Siedlice, Domaradzka Kuźnia, Krogulna na którą wydano 137.323 zł w całości zgodnie z planem. Odbudowa została wykonana z dotacji z budżetu państwa, którą otrzymano w ramach programu usuwania skutków klęsk żywiołowych.

Wydatki bieżące

W opisywanym dziale oprócz wydatków majątkowych były ponoszone wydatki bieżące:

✓ zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi (rozdz. 01095)	182.546,91 zł
✓ wyłapywanie i wywóz bezdomnych psów do schroniska (rozdz. 01022)	7.373,04 zł
✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych (rozdz. 01030)	2.770,42 zł

2. Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie działalności zaliczanej do działu 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 95,52 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 190.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 181.489,58 zł.

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje wyłącznie zadania dopłaty do 1 m³ wody. Dopłaty do wody realizowane są na podstawie uchwały Nr XLI/319/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Od 1 września 2011 roku obowiązywały nowe stawki dopłat określone uchwałą Nr IX/87/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 29 sierpnia 2011 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Dopłata była przekazywana Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 43,30 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.750.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 31.12.2011 r. wyniosły 1.190.647,58 zł.

Wydatki majątkowe

Droga Domaradz – Paryż (rozdział 60016)

Wśród wydatków majątkowych jedną z kilku pozycji jest zadanie dotyczące przebudowy drogi pomiędzy miejscowościami Domaradz – Paryż. W ramach remontu zostały wykonane między innymi:

1. roboty pomiarowe, roboty rozbiórkowe (rozebranie krawężników drogowych - 819m, rozebranie chodników z płyt betonowych – 809m², rozebranie obrzeży betonowych – 789m, załadunek i wywóz gruzu z terenu rozbiórki – 45,88m³), odwodnienie terenu (wykonanie ścieków ulicznych z kostki betonowej gr. 8cm – 794m, oczyszczenie rowów z wyprofilowaniem dna i skarp z namułu – 679m, wykonanie 7 studni ściekowych), roboty ziemne (wykonanie koryta na poszerzeniach chodników w gruncie kat.II-IV – 409,50 m²), podbudowy (warstwa dolna podbudowy z kruszyw łamanych gr. 20 cm – 300m², Podbudowa z kruszywa łamanego – warstwa górna o grub. po zagęszczeniu 8 cm – 910m²).
2. nawierzchnia chodnika (wykonanie ławy betonowej pod krawężniki drogowe i obrzeża – 96,23 m³, krawężniki betonowe wystające na wysokość 12cm oraz wystające na 3cm na obniżeniu chodnika i wjazdach do posesji o wym. 15x30 – 819m łącznie, obrzeża betonowe o wym. 30x8 – 819m, ułożenie chodników z kostki brukowej betonowej grubości 6cm – 910m², ułożenie chodników na zjazdach z drogi z kostki brukowej betonowej grubości 8cm (czerwona) - 100m²).
3. wzmocnienie nawierzchni bitumicznej (Oczyszczenie mechaniczne nawierzchni drogowych bitumicznych – 11384,70 m², wyrównanie mechaniczne istniejącej podbudowy mieszanką mineralno - bitumiczną asfaltową – 225t, skropienie nawierzchni drogowej asfaltem – 11423,40 m², wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno – bitumicznych asfaltowych o grubości 5cm (warstwa ścieralna) – 11423,40 m²).
4. remont przepustu drogowego (rozebranie fundamentów, przyczółków i pomostu przepustu drogowego wraz z załadunkiem i wywiezieniem gruzu – 18m³, wykonanie części przelotowej przepustu drogowego rurowego jednootworowego z rury o wymiarach 189x155 cm o długości 7,6m z blachy falistej ułożonego na ławie fundamentowej betonowej – 3,08m³, wykonanie ścianek czołowych żelbetowych przepustów drogowych

rurowych- 6.54m^3 , wykonanie warstwy dolnej podbudowy z kruszyw łamanych gr. 15 cm – 28m^2 , wykonanie warstwy górnej podbudowy z kruszyw łamanych gr. 8 cm – 28m^2 , wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno – bitumicznych asfaltowych o grubości 4 cm (warstwa wiążąca) – 18m^2).

5. oznakowanie pionowe i urządzenia bezpieczeństwa ruchu (montaż znaków pionowych ostrzegawczych i informacyjnych, montaż barier ochronnych stalowych jednostronnych o masie 1m 24 kg – 24m), organizacja ruchu (wykonanie i utrzymanie oznakowania na czas prowadzonych robót).
6. roboty wykończeniowe (wykonanie mechaniczne ścinki pobocza przy grubości ścinania do 10 cm materiał zostanie wbudowany w miejscach zaniżonego pobocza – 4952m^2).

Łącznie na zadanie to wydano kwotę 721.765,96 zł.

Przebudowa drogi gminnej 101623 O – ul. 1 Maja w Pokoju (rozdział 60016)

W dniu 2 grudnia 2011 r. Gmina Pokój odebrała roboty drogowe pod nazwą „Remont drogi gminnej 101623 O – ul. 1 Maja w Pokoju”. Zadanie wykonywane było w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008 -2011 – nabór na rok 2011. Przewidziany do remontu odcinek przebiega od granicy pasa drogowego z drogą wojewódzka nr 454 na długości łącznej 340mb do wjazdu do szkoły. W związku z warunkami z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zaprojektowano nową nawierzchnię jezdni z kostki kamiennej. Stara nawierzchnia bitumiczna została rozebrana wraz z całą podbudową. Zadanie zawierało wykonanie nowej konstrukcji drogi. Jezdnia została wykonana z kostki kamiennej. Po każdej stronie drogi wykonany został ściek odprowadzający wodę opadową. Wyspa wokół kościoła została ograniczona krawężnikami granitowymi. Dodatkowo po każdej stronie drogi za pasem zieleni wyremontowany został chodnik. Chodnik został wykonany z płyt granitowych o szerokości 1 metra, co w sumie z kosztami ułożonymi wokół płyt daje łączną szerokość 2 metrów. Dodatkowo utwardzony został teren bezpośrednio przy cmentarzu ewangelickim. Zadanie zostało wykonane przez Firmę Usługowo – Handlową Krzysztof Pawliszyn, Pokój, ul. Wolności 15. Łączna kwota zadania to 1 545 970,19 zł z czego 698 940,10 zł zostało dofinansowane ze środków budżetu państwa. W 2011 roku poniesiono jednak tylko 18.878,51 zł

wydatków. Fakt ten ma odzwierciedlenie we wskaźniku wykonania wydatków majątkowych w rozdziale 60016 i rzutuje mocno na wykonanie wydatków majątkowych ogółem. Wartość zobowiązania zaprezentowano odpowiednio w sprawozdaniu RB 28 z wykonania wydatków.

