

WÓJT GMINY POKÓJ



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za I półrocze 2011 roku

Pokój, sierpień 2011

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 I PÓŁROCZE 2011.....	9
1.	Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”.....	10
2.	Dział 020 „Leśnictwo”.....	10
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	11
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	11
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	13
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	13
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”.....	15
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	15
9.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	15
10.	Dział 758 „Różne rozliczenia”.....	18
11.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	18
12.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	20
13.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	21
14.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	21
15.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	21
16.	Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	22
III.	ZALEGŁOŚCI.....	23
IV.	WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	25
V.	WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	26
1.	Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”.....	26
2.	Dział 400 „Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”.....	27
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	27
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	29
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	30
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	32
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”.....	36
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	36
9.	Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.....	36
10.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	39
11.	Dział 757 „Obsługa długu publicznego”.....	40
12.	Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”.....	42
13.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	42
14.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	50
15.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	53
16.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	55
17.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	56
18.	Dział 900 „Gospodarka komunalna”.....	57
19.	Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.....	60
20.	Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	62
VI.	ZAŁĄCZNIKI.....	71
1.	Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2009 rok.....	71
2.	Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 30.06.2011 r.....	83
3.	Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2009 rok.....	84
4.	Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 30.06.2009 rok.....	104
5.	Załączniki Nr 5 Zestawienie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w na dzień 30.06.2009 r.....	106
6.	Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 30.06.2009 rok.....	107
7.	Załączniki Nr 7 Dotacje celowe.....	108
8.	Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe.....	109
9.	Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2009 r. do 30.06.2009 r.....	110
10.	Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2009 r. do 30.06.2009 r.....	114
11.	Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2009 r. do 30.06.2009 r.....	117

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 ma 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 I półrocza poprzez akty prawne podejmowane przez właściwe organy.

A. Zmiany dokonane przez Wójta Gminy

Wójt Gminy w I półroczu nie dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze zarządzeń. Wójt w odniesieniu do uchwały budżetowej wydał natomiast 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.,

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. 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

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 30 czerwca 2011 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 15.615.256,34 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.562.727 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 1.720.000,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 15.061.256,34 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.562.727 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 1.279.000,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale nieznacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów został zwiększony o około 5 %. W takim samym stopniu zostały zwiększone też wydatki budżetowe. Taka relacja zmian spowodowała, że nie uległ zmianie ostateczny wynik budżetu.

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, która miała miejsce w maju i czerwcu 2010 r. W ostatnich dniach czerwca zwiększono też plan wpływów z podatku od nieruchomości. Do budżetu dopisano również 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. 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	41.000,00 zł
2. dochody zostały zwiększone o kwotę	733.523,34 zł
3. przychody zostały zwiększone o kwotę	0,00 zł
4. przychody zostały zmniejszone o kwotę	0,00 zł
5. rozchody zostały zwiększone o kwotę	0,00 zł
6. wydatki zostały zwiększone o kwotę	1.148.523,34 zł
7. wydatki zostały zmniejszone o kwotę	456.000,00 zł

Zmiany w budżecie zostały dokonane zgodnie z kompetencją wynikającą z art. 211 i art. 212 ust.1 1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz.1240) jak również na podstawie otrzymywanych decyzji z odpowiednich instytucji szczebla Wojewódzkiego oraz Ministerstwa Finansów.

Informację o podejmowanych przez siebie zarządzeniach Wójt przekazywał na sesjach Rady Gminy w ramach stałego punktu obrad „Sprawozdanie z pracy Wójta”.

Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody	15.615.256,34	7.595.346,58	1.	Wydatki	19.793.682,07	7.961.625.69
2.	Przychody	442.146,00	857.033,16	2.	Rozchody	996.146,00	314.968,00
Ogółem		16.057.402,34	8.452.379,74	Ogółem		20.789.828,07	8.276.593,96
Deficyt budżetu		366.279,11		Deficyt budżetu			

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	13.895.256,34	7.595.346,58	1.	Wydatki bieżące	13.782.256,34	7.865.341,95
Wynik operacyjny		-269.995,37		Deficyt operacyjny			

Na dzień 30.06.2011 roku mamy do czynienia z deficytem operacyjnym. Wykonanie wydatków bieżących przekroczyło bowiem wykonanie dochodów bieżących o kwotę 269.995,37 zł. Deficyt ten nie znajduje pokrycia, ani w nadwyżce z lat ubiegłych, ani też w wolnych środkach. Budżet nie posiada nadwyżek z poprzednich lat, natomiast poziom wolnych środków jest niewystarczający. Zaistniały stan faktyczny należy potraktować jako poważne ostrzeżenie i impuls do podjęcia działań, które zabezpieczą zachowanie równowagi, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Już na wstępie analizy informacji z wykonania budżetu za I półrocze należy zwrócić uwagę na szczególną operację gospodarczą, która przyczyniła się do powstania deficytu operacyjnego. Było to poniesienie wydatku w kwocie 721.765,96 zł za remont drogi gminnej nr 101605. Wydatek ten poniesiono w dniu 4 kwietnia 2011 roku. Został on zakwalifikowany do wydatków bieżących jako doprowadzenie jezdni do stanu używalności. Tak istotny wydatek budżetowy zakłócił rytmiczność wykonania budżetu.

Dalsza analiza danych o poszczególnych kategoriach budżetu na dzień 30.06.2011 r. powinna pozwolić na określenie szans spełnienia pozytywnego planu w zakresie wyniku operacyjnego.

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

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 30 czerwca 2011 roku zostały zrealizowane w wysokości 7.595.346,58 zł, co stanowi 48,64 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za I półrocze jest szczególnie ważna w bieżącym roku, przez wzgląd na obostrzenia dotyczące równowagi wyniku operacyjnego budżetu i trudnościami w jej dopełnieniu za I półrocze. 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 lub korekt w zakresie ewidencji księgowej. Plan budżetowy musi bowiem przedstawiać rzetelne i możliwe do wykonania wartości. Na podstawie przeprowadzonej analizy przy okazji przygotowania informacji o przebiegu wykonania budżetu, wójt gminy przygotował projekt zmian budżetowych.