Szczególne zadanie ujęte w wydatkach majątkowych to również **„Odbudowa drogi nr 101605 O w m. Domaradz Falkowice” (paragraf 4270)**

W miesiącu wrześniu 2011 r. Gmina Pokój zrealizowała zadanie „Odbudowa drogi gminnej 101605 O Domaradz Falkowice”. Droga gminna 101605O Domaradz Falkowice została uszkodzona podczas majowej powodzi w 2010 roku. Droga o nawierzchni z podwójnego powierzchniowego utrwalenia o długości 3,4km została zniszczona miejscowo poprzez całkowite wypłukanie nawierzchni. Odbudowa zakładała wykonanie nowej nawierzchni z masy asfaltowej o grubości 4cm na długości 350mb (szer. drogi 3,5m). Odbudowa zawierała także wykonanie przepustu pod jezdnią wraz z ściankami czołowymi oraz odtworzenie rowu przydrożnego na długości 350m odprowadzającego wodę z pasa drogowego do rowu melioracyjnego. Zadanie wykonało PPUH „TOMBUD” Tomasz Trzaskowski z Olesna za kwotę 64 173, 96 zł, która w 100% została dotowana ze środków rezerwy budżetu państwa na przeciwdziałanie skutków klęsk żywiołowych i ich usuwanie.

„Odbudowa drogi nr 101613 O w m. Siedlice”

Droga gminna 101613 O została uszkodzona podczas majowej powodzi w 2010 roku. Droga o długości 1km została zniszczona całkowicie na odcinku 300m, na 700m zniszczona została częściowo z ubytkami i wypłukaniem nawierzchni. Na długości 200m o szerokości 3,5 wykonano podbudowy z tłucznia kamiennego o gr. 23 cm., następnie zamknięto nawierzchnią z masy bitumicznej o gr. 4cm. Na pozostałej długości drogi jezdnia została wyrównana i wyprofilowana. Zawyżone pobocza na całej długości drogi zostały ścięte by woda z jezdni odpływała do rowów. Zadanie zostało wykonane przez PPUH „TOMBUD” Tomasz Trzaskowski z Olesna. Zadanie na kwotę 89 084, 96 zł zostało w 100% dotowane ze środków rezerwy budżetu państwa na przeciwdziałanie skutków klęsk żywiołowych i ich usuwanie. Zadanie wykonywane było w maju i czerwcu 2011 roku.

Wydatki bieżące

Działalność bieżącą odnoszącą się do dróg gminnych można podzielić na trzy obszary:

- ✓ zimowe utrzymanie dróg,
- ✓ remonty dróg i naprawa elementów związanych z drogami,
- ✓ utrzymanie czystości na drogach i miejscach przydrożnych.

Przy realizacji powyższych zadań wydatkowano środki pieniężne na:

✓ umowy zlecenia i pochodne	27.991,23
✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień)	21.823,33
✓ usługi remontowe (naprawy dróg)	164.524,41
✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania)	65.996,97
✓ ubezpieczenia	5.864,00

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 95,11 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 140.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec 2011 r. wyniosły 133.157,89 zł.

Wydatki bieżące

Pierwsza grupa wydatków bieżących ponoszonych przez Gminę Pokój w tym dziale dotyczy przede wszystkim utrzymania mieszkań komunalnych. W związku z tym głównymi kosztami, które będą tu ujmowane są:

✓ umowy zlecenia i pochodne, w ramach których wynagradzani są palacze i sprzątaczk	8.137,32
--	----------

✓ materiały – przede wszystkim opał, drobne materiały remontowe, art. budowlane	13.559,84
✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody	12.699,11
✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie	19.234,47
✓ ubezpieczenie majątku	2.547,59

Duża część wymienionych wyżej kosztów jest pokrywana przez bezpośrednich odbiorców usług. Gmina dokonuje bieżących obciążeń kosztami lokatorów. Raz w roku natomiast dokonywane jest rozliczenie rzeczywistych kosztów. Wpływy z tych obciążeń ewidencjonowane są jednak w zakresie dochodów budżetowych. Nie dokonuje się kompensat i pomniejszeń

Oprócz tego do działu gospodarki komunalnej zaliczane są wydatki dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami. Gmina Pokój kwalifikuje do tego obszaru wydatki, które ponosi w związku ze sprzedażą nieruchomości. Do dnia 31 grudnia 2011 roku wydatkowano środki pieniężne na wyceny nieruchomości, wyrisy, wypisy z map, operaty szacunkowe i związane z nimi opłaty manipulacyjne oraz usługi reklamowe. Łącznie wydatkowano na ten cel 76.939,56 zł., co stanowi 99,28 % planu wydatków przewidzianych na ten cel.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 75,39 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 49.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 36.941,92 zł.

Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych zostało ujęte tylko jedno zadanie pod nazwą: „Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pokój” Na kwotę 27.000 zł planu wydatków przypada kwota wydatków 21.250,00 zł.

Wydatki bieżące

Wszystkie wydatki ujęte w tym obszarze są dotyczą realizacji dwóch zadań:

✓ **przestrzennego zagospodarowania**

W związku z faktem, że cały obszar samorządu w Pokoju nie jest jeszcze objęty planem przestrzennego zagospodarowania, Gmina Pokój zobowiązana jest ponosić wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy, oraz decyzjach o lokalizacji inwestycji. Wydanie takiej decyzji musi zostać poprzedzone sporządzeniem projektu. W całości wydatki wykazane w tym dziale dotyczą wyżej wskazanych decyzji. Do dnia 31 grudnia 2011 roku wydano na te cele 5.543,00 zł co stanowi 55,43 % planu – kwoty 10.000,00 zł

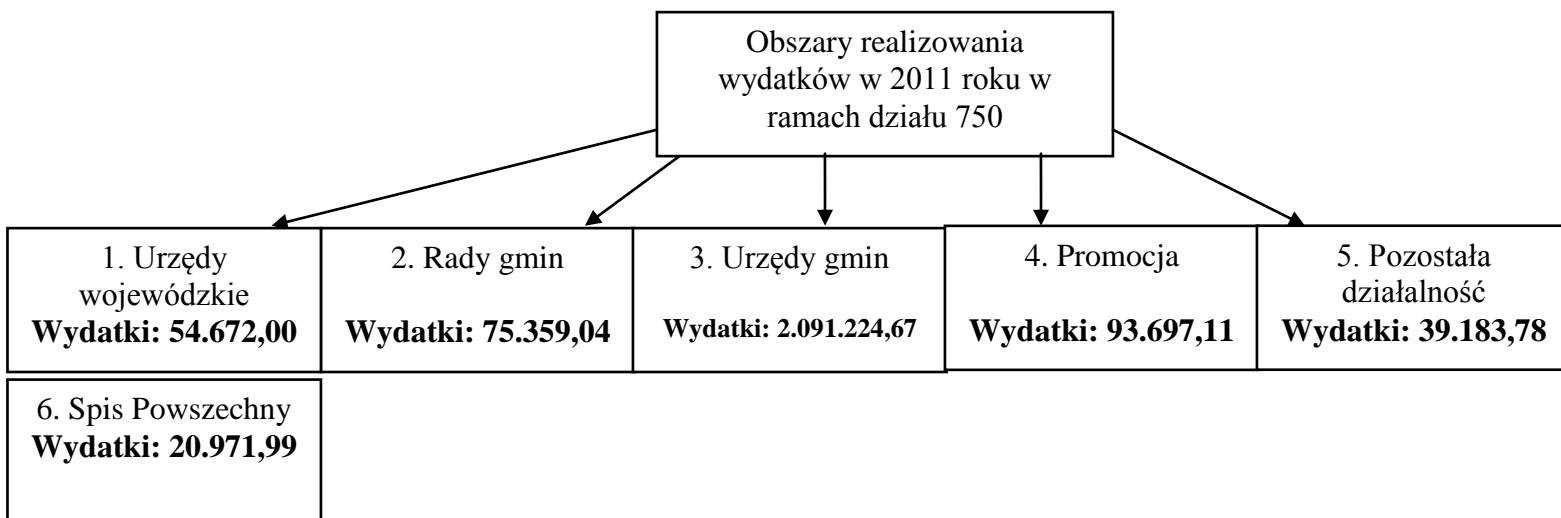
✓ **utrzymania cmentarza komunalnego**

Od 1 stycznia 2008 roku do bezpośrednich zadań urzędu gminy należy zapewnienie działalności cmentarza komunalnego. Obowiązki w tym zakresie zostały przejęte po zlikwidowanym Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Na wydatki bieżące związane z cmentarzem przeznaczono kwotę 10.148,92 zł. Najistotniejszymi kosztami cmentarza jest energia elektryczna oraz materiały i usługi obce polegające na kopaniu grobów. Gmina samodzielnie nie przygotowuje już grobów. Usługi te świadczy obce przedsiębiorstwo.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 98,38 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.414.118,01 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 2.375.108,59 zł.

W tym dziale Gmina Pokój ponosi wydatki w 6 strumieniach



1. Urzędy Wojewódzkie (wyłącznie wydatki bieżące)

Gmina Pokój zobowiązana jest do realizowania zadań zleconych jej przez Wojewodę Opolskiego. Wojewoda na wykonanie zleconych obowiązków przyznaje gminie dotację celową. Do dnia 31.12.2011 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 54.672,00 zł, która w całości była przeznaczona na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych. Jednocześnie kwota faktycznie poniesionych wydatków jest równa kwocie planu wydatków, zatem wskaźnik wykonania w zakresie Urzędów wojewódzkich wynosi 100,00 %.

2. Rady gmin (wyłącznie wydatki bieżące)

Z budżetu Gminy Pokój w I półroczu 2011 roku finansowana była działalność rady gminy. Kwoty były przeznaczane na:

- | | |
|---|--------------|
| ✓ wypłatę diet dla radnych i sołtysów | 68.000,68 zł |
| ✓ drobne materiały i wyposażenie na potrzeby Rady gminy oraz działających przy niej komisji | 180,00 zł |
| ✓ zakup usług obcych | 7.178,36 zł |

3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w 2011 roku wydano 2.091.224,67 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 99,22 % planu.

Wydatki bieżące

W zakresie działalności bieżącej najistotniejszymi pozycjami były:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Pozostałe wydatki osobowe	1.923,12
Wynagrodzenia i pochodne	1.582.525,66
Obowiązkowe wpłaty na PFRON	22.252,00
Materiały i wyposażenie	127.476,42
Usługi remontowe	37.368,54
Energia i media	48.676,31
Zakup usług obcych	138.742,23
Usługi internetowe	3.267,69
Usługi telekomunikacyjne	37.404,63
Podróże służbowe	19.908,62
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	12.787,26

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49.242,00
Szkolenia pracowników	9.650,19

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Do tej grupy wydatków zaliczane są wydatki związane głównie z promocją Gminy Pokój.

Najważniejsze wartości wydatków w tym obszarze w 2011 roku dotyczą :

- ✓ organizacji weekendów czerwcowych,
- ✓ organizacji dożynek gminnych,
- ✓ współpracy zagranicznej ,
- ✓ druku gminnego informatora.

Łącznie na dzień 31.12.2011 r. wydano na te cele 93.697,11 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 104.700,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 89,49 %. Nie można w tym wypadku oceniać wykonania według rytmiczności. Większa część kosztów była poniesiona w II połowie 2011 roku.