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 100,61 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 48.866,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 roku wyniosły 49.165,93 zł.

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 pierwszym półroczu 2011 roku wyniosła 48.885,93 zł. Była zatem prawie w 100 % zgodna z planem. Poza tym do budżetu wpłynęło 300 zł za usługi związane z wodociągami, które wcześniej nie były zaplanowane.

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.

Wskaźnik wykonania pokazuje, że dochody otrzymane przewyższyły już oczekiwany poziom 50% dochodów planowanych. Plan został ustalony na podstawie wpływów zrealizowanych w poprzednim roku. Można zatem stwierdzić, że w bieżącym roku budżetowym to źródło dochodu jest bardziej aktywne i należy oczekiwać, że pierwotny plan może zostać przekroczony jeszcze bardziej.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 100.500,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 roku wyniosły 0,00 zł.

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 30 czerwca 2011 roku nie uzyskano żadnej wpłaty za zajęcie pasa drogowego. Realizacja dochodów jest bardzo nierytmiczna, co oznacza, dużą niepewność również co do poziomu wpływów w II półroczu.

Najistotniejszą pozycją w dochodach związanych z drogami gminnymi jest plan dochodów wynikających z dotacji na odbudowę drogi nr 101613 w miejscowości Siedlice. 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 30.06.2011 r. dochód z dotacji nie został wykonany, ponieważ nie zrealizowano jeszcze wydatków związanych z naprawą drogi.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 14,11 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 339.754,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 47.980,57 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	17.401,58	58,00 %
Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	69.754,00	4.411,96	6,00 %
Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami	30.000,00	25.200,58	84,00 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego)	210.000,00	0,00	0,00 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	966,45	-

Z powyżej tabeli wynika, że dominantą dochodów w dziale 700 były wpływy ze sprzedaży majątku. Ich udział w całości wpływów wynosi 62 %, natomiast wykonanie tego dochodu w I półroczu 2011 roku nie wystąpiło w ogóle. Należy podkreślić fakt, że wpływy ze sprzedaży nie mają charakteru rytmicznego i cyklicznego, dlatego nie można oceniać ich splotu tylko na podstawie samego wskaźnika.

Analiza wykonania dochodów w tym obszarze wskazała konieczność dokonania korekty planu w podziale klasyfikacji budżetowej 70005 par. 0470. Plan dla wpływów z wieczystego użytkowania został ustalony w nadmiernej wysokości.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 184,01 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 3.680,21 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 przewyższyły znacznie zaplanowaną wartość. Wiadomym jest, że przychody z usług są pochodną ilości zgonów w gminie, których nie można dokładnie oszacować. Do planu przyjmuje się kwotę ustaloną w oparciu o dane historyczne. Korekta planu zostanie dokonana w czasie najbliższej sesji rady gminy.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 59,25 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 124.685,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 81.669,26 zł.

W tym obszarze do najistotniejszych dochodów należą:

- dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 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 I połowie 2011 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 27.336,00 zł na wykonywanie zadań zleconych Wojewoda wywiązał się zatem w 50,00 % 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.

Wpływy z usług

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w I półroczu 2011 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 36.655,43 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 832,09 za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych itd.

Podziałka klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
75023 (urząd gminy)	50.000,00	43.517,17	87,03
75095 (pozostała działalność)	0,00	832,09	-
RAZEM	50.000,00	44.349,26	88,60

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 9.984,00 zł. Dotacja w całości została przekazana w I połowie 2011 r.

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

W zakresie działalności zaliczanej do działu 751 „Urzędy Państwowe” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 49,72 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 905,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 450,00 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.

8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 0,00 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 51,57 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.382.959 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 roku wyniosły 1.744.690,14 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 22%. 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	19.577,67	39,16 %
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.613.009,00	691.024,00	42,84 %
Podatek Rolny	118.000,00	83.938,70	71,13 %
Podatek od nieruchomości	1.280.000,00	776.674,18	60,68 %
Podatek leśny	93.800,00	49.336,70	52,60 %
Podatek od środków transportowych	24.000,00	32.038,10	133,49 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	5.180,23	57,56 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	61.500,00	20.986,00	34,12 %
Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	270,00	1,35 %
Opłata od posiadania psów	150,00	100,00	66,67 %
Opłata targowa	1.000,00	1.690,00	169,00 %
Opłata skarbowa	30.000,00	8.117,00	27,06 %
Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00	33.809,15	45,08 %
Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00 %
Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez gminę	0,00	3.377,20	-
Odsetki od nieterminowych wpłat	7.000,00	18.571,22	265,30 %

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadawalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów z podatku od nieruchomości, których wykonanie wynosi dużo ponad 60 %. Pozostałe tytuły takie jak podatek rolny, podatek leśny czy od środków transportowych zostały również wykonane w stopniu przekraczającym 50 %.

Zwracać uwagę może poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi jedynie niecałe 1,35 %. 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.

Z pewnością niepokojącym zjawiskiem jest poziom wykonania wpływów z tytułu udziału Gminy Pokój we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jest on około 8 % mniejszy od spodziewanej wartości. Przy jego bardzo dużej istotności taki stan rzeczy oznacza około 120 tys. obniżonych dochodów budżetu. Należy zwrócić uwagę, że gmina nie ma bezpośredniego wpływu na realizację dochodów w tym obszarze. Spływ tych dochodów może być zagrożony przez sytuację całej gospodarki narodowej.

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 uiszczanie 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 45,08 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 75.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 r. wyniosły 33.809,15 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 57,32 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.427.726,00 zł i na dzień 30 czerwca 2011 roku zrealizowano je w kwocie 4.301.894,00 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 47 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 3.136.136 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 41.076 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 1.124.682 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 12,96 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 725.924,44 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 r. wyniosły 112.101,06 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój w I półroczu 2011 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (czesne oraz wyżywienie) w kwocie 65.719,00 zł.