Wydatki w ramach promocji gminy obejmują również dotacje na zadania bieżące z zakresu promocji gminy. W pierwszej połowie 2011 roku przekazano w tej formie kwotę 15.000 zł na rzecz Stowarzyszenie „Pokój” Organizacji Pożytku Publicznego na przeprowadzenie Festiwalu Zabytkowej Muzyki Parków i Ogrodów im. M.C. Webera. Plan wydatków na dotacje obejmował również organizację dożynek gminnych, które odbędą się w Zieleńcu, w dniach 3 i 4 września 2011 r.

5. Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczane są wydatki, których nie można zaliczyć do żadnych z powyżej opisanych obszarów działania administracji publicznej. W roku ponoszone były w tym zakresie jedynie wydatki bieżące. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 39.183,78

zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 47.610 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 82,30%.

W tej części budżetu ujmuje się głównie wypłaty diet dla sołtysów oraz zwrot kosztów podróży sołtysów.

6. Spis powszechny.

Na rok 2011 przypadało obowiązkowe przeprowadzenie spisu powszechnego. Koordynacja prac spisowych została powierzona przez Główny Urząd Statystyczny jednostkom samorządu terytorialnego. W związku z zaabsorbowaniem na potrzeby tego zadania zasobów urzędu gminy, przyznano gminie dotację w kwocie 23.854,00 zł. Dotacja jednak była wykorzystana według faktycznego zapotrzebowania. Z tych środków rozliczono dodatkowe wynagrodzenia pracowników zaangażowanych do pracy przy spisie, koszty podróży służbowych oraz materiałów biurowych. Po rozliczeniu zadania okazało się, że dotacja nie została wykorzystana w całości.. Kwota wydatków wyniosła 20.971,99 zł.

7. Dział 751 Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Gmina Pokój w tym dziale realizuje zadania związane z obowiązkami Krajowego Biura Wyborczego. W 2011 roku wydatki dotyczyły aż trzech zadań, o których dane przedstawia poniższa tabela

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł	Stopień wykonania w %
Wydatki na bieżące zadania z zakresu obsługi spisu wyborców	905,00	903,48	99,84
Wydatki na obsługę wyborów prezydenckich	15.467,00	14.926,55	96,51
Wydatki na obsługę wyborów do samorządów terytorialnych	4.350,00	2.818,60	64,80

8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 100,00 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 800,00 zł.

Źródłem pokrycia wydatków jest dotacja, która ma wystarczyć na wykonanie zadania zleconego, którym jest obrona narodowa. Kwota ta była przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 95,43 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 205.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 195.624,71 zł.



1. Komendy Wojewódzkie Policji

W 2011 roku Gmina Pokój zawarła porozumienie w sprawie zorganizowania w Komendzie Powiatowej Policji w Namysłowie dodatkowych służb prewencyjnych, w czasie ponadnormatywnym finansowanych ze środków stanowiących dochody własne Gminy Pokój w 2011 roku.

Wsparcie policji przez gminę ma związek z utworzeniem w Pokoju posterunku policji. Uruchomienie tej placówki było bardzo potrzebne mieszkańcom. Dotychczas najbliższy posterunek policji był oddalony o około 25 km. Utworzenie placówki w Pokoju było dużym wysiłkiem finansowym dla komendy. W związku z tym Wójt Gminy zobowiązał się do wsparcia działań policjantów poprzez zorganizowanie dodatkowych służb prewencyjnych, które znacząco zwiększyło bezpieczeństwo mieszkańców gminy. Gmina zobowiązała się do przekazania na rzecz Komendy Wojewódzkiej Policji tytułem zawartego porozumienia kwoty 5.000 zł. Wydatek na ten cel został ujęty w budżecie gminy w tej samej wysokości. Wskaźnik wykonania tego wydatku wynosi zatem 100 %.

2. Ochotnicze straże pożarne

Wydatki bieżące

W tym obszarze ujęte zostały wydatki na zapewnienie gotowości bojowej dla sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych. Łącznie w 2011 roku na ten cel wydano 174.230,22 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 183.500,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego	20.087,53
Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich	55.178,94
Zakup energii do remiz strażackich	26.409,36
Usługi remontowe dotyczące obiektów remiz i samochodów bojowych	3.455,07
Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów	21.178,82

Usługi telekomunikacyjne – telefony komórkowe	0,00
Usługi telekomunikacyjne – telefony stacjonarne	463,50
Ubezpieczenie majątku	31.917,00

Wydatki majątkowe:

Rozbudowa strażnicy OSP w Domaradzkiej Kuźni

Zadanie to jest pierwszym etapem prac związanych z strażnicą w Domaradzkiej Kuźni. Etap ten obejmuje przygotowanie niezbędnej dokumentacji technicznej związanej z dalszymi pracami budowlanymi. Na ten cel zaplanowano 16.000,00 zł. Wykonawca dokumentacji otrzymał z budżetu gminy 15.540,00 zł

3. Obrona cywilna

W tej części budżetu zostały ujęte wydatki na uruchomienie i funkcjonowanie samorządowego informatora SMS. Został on uruchomiony z myślą o bezpieczeństwie oraz poprawie komfortu codziennego życia mieszkańców gminy Pokój. W sytuacjach zagrożenia najważniejsze jest skuteczne i szybkie przekazanie ostrzeżenia. Informacje o zbliżających się zagrożeniach dadzą szansę uchronić się przed utratą zdrowia lub życia i pozwolą uniknąć strat materialnych. Również bardzo przydatne są lokalne informacje o utrudnieniach, ważnych wydarzeniach i imprezach na terenie Gminy.

Na to zadanie wydano w ciągu roku 2011 - 13.394,49 zł co stanowi 83,72 % planu (16.000 zł).

10. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

W dziale tym wydatkowano kwotę 17.983,22 zł co stanowi 87,72 % założonego planu. Cele, na które wydatkowane są środki dotyczą głównie poboru podatków.

Wyplacono:

✓ Wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów oraz pochodne 9.774,00 zł

✓ Należności z tytułu opłaty komorniczej i znaków sądowych	8.038,24 zł
✓ Materiały biurowe	75,04 zł
✓ Usługi – współpraca z Krajowym Rejestrem Dłużników	95,94 zł

11. Dział 757 Obsługa długu publicznego

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 99,38 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 291.624,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 289.816,95 zł. Wydatki te są związane z obsługą zadłużenia, które powstało głównie w 2008 i 2009 roku. Było ono zaciągnięte w związku pokryciem deficytu. Poniższa tabela przedstawia stan zadłużenia gminy na koniec 2011 roku oraz poszczególne tytuły zobowiązań:

1. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (71.800 zł) Umowa Pożyczki podpisana 9 października 2008 r. nr 31/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	18 335
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>17 880</i>
<i>Odsetki</i>	<i>455</i>
2. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 35/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	641 072
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>591 600</i>
<i>Odsetki</i>	<i>49 472</i>

3. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (281.100 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 36/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	147 433
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>140 550</i>
<i>Odsetki</i>	<i>6 883</i>
4. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (228.400 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 34/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	118 503
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>113 010</i>
<i>odsetki</i>	<i>5 493</i>
5. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysłowie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (264.463 zł). Umowa Nr 19987/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	98 369
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>95 263</i>
<i>odsetki</i>	<i>3 106</i>
6. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysłowie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (130.800 zł). Umowa Nr 19985/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	49 576
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>48 000</i>
<i>odsetki</i>	<i>1 576</i>

7. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysłowie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (360.041 zł). Umowa Nr 19986/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	133 081
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	129 641
<i>odsetki</i>	3 440
8. Pożyczka - Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Umowa pożyczki podpisana 20 grudnia 2011 r. nr 17/2011 Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco	813 888
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	742 558
<i>odsetki</i>	71 330
9. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 31.07.2008 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (1.300.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	1 251 850
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	1 100 000
<i>odsetki</i>	151 850
10. Emisja Obligacji Komunalnych umowa podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (2.000.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	2 193 000
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	2 000 000
<i>odsetki</i>	193 000

12. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy

Na dzień 31.12.2011 r. w budżecie nie było utworzonych rezerw. Ostatnie zmiany budżetowe dokonano na sesji rady gminy w dniu 7 listopada 2011 roku. (nr uchwały XI/106/2011). Zostały wtedy usunięte z budżetu: rezerwa ogólna oraz rezerwa celowa.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Na dzień 31.12.2011 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 52,56 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 6.029.167,33 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 5.948.116,25 zł.

1. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.360.562,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.345.026,29 co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,86 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonani a wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	60.380,00	60.377,01	100,00 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.069.752,00	1.059.000,18	98,99 %
Materiały i wyposażenie	85.070,00	84.729,06	99,60 %
Pomoce dydaktyczne	2.000,00	1.812,61	90,63 %
Energia	6.140,00	5.195,73	84,62 %
Usługi remontowe	59.200,00	58.429,92	98,70 %
Zakup usług obcych	12.370,00	10.171,02	82,22 %
Usługi internetowe	500,00	381,15	76,23 %
Usługi telekomunikacyjne	1.455,00	1.452,02	99,80 %
Podróże służbowe	1.095,00	1.087,41	99,31 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	2.600,00	2.563,18	98,58 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60.000,00	59.827,00	99,71 %

2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jakuba Kanii w Domaradzu

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.317.150,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.301.647,79 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,82 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące oraz majątkowe.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	63.000,00	62.330,68	98,94 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.023.000,00	1.013.525,33	99,07 %
Materiały i wyposażenie	65.850,00	65.579,65	99,59 %
Pomoce dydaktyczne	5.600,00	4.786,81	85,48 %
Energia	14.000,00	13.076,58	93,40 %
Zakup usług remontowych	1.000,00	344,40	34,44 %
Zakup usług obcych	16.900,00	16.820,47	99,53 %
Usługi internetowe	800,00	292,40	36,55 %
Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej	1.000,00	458,12	45,81 %

Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	1.880,00	1.603,78	85,31 %
Podróże służbowe	4.120,00	4.102,81	99,58 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	4.179,00	83,58 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65.000,00	64.582,00	99,36 %

Wydatki majątkowe

Plan wydatków budżetu w odniesieniu do szkoły podstawowej w Domaradzu obejmował zadanie przygotowania pomieszczeń szkoły na oddział przedszkolny. Zaplanowano, że koszty adaptacji nie powinny przekroczyć 50.000 zł. Udało się przebudować i wyposażyć salę przy nakładach w wysokości 49.965,76 zł.

3. Publiczne Przedszkole w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.110.111,13 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.095.962,97 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,73 %.

W przedszkolu były realizowane wyłącznie wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa przedszkola wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	40.300,00	40.249,85	99,88 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	762.440,64	761.768,96	99,91 %
Materiały i wyposażenie	54.790,36	52.460,54	95,75 %
Zakup artykułów żywnościowych do stołówki	54.650,00	53.408,41	97,73 %
Pomoce dydaktyczne	3.400,00	3.297,15	96,98 %
Energia	20.300,00	15.045,92	74,12 %
Zakup usług remontowych	5.300,00	5.201,45	98,14 %
Zakup usług obcych	24.100,00	22.004,59	91,31 %
Usługi internetowe	500,00	350,88	70,18 %
Usługi telekomunikacyjne	5.100,00	3.891,10	76,30 %
Podróże służbowe	4.000,00	3.857,60	96,44 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	2.500,00	2.010,78	80,43 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36.800,00	36.572,00	99,38 %

4. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.844.812,20 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 1.814.514,36 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 98,24 %.

W gimnazjum były realizowane wydatki bieżące oraz majątkowe.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa gimnazjum wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	78.600,00	78.573,60	99,97 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.425.721,00	1.414.373,36	99,20 %
Materiały i wyposażenie	59.271,20	49.152,32	82,93 %
Pomoce dydaktyczne	1.100,00	1.057,41	96,13 %
Energia	5.600,00	4.999,65	89,28 %
Zakup usług remontowych	6.800,00	4.376,34	64,36 %
Zakup usług obcych	11.648,60	11.647,77	99,99 %
Usługi internetowe	600,00	355,52	59,25 %
Usługi telekomunikacyjne	3.100,00	3.059,40	98,69 %

Podróże służbowe	4.000,00	3.465,90	86,65 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	9.610,00	9.606,00	99,96 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66.790,00	66.565,00	99,66 %

- ✓ **85.000** zł – zaplanowano w związku z zamiarem doposażenia Zespołu Szkół Gimnazjalnych w sprzęt elektronicznych w ramach programu "Opolska eSzkoła, szkoła ku przyszłości". Na dzień sporządzenia sprawozdania wydatek wydatki na ten cel wyniosły 84.964,12 zł, (wykonanie 99,95%)
- ✓ **47.000** zł – zaplanowano w związku z koniecznością instalacji pompy ciepła oraz pompy obiegowej w kotłowni przy Zespole Szkół Gimnazjalnych, które miały poprawić wydajność całego systemu grzewczego. Koszt zadania faktycznie wyniósł 46.934,35 zł (wykonanie: 99,86 %)

Dowożenie uczniów do szkół

W 2011 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 350.295,73 zł, co stanowi 99,99 % planu, który był ustalony w wysokości 350.300,00 zł.