Oprócz tego struktura dochodów w tej części budżetu obejmuje:

Dotacje – dochody majątkowe

- ✓ 420.000 zł – zaplanowano w związku z zamiarem doposażenia Zespołu Szkół Gimnazjalnych w sprzęt elektronicznych w ramach programu "Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości". Na dzień sporządzenia sprawozdania dochód ten nie został zrealizowany, ponieważ nie podpisano jeszcze stosownej umowy w tej sprawie. Należy też zwrócić uwagę, że w ostatnim czasie wystąpiło ryzyko zmiany formy wykonania zadania.

Stołówka z przedszkola

Stołówka działająca w ramach Publicznego Przedszkola w Pokoju wykonała plan dochodów w 50,55 %. Jest to wartość zgodna z oczekiwanym poziomem.

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 I połowie 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 42.972,06 zł. W stosunku do planu daje to wskaźnik procentowy wykonania w wysokości 31,74 %.
- 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 39.971,40 zł. Dotacja została wykonana w całości. Niemniej jednak wpływ ten omyłkowo odnotowano w innej części budżetu. (dział 853). Stosowna korekta zostanie dokonana w II połowie 2011 r.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia

Na dzień 30.06.2011 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 52,89 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.108.576 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2011 roku wyniosły 1.048.119,90 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 zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” w kwocie 39.971,40 zł. Plan dla tego wpływu ustalono natomiast w podziale klasyfikacji 80110 – Oświata i wychowanie – gimnazja. Odpowiednia korekta tej rozbieżności zostanie dokonana w II półroczu 2011 r.

15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 92,73 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 180.460,89 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 151.942,00 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 I półroczu 2011 roku odpowiednio otrzymano:

- za wyżywienie	71.075,00 zł
z tego:	
Pokój	57.255,50 zł
Domaradz	15.078,00 zł
- dotacje	80.867,00 zł

16. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,50 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 800.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 4.066,39 zł.

Dochody bieżące

✓ Przyłącza kanalizacyjne

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 30.06.2011 roku w tej części budżetu ma wartość ujemną. Wynika to z dokonanej wpłaty podatku VAT od usług wyświadczonych w 2010 roku. Podatek należy pomniejsza dochody zrealizowane przez gminę. Wysokość wpłaty podatku VAT wyniosła -1086 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 I półroczu 2011 r. wyniosły 5.153,36 zł.

✓ **Dochody majątkowe**

Plan dochodów majątkowych w dziale 900 opiewa na kwotę 800.000,00 zł i dotyczy dofinansowania budowy kanalizacji przy ulicy Opolskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Na dzień 30.06.2011 r. roku dochód ten nie został wykonany. Zgodnie z harmonogramem płatności wpływ na nastąpić w II połowie 2011 r.

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 30 czerwca 2011 roku zaległości w dochodach łącznie z odsetkami ogółem wynoszą 2.066.660,23 zł (wartość bez odsetek) załącznikiem Nr 2 do niniejszej informacji, a składają się głównie z należności podatków rolnych i nieruchomości oraz czynszów za lokale z mienia komunalnego.

Najistotniejszymi pozycjami w zaległościach są:

- ✓ Cegielnia w Zieleńcu, właścicielem jest osoba prywatna, należność główna stanowi kwotę 7 cyfrową, a odsetki 7 cyfrową. Większa część zadłużenie została zabezpieczona hipoteką. Na zaległości z 2009 roku zostały wysłane upomnienia, w trakcie przygotowywany tytuł do wpisu zadłużenia na hipotekę;
- ✓ Zakład Produkcji Drzewnej w Pokoju, właścicielem jest osoba prywatna, należności główna wynosi kwotę sześciocyfrową, odsetki pięciocyfrową zł. Większa część zadłużenia jest zabezpieczona poprzez wpis na hipotekę. Na zaległości z 2009 roku zostały przygotowywane tytuły wykonawcze by zabezpieczyć zaległość poprzez wpis hipoteki przymusowej;
- ✓ Rzeźnia w Fałkowicach jest to prywatna własność i posiada zadłużenie w kwocie, która jest liczbą sześciocyfrową, z tego 75,82 %, zabezpieczone jest przez wpis na hipotekę w Tytuły wykonawcze złożone w Urzędzie Skarbowym są bezskuteczne. Na zaległości z 2008 roku wysłano upomnienia i przygotowano tytuł do wniosku o wpis na hipotekę;

- ✓ P.P.M. „Kujawiak” – jest kolejnym dłużnikiem o najbardziej istotnym zadłużeniu, które jest liczbą pięciocyfrową, z tego 66,77 % przypada na należności główną, a 33,23 % odsetki. Część zadłużenia jest zabezpieczona przez wpis na hipotekę. Pozostała wartość długu wraz z należnymi odsetkami, została zgłoszone do Komornika Sądowego w Kluczborku, który prowadzi egzekucję z tejże nieruchomości, na pozostałe zadłużenie wystawiono upomnienie i jest w trakcie przygotowany tytuł wykonawczy na zabezpieczenie zaległości.

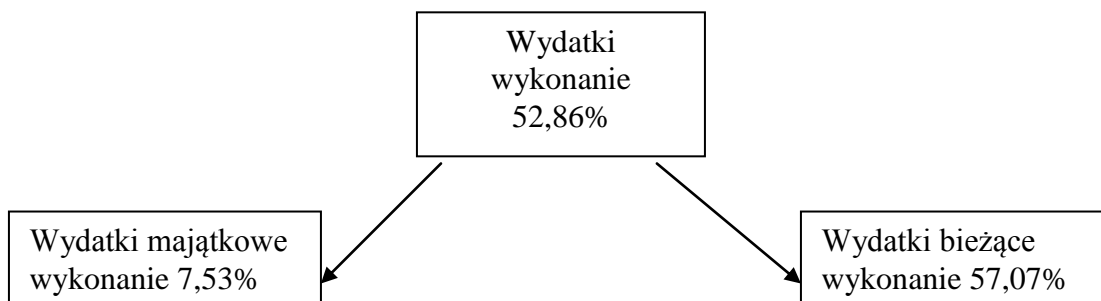
Na wszelkie zaległości są wysyłane upomnienia, a w stosunku do zaległości, które nie są regulowane są przygotowane tytuły wykonawcze oraz zabezpieczenia hipoteczne.

Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysyłane upomnienia oraz sporządzono 2 wnioski do Sądu dla osób zalegających z płatnościami oraz następne 2 wnioski w trakcie przygotowania. Czysze 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 I półrocze 2011 rok zostały zrealizowane w wysokości 7.961.625,69 zł co stanowi 52,86 % planu, który był ustalony w wysokości 15.061.256,07 zł. Poziom wykonania wydatków jest zbliżony do oczekiwanego wskaźnika 50%. Został nieznacznie przekroczony. Z ogólnej analizy struktury wykonanych wydatków wynika, że w bardzo niewielkim stopniu zostały wykonane wydatki majątkowe. Faktycznie oznacza to większe zaangażowanie wydatków bieżących. Większość z realizacji majątkowych to zadania budowlane lub dokumentacyjne, dla których najlepszym okresem wykonania i zakończenia jest III oraz IV kwartał roku.

Szczegółowa analiza wydatków w każdym obszarze działalności gminy została opisana poniżej.



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 19,09 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 345.516 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 65.947,09 zł.

Wydatki majątkowe

Dział ten obejmuje wydatki majątkowe, które dotyczą dokończenie budowy sieci wodociągowych. Inwestycje wykonuje się na terenie całej Gminy Pokój. Wskaźnik wykonania wydatków inwestycyjnych wynosi 46,12 % (wydano: 13.836,26 zł). Do wykonania tego zadania przystąpiono dopiero pod koniec I połowy 2011 roku. Dalsze nakłady będą dokonywane w II połowie 2011 roku. Przewidywana kwota wydatków na wodociągowanie to 30.000,00 zł

Oprócz tego do wydatków majątkowych w tym obszarze zalicza się wpłatę 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 255.000 zł jest formą finansowania inwestycji polegającej na budowie tranzytu wodnej z Siedlic do Zieleńca, a także budowy nowoczesnej stacji uzdatniania wody. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie dokonano jeszcze wpłaty za udziały. Ma to nastąpić we wrześniu 2011 r.

Wydatki bieżące

W opisywanym dziale oprócz wydatków majątkowych były ponoszone wydatki bieżące:

✓ zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej	47.907,98 zł
✓ wyłapywanie i wywóz bezdomnych psów do schroniska	3.100,57 zł
✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych	1.102,28 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 49,56 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 160.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 79.306,74 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. Do dnia 30 czerwca 2011 r. za wodę dopłacono 79.306,74 zł. Dopłata przekazywana jest 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 69,07 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 1.175.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 30.06.2011 r. wyniosły 811.629,77 zł.

Wydatki bieżące

Wśród wydatków na szczególną uwagę zasługuje zadanie dotyczące remontu drogi pomiędzy miejscowościami Domaradz – Paryż. Pod względem wartości będą to bardzo istotne wydatki i mają ogromne znaczenie przy ocenie rytmiczności wykonania budżetu. 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- 6.54m³, wykonanie warstwy dolnej podbudowy z kruszyw łamanych gr. 15 cm – 28m², wykonanie warstwy górnej podbudowy z kruszyw łamanych gr. 8 cm – 28m², wykonanie nawierzchni z mieszanek mineralno – bitumicznych asfaltowych o grubości 4 cm (warstwa wiążąca) – 18m²).
 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 – 4952m²).

Łącznie na zadanie to wydano kwotę 721.765,96 zł.

Oprócz powyższego 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	14.229,23
✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień)	3.666,90
✓ usługi remontowe (naprawy dróg)	27.864,30
✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania)	38.239,42
✓ ubezpieczenia	5.864,00

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 55,15 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 130.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec I półrocza 2011 r. wyniosły 71.698,93 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	4.289,16
✓ materiały – przede wszystkim opał,	3.678,37

drobne materiały remontowe, art. budowlane	
✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody	9.291,63
✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie	9.798,78
✓ ubezpieczenie majątku	1.578,59

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 30 czerwca 2011 roku wydatkowano środki pieniężne na wyceny nieruchomości, wyrisy, wypisy z map, operaty szacunkowe i związane z nimi opłaty manipulacyjne. Łącznie wydatkowano na ten cel 30.653,56 zł., co stanowi 61,31 % planu wydatków przewidzianych na ten cel. W tym wypadku natomiast uwagę może zwracać wysokie zaawansowanie wydatków. Nie można jednak mówić tu o rytmiczności wydatków. Ich specyfika może czasami oznaczać wysokie zaangażowanie już w I kwartale roku budżetowego.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 22,74 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 109.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 24.785,07,89 zł.

Wydatki majątkowe

- Zmiana planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Pokój Na kwotę 50.000 zł planu wydatków nie przypada kwota 15.750 zł Wydatków wykonanych. Relacja ta wyrażona w procentowym wskaźniku wykonania wynosi 31,50 %. Prace nad opracowaniem pozostałej dokumentacji trwają, a ich zakończenia należy spodziewać się dopiero w IV kwartale 2011 r.

- Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pokój

Na kwotę 27.000 zł planu wydatków przypada kwota wydatków 0,00 zł. Prace nad opracowaniem dokumentacji zostały rozpoczęte, a ich zakończenia należy spodziewać się dopiero w IV kwartale 2011 r.

Wydatki na plany przestrzennego zagospodarowania mają charakter nierytmiczny i jednorazowy. Następują najczęściej dopiero po wykonaniu zadania. Powyższe wykonanie jest zgodne z harmonogramem tego zadania.