I połowa bieżącego roku budżetowego obejmowała rok szkolny 2010/2011 W tym okresie głównym wykonawcą usług dowożenia dzieci do szkół było Przedsiębiorstwo PKS Sp. z o.o. z Namysłowa. Od nowego roku szkolnego 2011/2012 wykonawcą był przedsiębiorca Pan Stanisław Nalepa.

Dokształcanie nauczycieli

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w 2011 roku 22.908,54. Plan na ten cel był określony w wysokości 24.000,00 i został wykonany w 95,45 %.

Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczono trzy rodzaje wydatków

- Wypłata stypendiów przez Wójta dzieciom osiągającym szczególne wyniki w nauce w kwocie 9.960,00 zł
- Pozostałe wydatki – nagrody i prezenty dla uczniów 4.447,10 zł

Gmina Pokój uczestniczyła w 2011 roku w dwóch projektach Programu Operacyjnego

Kapitał Ludzki:

- „Aktywne Przedszkolaki” PO KL 09.01.01-16-022/10-00. Głównym celem projektu jest upowszechnianie edukacji przedszkolnej. Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty edukacyjnej przedszkola oraz zmniejszenie różnic w dostępie do wychowania przedszkolnego.
- „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” PO KL 09.01.02-16-124/10-00. Projekt polegał na organizacji i wzbogaceniu dodatkowych zajęć umożliwiających wyrównanie dysproporcji edukacyjnych uczniów, kształtowanie postaw społecznych, pracy zespołowej oraz kształtowania charakteru poprzez udział w zajęciach sportowych a także wsparcie dla uczniów poprzez doradztwo i opiekę pedagogiczno-społeczną

Wydatki bieżące kształtowały się następująco:

„Aktywne Przedszkolaki”

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Składki na ubezpieczenie społeczne	1.537,24	1.536,50	99,95%
Składki na fundusz pracy	252,12	247,87	98,31%
Wynagrodzenie bezosobowe	80.855,00	80.855,00	100,00 %
Materiały i wyposażenie	4.286,00	4.246,02	99,07 %
Zakup pomocy naukowych	1.834,77	1.794,35	97,80%
Zakup usług obcych	7.165,00	7.164,00	99,99 %

„Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół
gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011”

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.550,17	2.550,00	99,99 %
Składki na ubezpieczenie społeczne	387,35	387,35	100,00 %
Składki na fundusz pracy	62,48	62,48	100,00 %
Wynagrodzenie bezosobowe	22.620,00	22.620,00	100,00 %
Materiały i wyposażenie	5.395,63	1.233,02	22,85 %
Zakup pomocy naukowych	4.215,77	4.215,77	100,00 %
Zakup usług obcych	4.740,00	4.315,00	91,03 %

14. Dział 851 Ochrona zdrowia

W 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 28,31 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 21.797,40 zł.

Zwalczanie narkomanii

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 2.000,00 zł. Do 31.12.2011 r. nie wykorzystano w ogóle przewidzianego planu. Wynika to z faktu, że wydatki związane ze zwalczaniem uzależnień są realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, przy okazji wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi.

Działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Kolejnym obszarem wydatkowania środków z budżetu Gminy Pokój jest przeciwdziałanie alkoholizmowi, który realizuje Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wypełniając postanowienia w/w ustaw, Rada Gminy Pokój w drodze Uchwały Nr IV/23/2011 z dnia 7 lutego 2011 roku uchwaliła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2011 rok. Realizację programu koordynowała Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, działająca na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz Zarządzenia Wójta Gminy Pokój Nr 239/2010 z dnia 07.01.2010 i Zarządzenia Wójta Gminy Pokój Nr 316/2010 z dnia 15.XI.2010 r. w sprawie powołania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Środki finansowe na realizację zadań określonych w w/w Uchwale Rady Gminy pochodziły z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Plan wydatków na realizację zadań na 2011 r opiewał na kwotę	- 75.000,00 zł
Wpływy z opłat wyniosły	- 41 521,52 zł
Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano	- 21 797,40 zł

Wydatki na poszczególne zadania:

Lp.	zadanie	kwota
1.	Zakup pozostałych usług – programy profilaktyczne dla szkół i przedszkoli	14 567,00 zł
2.	Wynagrodzenia bezosobowe – umowy – zlecenia, badania w zakresie uzależnień, wynagrodzenia dla członków komisji	5 410,00 zł
3.	Szkolenia	1 700,00
4.	Koszty administracyjne	120,40 zł
5.	Razem	21 797,40 zł

W 2011 roku GKRPA odbyła 8 posiedzeń. Podczas posiedzeń:

- opiniowano sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii za 2010 rok,.
- wystosowano 18 wezwań dla osób podejrzanych o nadużywanie alkoholu, 8 wniosków wpłynęło z Policji, 1 od członków rodzin, 2 wnioski kuratora społecznego z Sądu Rejonowego w Kluczborku. We wszystkich przypadkach wszczęto postępowanie.
- rozpatrzono 6 wniosków o wydanie opinii w sprawie wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, co do zgodności lokalizacji punktów sprzedaży z Uchwałami Gminy. Komisja wydała 6 pozytywnych opinii w formie postanowienia.
- przygotowano projekt Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałaniu Narkomanii na 2012 rok.
- rozpatrywano wnioski o dofinansowanie zadań z zakresu profilaktyki dla Szkoły Podstawowej w Domaradzu, Szkoły Podstawowej w Pokoju, Gimnazjum w Pokoju, GOKSIR Pokój, Przedszkola w Pokoju oraz środowisk lokalnych.

W wyniku działań Komisji badaniami w zakresie uzależnień przez biegłych poddało się 2 osób, jedna osoba potwierdziła dobrowolne odbycie terapii odwykowej

15. Dział 852 Pomoc Społeczna

Dz. 852 Opieka społeczna

Na planowane wydatki	2.805.681,00 zł
Wydatkowano	2.709.528,41 zł
Co stanowi	96,57 %

W dziale opieka społeczna środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Koszty funkcjonowania GOPS **360.925,91 zł**

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.886,40 zł
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	319.411,54 zł
różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1764,00 zł
odpisy na ZFŚS	6.563,58 zł
zakup materiałów biurowych i wyposażenia	4.186,84 zł
zakup usług (opłaty porto, zakup znaczków pocztowych, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny, itp)	18.015,87 zł
opłaty z tyt. usług telekomunikacji stacjonarnej	1.751,28 zł
podróże służbowe krajowe	3.205,20 zł
różne opłaty i składki	990,00 zł
szkolenia	190,00 zł
zakup energii	2.335,32 zł
zakup usług dostępu do sieci Internet	625,88 zł

Zasiłki i pomoc w naturze**630.338,09 zł**

w ramach których udzielono pomocy finansowej w postaci następujących świadczeń:

104 rodzin korzysta z zasiłków okresowych	176.437,36 zł
14 osób pobiera zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy	55.076,55 zł
169 dzieci z terenu gminy skorzystało z bezpłatnych posiłków w szkołach podstawowych, gimnazjum oraz przedszkolach	81.078,11 zł
176 rodzin skorzystało z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania	238.749,29 zł
136 rodzin korzysta z zasiłków celowych, celowych specjalnych za zakup leków, żywności opału, opłacania energii	50.311,70 zł
1 rodzina otrzymała pomoc w wyniku pożaru	1.500,00 zł
Zorganizowano wieczerzę wigilijną dla 220 seniorów gminy	2.190,51
Doposażono stołówki i świetlice szkolne w Szkołach Podstawowych w Domaradzu oraz Publicznym Przedszkolu w Pokoju	24.994,57 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne **14.030,13 zł**

dla 11 osób pobierających zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne
opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne 14.030,13 zł

„Świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny”

Na realizację powyższych zadań wydatkowano ogółem kwotę **1.526.018,09 zł**
łącznie z kosztami obsługi:

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego

6 mieszkańcom gminy pokryto częściowo koszty pobytu w DPS **105.609,52 zł**
Dobrzeń Wielki, Kluczbork i Łęczycza

Dodatki mieszkaniowe

Oprócz zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, z zakresu Opieki społecznej zostało wykonane jedno zadanie przez Urząd Gminy. Polegało ono na wypłacie dodatków mieszkaniowych. Na dodatki mieszkaniowe zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł, natomiast rzeczywiście wypłacono dodatków na kwotę 9.166,67 zł.

Klub integracji społecznej

W części budżetu związanej z pomocą społeczną ujęty jest też specjalny program pod nazwą: „Gminne programu aktywizacji społeczno – zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego – edycja 2011”. Jego zakres przedmiotowy był związany z **Adaptacją budynku w Lubnowie na lokale socjalne**. W ramach programu przeprowadzono prace remontowe budynku związane z instalacjami. Przy tej okazji przeprowadzono szkolenia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Na program zaplanowano wydatki w wysokości 57.000 zł, natomiast rzeczywiście wypłacono dodatków na kwotę 56.040,00 zł.

16. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

Na planowane wydatki :	79.438,00 zł
Wydatkowano:	77.784,50 zł
Co stanowi :	97,91 %

Program „ Aktywne Pokojanki „

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego „Aktywne Pokojanki,, dla 8 mieszkanki gminy Pokój w ramach, którego prowadzony jest kurs zawodowy dotyczący kursu kasy fiskalnej, wizażu i florystyki oraz prowadzone będą warsztaty z doradcą zawodowym oraz psychologiem. Ponadto wszystkie uczestniczki projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu..

Koszt projektu ogółem:	77.784,50
- wsparcie dochodowe dla uczestników projektu	8.340,99
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	20.806,50
- zakup materiałów papierniczych	937,01
- zakup usług	47.600,00
- zakup usług telekomunikacji komórkowej	100,00

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna Opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 48,56 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 510.423,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 428.496,03 zł

Struktura wydatków w 2011 roku w tym dziale jest następująca:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł
Działalność świetlic szkolnych	359.600,00	346.489,49
Pomoc materialna dla uczniów	150.823,00	82.006,54

Wydatki na świetlice szkolne dotyczą utrzymania świetlic działających:

- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Pokoju
- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Domaradzu

Wydatki	Świetlica w Pokoju	Świetlica w Domaradzu
Działalność bieżąca	212.038,25	134.451,24

18. Dział 900 Gospodarka komunalna

W 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 93,67 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 898.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 841.167,82 zł.

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2011 były to obszary związane z:

- ✓ gospodarką ściekową i ochroną wód,
- ✓ utrzymaniem zieleni w gminie,
- ✓ ochroną różnorodności biologicznej i krajobrazu,
- ✓ oświetleniem ulic, placów i dróg,

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90001 „gospodarka ściekowa i ochrona wód” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 93,25 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 399.500 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 372.564,78 zł.

Zadania bieżące

Dopłaty do ścieków realizowane są na podstawie uchwały Nr XLI/319/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Dopłaty do ścieków realizowane są na podstawie uchwały Nr XLI/319/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Od 1 września 2011 roku obowiązywały nowe stawki dopłat określone uchwałą Nr IX/87/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 29 sierpnia 2011 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Dopłata była przekazywana Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Wydatki poniesione za cały rok wyniosły 316.226,09 zł (przy planie 340.500 zł)

Zadania majątkowe

Budżet w tej części zawiera zadanie dotyczące Budowy kanalizacji sanitarnej przy ulicy Opolskiej, Winna Góra, Brzeska, Skośna, Podleśna, Kościelna w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zgodnie z wieloletnim planem inwestycyjnym główny ciężar tego projektu dotyczy roku 2012 r. Inwestycja jednak jest w toku i w 2011 roku należało opłacić koszty nadzoru inwestorskiego, aktualizację projektu itd. Przez cały okres sprawozdawczy poniesiono wydatki w kwocie 56.338,69 zł (przy zaplanowanych 59.000 zł.)