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 30 czerwca 2011 roku wydano na te cele 3.941,00 zł co stanowi 19,71 % planu – kwoty 20.000,00 zł

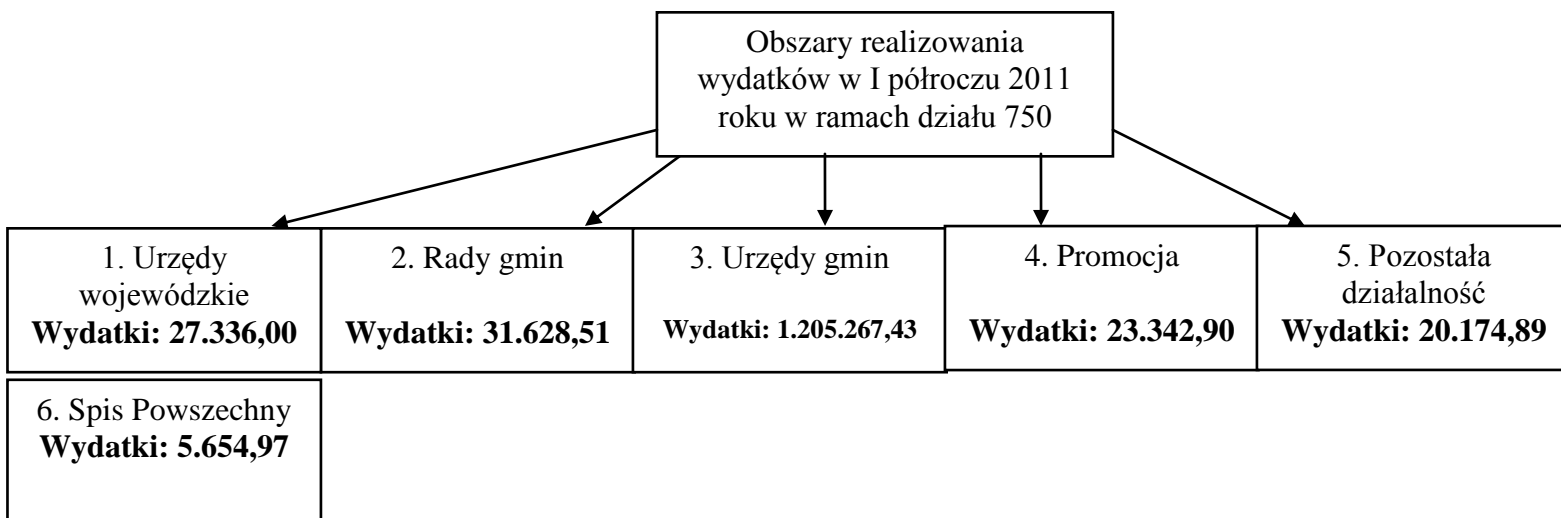
✓ **utrzymania cmentarza komunalnego**

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 5.094,07 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 59,99 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.189.525 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 1.313.404,70 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 30.06.2011 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 27.336,00 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 50,00 %. Wydatkowanie środków jest zatem bardzo rytmiczne.

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	28.960,00 zł
✓	drobne materiały i wyposażenie na potrzeby Rady gminy oraz działających przy niej komisji	50,00 zł
✓	zakup usług obcych	2.618,51 zł

3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w I połowie 2011 roku wydano 1.205.267,43 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 63,49 % planu.

Wskaźnik wykonania wydatków wskazuje na wyższe zaangażowanie niż trzeba byłoby oczekiwać na koniec I półrocza 2011 roku. Wynika to głównie z braku rytmiczności wydatków w niektórych grupach rodzajowych. Przede wszystkim zdecydowane wykonanie wykazują materiały i wyposażenie oraz zakup usług obcych. W obu tych grupach wykonanie wynosi ponad 70 % i wynika z konieczności poniesienia wydatków, które nie odznaczają się jednorazowym nakładem. Wykonane były prace związane z instalacją elektryczną w części budynku oraz remont ścian w budynku A urzędu zarówno na parterze jak i na piętrze. Nie bez znaczenia jest też fakt, że w całości dokonano już przekazania środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wydatki bieżące

W zakresie działalności bieżącej najistotniejszymi pozycjami były:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Pozostałe wydatki osobowe	1.175,22
Wynagrodzenia i pochodne	895.082,91
Obowiązkowe wpłaty na PFRON	11.299,00
Materiały i wyposażenie	90.357,53
Usługi remontowe	34.280,11
Energia i media	29.570,19
Zakup usług obcych	53.443,84
Usługi internetowe	971,70
Usługi telekomunikacyjne	18.886,91
Podróże służbowe	7.324,68
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	11.938,26
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43.863,00
Szkolenia pracowników	7.614,09

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 I połowie 2011 roku dotyczą :

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

Łącznie na dzień 30.06.2011 r. wydano na te cele 23.342,90 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 80.000,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 29,18 %. Nie można w tym wypadku oceniać wykonania według rytmiczności. Większa część kosztów będzie 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 obejmuje również organizację dożynek gminnych, które odbędą się w Zieleńcu, w dniach 3 i 4 września 2011 r. Dotacje na ten cel będą jednak przekazane dopiero przed przystąpieniem wybranej w drodze konkursu organizacji do poniesienia wydatków.

5. Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczane są wydatki, których nie można zaliczyć do żadnych z powyżej opisanych obszarów działania administracji publicznej. W I połowie 2011 roku ponoszone były w tym zakresie jedynie wydatki bieżące. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 20.174,89 zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 46.610 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 43,28%

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 9.984,00 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 5.654,97 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 I połowie 2011 roku wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 365,64 zł.

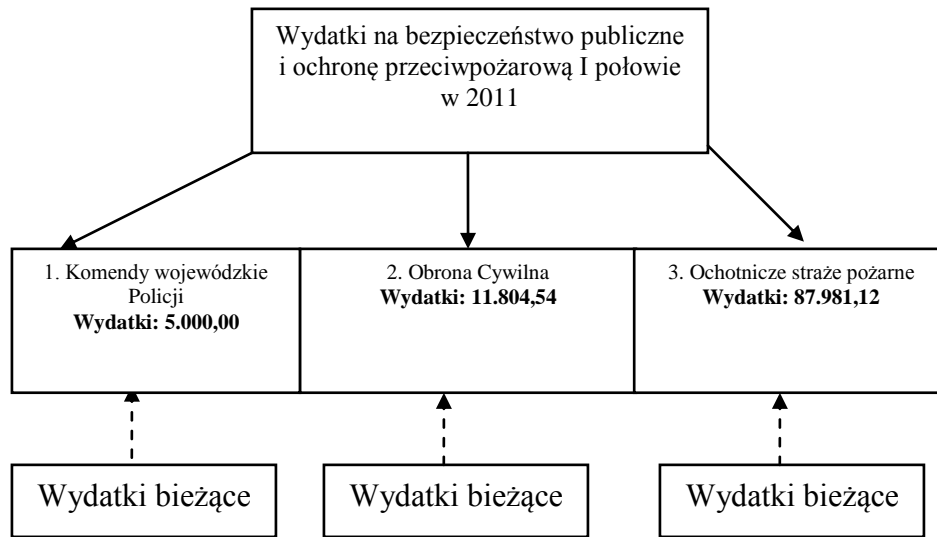
8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 0,00 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 0,00 zł.

Źródłem dochodu jest dotacja, która ma pokryć wykonanie zadania zleconego, którym jest obrona narodowa. Kwota ta jest przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością. Na dzień 30.06.2011 roku nie zorganizowano jeszcze żadnych instruktaży.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 56,62 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 167.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 104.782,66 zł.



1. Komendy Wojewódzkie Policji

W I połowie 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 I połowie 2011 roku na ten cel wydano 87.981,12 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 146.000,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego	10.332,14
Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich	7.901,76
Zakup energii do remiz strażackich	20.065,70
Usługi remontowe dotyczące obiektów remiz i samochodów bojowych	3.455,70
Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów	8.926,20
Usługi telekomunikacyjne – telefony komórkowe	0,00
Usługi telekomunikacyjne – telefony stacjonarne	248,25
Ubezpieczenie majątku	21.512,00

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 zł. i zlecono już przygotowanie projektów. Wydatki jednak jeszcze nie nastąpiły. Będą zrealizowane po przedłożeniu gotowych dokumentów przez zleceniobiorców.

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 I połowie roku 11.801,54 zł co stanowi 73,76 % 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 8.840,64 zł co stanowi 43,12 % założonego planu. Cele, na które wydatkowane są środki dotyczą głównie poboru podatków.

Wyplacono:

- | | |
|--|-------------|
| ✓ Wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów oraz pochodne | 5.245,60 zł |
| ✓ Należności z tytułu opłaty komorniczej i znaków sądowych | 3.595,04 zł |

11. Dział 757 Obsługa długu publicznego

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 62,60 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 241.624,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 151.266,79 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 czerwca 2011 roku oraz poszczególne tytuły zobowiązań.

Rodzaj zobowiązania	nispłacone zobowiązania na dzień 30.06.2011 r.
1	2
1. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (241.700 zł) Umowa Pożyczki podpisana 12 grudnia 2007 r. nr 29/2007/G-47/GW-ZW/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	75 396
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>72 507</i>
<i>- odsetki</i>	<i>2 889</i>
2. 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	28 508
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	<i>26 820</i>
<i>- odsetki</i>	<i>1 688</i>
3. 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	723 896

<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	650 760
<i>- odsetki</i>	73 136
4. 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	176 455
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	163 950
<i>- odsetki</i>	12 505
5. 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	141 923
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	131 910
<i>- odsetki</i>	10 013
6. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie 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	132 285
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	123 463
<i>- odsetki</i>	8 822
7. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie 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	66 256
<i>z tego: - rata kapitałowa</i>	61 800
<i>- odsetki</i>	4 456
8. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie 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	179 259

	168 041
- odsetki	11 218
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.	1 428 850
z tego: - rata kapitałowa	1 200 000
- odsetki	228 850
10. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 20.12.2009 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (2.000.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	2 333 000
z tego: - rata kapitałowa	2 000 000
- odsetki	333 000
11. Pożyczka na prefinansowanie zaciągnięta w BGK w. Opole na budowę świetlicy wiejskiej w Zieleńcu. Umowa z dnia 12.10.0210 roku (307.738,08 zł)	308.292,08
z tego: - rata kapitałowa	307 738,08
- odsetki	554

12. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy

Na dzień 30.06.2011 r. aktualne są rezerwy zapisane w pierwotnej uchwale budżetowej. Łączna kwota rezerw wynosi 70.000 zł i nie zostały one przeznaczone jeszcze na pokrycie żadnych wydatków.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Na dzień 30.06.2011 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 52,56 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.842.035,33 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 3.070.796,99 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój finansowała:

- działalność Publicznej Szkoły Podstawowej im. Wincentego Witosa w Pokoju,
- działalność Publicznej Szkoły Podstawowej im. Jakuba Kanii w Domaradzu,
- działalność Publicznego Przedszkola w Pokoju,
- działalność Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Pokoju,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doksztalcanie nauczycieli,
- pozostałą działalność.
- Publiczna Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.129.562,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 691.975,48 zł co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 61,26 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

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	55.000,00	29.467,27	53,58 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	898.712,00	548.196,01	61,00 %
Materiały i wyposażenie	42.950,00	33.958,75	79,07 %
Pomoce dydaktyczne	5.000,00	1.812,61	36,25 %
Energia	10.000,00	5.099,82	51,00 %

Usługi remontowe	40.000,00	23.459,79	58,65 %
Zakup usług obcych	20.000,00	5.764,66	28,82 %
Usługi internetowe	500,00	204,74	40,95%
Usługi telekomunikacyjne	1.400,00	792,42	56,60 %
Podróże służbowe	1.000,00	543,23	54,32 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	2.563,18	51,26%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50.000,00	40.113,00	80,23 %