2. Gospodarka odpadami

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 88,18 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 17.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 14.990,68 zł.

Wydatki bieżące

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje przede wszystkim uregulowanie wydatków związanych z wysypiskiem śmieci. Mimo, że gminne składowisko w Fałkowicach jest od dawna zamknięte, to nieustannie należy ponosić wydatki na monitoring i bezpieczeństwo związane z odpadami. Wszystkie wydatki w tym obszarze dotyczą właśnie składowiska. Koszty te za 2011 wyniosły zatem 14.990,68

3. Utrzymanie zieleni w gminie

Wydatki bieżące

Wydatki związane z utrzymaniem zieleni w gminie związane są najczęściej z zakupem usług obcych polegających na utrzymaniu czystości w wyznaczonych miejscach. Oprócz tego czynności takie wykonywane są również w ramach umów zleceń. W związku z tym wydatkowano środki pieniężne przede wszystkim na:

- ✓ wynagrodzenia i pochodne 848,00 zł,
- ✓ zakup usług obcych 11.545,62 zł.
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 11.834,99

2. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki majątkowe

Centrum Doświadczenia Świata - dokumentacja

Na to zadanie zaplanowano w 2011 roku kwotę 25.000,00 zł. Wydatek ten jest związany z wykonaniem zadania pod nazwą Centrum Doświadczenia Świata. Centrum odnosi się do budynku w Ładzy, w którym w chwili obecnej ma siedzibę dyrekcja Stobrowskiego Parku

Krajobrazowego. Koszty mają dotyczyć głównie koncepcji, umożliwi przeprowadzenie prac modernizacyjnych obiektu tak, aby dostosować go do funkcji jakie ma pełnić w przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania wydatkowano kwotę 24.600,00 zł.

Odwiert i badania geologiczne terenu Gminy Pokój – dokumentacja.

Przystąpienie do tego zadania ma związek z podjęciem starań o uzyskanie statusu uzdrowiska dla miejscowości Pokój. W procedurze starań konieczne jest wykazanie naturalnych zasobów leczniczych na obszarze Gminy. Badania będą przeprowadzone w celu oceny właściwości zdrojowych wód. Według planu na to zadanie miało być wydane 101.500 zł. Na dzień 31.12.2011 r. wydano 100.716,80. Warto wspomnieć, że udział w finansowaniu operacji wzięł Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który udzielił dotacji w kwocie 40.600 zł.

3. Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki bieżące

W obszarze gospodarki komunalnej ujmowane są również wydatki związane z zapewnieniem oświetlenia w miejscach publicznych na terenie gminy. Jedną z najważniejszych pozycji wśród kosztów bieżących związanych z oświetleniem są wydatki na zakup energii elektrycznej. Do dnia 31 czerwca 2011 roku przeznaczono na ten cel 143.809,36 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 160.257,59 zł. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 330.000,00 zł, a na dzień 31.12.2011 r. wydano 304.066,95 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 92,14 %.

19. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w budżecie gminy obejmuje wydatki dotyczące trzech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2010 są to obszary związane z:

- ✓ Gminnym Ośrodkiem Kultury,
- ✓ Gminną Biblioteką Publiczną,
- ✓ Ochroną i konserwacją zabytków.

1. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Pokoju, działa od 1 stycznia 2008r. jako samorządowa instytucja kultury. Został powołany Uchwałą nr IX/54/2007 z dnia 31 sierpnia 2007r. Rady Gminy Pokój. Jest jednostką wyodrębnioną organizacyjnie pod względem prawnym i finansowym, nadzorowaną przez organizatora. Jest to znacząca zmiana, ponieważ do 31 grudnia 2008 roku Gminny Ośrodek Kultury był jednostką budżetową. Działalność statutowa Ośrodka Kultury finansowana jest z dotacji podmiotowej przekazywanej przez Gminę. Ośrodek może uzyskiwać przychody również z innych źródeł, związanych z zakresem zadań określonym statutem. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności zatwierdzany przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji przyznanej przez Radę Gminy Pokój.

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacja z budżetu gminy w kwocie - 505 000,00zł

Dotacja była przekazywana do ośrodka zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem.

2. Gminna Biblioteka

Gminna Biblioteka Publiczna w Pokoju jest samorządową instytucją kultury, która realizuje zadania własne Gminy Pokój w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.

Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności, zatwierdzany przez dyrektora instytucji kultury z zachowaniem dotacji otrzymywanej z budżetu gminy. Wysokość rocznej

dotacji na działalność ustala organizator. Pozostałymi przychodami mogą być: wypracowane środki własne, dobrowolne wpłaty, darowizny, zapisy osób prawnych i fizycznych, a także wpływy z innych źródeł - zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W 2011 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 171.787,73 zł.

20. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 59,31 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi jedynie 111.311,75 zł.

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- **majątkowe** (plan 138.000,00 zł – wykonanie 66.160,76 zł)

- Budowa placu zabaw w Gminie Pokój
- Ogrodzenie placów zabaw w Zawięści i Fałkowicach
- Modernizacja boiska sportowego w miejscowości Pokój

- **dotacje** (plan 32.710,00 – wykonanie 29.000,00)

Zaplanowana dotacja dotyczy zadania z zakresu rozpowszechniania kultury fizycznej i sportu.

- **pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych** (plan 16.970,00 – wykonanie 16.150,99)

Pozostałe wydatki związane z obiektami sportowymi dotyczą utrzymania trenera – opiekuna kompleksu boisk ORLIK. Oprócz tego wydatkowane środki w tym obszarze dotyczą remontu szatni sportowej przy boisku w Domaradzu. Na renowację tego obiektu zakupiono wyłącznie materiały remontowe, natomiast prace zostały wykonane nieodpłatnie przez mieszkańców.