▪ Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jakuba Kanii w Domaradzu

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.121.150,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 636.807,71 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 56,80 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

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	52.000,00	27.523,74	52,93 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	872.000,00	510.579,53	58,55 %

Materiały i wyposażenie	36.750,00	27.222,46	74,07 %
Pomoce dydaktyczne	7.600,00	3.894,85	51,25 %
Energia	14.000,00	9.159,14	65,42 %
Zakup usług remontowych	5.000,00	246,00	4,92 %
Zakup usług obcych	9.000,00	5.696,61	63,30 %
Usługi internetowe	800,00	87,72	10,97 %
Usługi telekomunikacyjne	4.000,00	481,04	12,03 %
Podróże służbowe	7.000,00	1.790,62	25,58 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	3.901,00	78,02%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58.000,00	46.225,00	79,70%
Inwestycje	50.000,00	0,00	0,00%

Wydatki majątkowe

W związku z utworzeniem w szkole oddziału przedszkolnego zaistniała konieczność adaptacji i wyposażenia pomieszczeń na te cele. W związku z tym zaplanowano serię wydatków, które powiększa majątek jednostki. Kwotę planu ustalono na poziomie 50.000 zł. Zadanie to będzie jednak wykonane dopiero w czasie przerwy wakacyjnej. Realizacja przypada zatem na II półrocze. W związku z tym na dzień 30.06.2011 r. nie poniesiono żadnych wydatków.

▪ Publiczne Przedszkole w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 953.881,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 538.310,72 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 56,43 %.

W przedszkolu były realizowane 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	40.000,00	20.281,70	50,70%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	621.240,64	411.007,74	66,16 %
Materiały i wyposażenie	108.790,36	31.036,48	28,53 %
Zakup artykułów żywnościowych do stołówki	48.650,00	21.834,50	44,88 %
Pomoce dydaktyczne	3.000,00	2.424,72	80,82 %
Energia	20.300,00	8.207,89	40,43 %
Zakup usług remontowych	5.000,00	685,30	13,71 %
Zakup usług obcych	65.000,00	12.783,44	19,67 %

Usługi internetowe	300,00	146,20	48,73 %
Usługi telekomunikacyjne	5.100,00	1.682,13	32,98 %
Podróże służbowe	4.000,00	2.363,14	59,08 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	2.500,00	1.502,48	60,10 %
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30.000,00	24.355,00	81,18 %

▪ Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2011 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.562.840,80 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 888.827,69 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 56,87 %.

W gimnazjum były realizowane wydatki bieżące.

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	76.000,00	37.232,30	48,99%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.285.721,00	749.835,73	58,32%
Materiały i wyposażenie	88.271,20	32.116,35	36,38%

Pomoce dydaktyczne	1.000,00	155,80	15,58 %
Energia	5.600,00	2.201,88	39,32 %
Zakup usług remontowych	4.000,00	1.141,44	28,54 %
Zakup usług obcych	21.648,60	5.336,13	24,65 %
Usługi internetowe	600,00	146,20	24,37%
Usługi telekomunikacyjne	3.000,00	1.338,69	44,62%
Podróże służbowe	4.000,00	2.638,17	65,95%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	8.000,00	4.902,00	61,28%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65.000,00	51.783,00	79,67%

Wydatki majątkowe

- ✓ **500.000** zł – zaplanowano w związku z zamiarem doposażenia Zespołu Szkół Gimnazjalnych w sprzęt elektronicznych w ramach programu "Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości". Na dzień sporządzenia sprawozdania wydatek ten został zrealizowany w kwocie 5.856,24 zł. Główny etap wykonania tego zadania przypada na II półrocze, stąd zaangażowanie na dzień 30.06.2011 r. jest takie niskie.

▪ Dowożenie uczniów do szkół

W I połowie 2011 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 167.747,22 zł, co stanowi 45,95 % planu, który był ustalony w wysokości 365.000,00 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.

▪ Dokształcanie nauczycieli

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w 2011 roku 11.459,39. Plan na ten cel był określony w wysokości 39.000,00 zł i został wykonany w 29,38 %.

▪ Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczono trzy rodzaje wydatków

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

Oprócz opisanych powyżej wydatków w podziale klasyfikacji budżetowej 80104 oraz 80110 były realizowane wydatki na programy finansowane ze środków europejskich. Były to:

- „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	1.533,24	1.317,00	85,90%
Składki na fundusz pracy	252,12	212,46	84,27%
Wynagrodzenie bezosobowe	80.855,00	68.348,00	84,53%
Materiały i wyposażenie	3.950,00	3.546,01	89,77%
Zakup pomocy naukowych	2.063,77	1.794,35	86,95%
Zakup usług obcych	6.576,00	4.714,00	71,68%

**„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	2.550,17	2.550,00	99,99%
Składki na ubezpieczenie społeczne	387,35	387,35	100%
Składki na fundusz pracy	62,48	62,48	100%

Wynagrodzenia 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 I połowie 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 33,58 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 11.982,45 zł.

Zwalczanie narkomanii

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 2.000,00 zł. Do 30.06.2011 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. Przewiduje się jednak, że w II połowie roku zostaną zorganizowane zajęcia z młodzieżą poświęcone wyłącznie uzależnieniu od narkotyków i plan wydatków zostanie wykonany.

Działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Kolejnym obszarem wydatkowania środków z budżetu Gminy Pokój jest przeciwdziałanie alkoholizmowi, który realizuje Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz ustawy z dnia 25 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu

narkomanii, prowadzenie działań związanych z profilaktyką uzależnień należy do zadań własnych gminy.

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.

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**

Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano w I półroczu - **11.982,45 zł**

Z kwoty wydatków realizowano w I półroczu następujące zadania

Lp.	zadanie
1.	Zakup programów profilaktycznych realizowanych w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjum <i>Celem programów było: dostarczenie wiedzy na temat uzależnień oraz wpływu alkoholu i narkotyków na stan zdrowia. Kształtowanie postaw sprzyjających podejmowaniu racjonalnych decyzji.</i>
2.	Wywiady środowiskowe dla potrzeb komisji
3.	Wynagrodzenie psychologa terapii uzależnień obsługującego punkt konsultacyjny
4.	Koszt opinii psychologa i psychiatry w sprawie określenia stopnia uzależnienia osób skierowanych przez Komisję.
5.	Dofinansowanie posiłków dzieciom z rodzin patologicznych
6.	Wynagrodzenie za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych
7.	Wynagrodzenie pedagoga szkolnego
8.	Wynagrodzenie członków komisji
9.	Dzień edukacji prozdrowotnej organizowany przez Gimnazjum

15. Dział 852 Pomoc Społeczna

Dz. 852 Opieka społeczna

Na planowane wydatki	2.559.476,00 zł
Wydatkowano	1.268.809,42 zł
Co stanowi	49,57 %

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

Koszty funkcjonowania GOPS **197.448,12 zł**

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	908,40 zł
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	177.049,87 zł
odpisy na ZFŚS	4.922,69 zł
zakup materiałów biurowych i wyposażenia	940,28 zł
zakup usług (opłaty porto, zakup znaczków pocztowych, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny, itp)	8.678,47 zł
opłaty z tyt. usług telekomunikacji stacjonarnej	966,42 zł
podróże służbowe krajowe	1.319,71 zł
różne opłaty i składki	990,00 zł
szkolenia	190,00 zł
zakup energii	1.167,66 zł
zakup usług dostępu do sieci Internet	314,62 zł

Zasiłki i pomoc w naturze**271.423,35 zł**

w ramach których udzielono pomocy finansowej w postaci następujących świadczeń:

78 rodzin korzysta z zasiłków okresowych	85.978,24 zł
135 dzieci z terenu gminy skorzystało z bezpłatnych posiłków w szkołach podstawowych, gimnazjum oraz przedszkolach	38.950,05 zł
136 rodzin skorzystało z zasiłków celowych, celowych specjalnych z przeznaczeniem na cele bytowe , zakup posiłku, żywność	21.791,46 zł
156 rodzin skorzystało z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”	93.520,00 zł
13 osób pobierało zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa	27.309,00 zł
13 dzieci znajdujących się w trudnej sytuacji opłacane jest wyżywienie	3.874,60 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne **4.659,79 zł**

dla 11 osób pobierających zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne
opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne **4.659,79 zł**

„Świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny”

Na realizację powyższych zadań wydatkowano ogółem kwotę **738.765,00 zł**
łącznie z kosztami obsługi:

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego

6 mieszkańcom gminy pokryto częściowo koszty pobytu w DPS **52.209,15 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 4.304,01 zł.

16. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

Na planowane wydatki :	79.438,00 zł
Wydatkowano:	0,00 zł
Co stanowi :	0,00 %

Program „ Aktywne Pokojanki „

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego „ Aktywne Pokojanki „ dla 8 mieszkank gminy Pokój w ramach, którego prowadzony jest kurs zawodowy dotyczący kurs 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..

Realizacja wydatków rozpocznie się dopiero we wrześniu 2011 r. dlatego na dzień 30.06.2011 r., wskaźnik wykonania jest zerowy.

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W I połowie 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 435.467,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 211.486,81 zł

Struktura wydatków w I półroczu 2011 roku w tym dziale jest następująca:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł
Działalność świetlic szkolnych	354.600,00	170.331,13
Pomoc materialna dla uczniów	80.867,00	41.154,87

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	115.014,62	55.316,51 zł

18. Dział 900 Gospodarka komunalna

W I półroczu 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 60,41 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 640.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 386.620,86 zł.

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W I półroczu 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 79,11 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 190.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 150.301,30 zł.

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje zadanie dopłaty do 1 m³ ścieków – zadanie bieżące

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. Do dnia 30 czerwca 2011 r. do odprowadzenia ścieków dopłacono 150.301,30 zł. Dopłata przekazywana jest Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

2. Gospodarka odpadami

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 17,82 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 40.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 7.130,80 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 I półrocze wyniosły 7.130,80

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 741,80 zł,
- ✓ zakup usług obcych 7.277,12zł.
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 8.596,96

4. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki majątkowe

Centrum Doświadczenia Świata - dokumentacja

Na to zadanie zaplanowano w 2011 roku kwotę 75.000,00 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 Stobrawskiego 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 45.301,24 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 będzie wydane 60.000 zł. Na dzień 30.06.2011 r. nie poczyniono żadnych wydatków, zaciągnięto jednak zobowiązanie w poprzez podpisanie umowy z wykonawcą.

5. 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 30 czerwca 2011 roku przeznaczono na ten cel 90.122,49 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 77.135,15 zł. Ogółem wydatki w tej części budżetu wykazują bardzo duże zaawansowanie. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 200.000 zł, a na dzień 30.06.2011 r. wydano już 167.260,64 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 83,63 %. Wobec takiego stanu, należy na nowo ocenić wydatki na te cele i dokonać korekty planu.

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 30.06.2011 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacje z budżetu gminy w kwocie - 308 000,00zł

Plan Dotacji został wykonany w wysokości 80,83 % planu. Zaangażowanie tego wydatku mocno przekracza oczekiwany poziom 50%. Dotacja była przekazywana do ośrodka zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem. W pierwszym półroczu GOKSiR poniósł większą część zaplanowanych wydatków. Przy opracowaniu planu dotacji dla tej jednostki przyjęto założenie znaczącego ograniczenia finansowania z budżetu gminy. Ośrodek miał bowiem w 2011 r. otrzymać wsparcie finansowe na modernizację świetlicy wiejskiej w Domaradzu. Wsparcie miało to pokryć różnice między faktycznym zapotrzebowaniem a wysokością finansowania działalności przez gminę. Stan ten uzasadnia bardzo wysoki poziom zaangażowania wydatków.

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 I połowie 2011 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 85.000,00 zł jej rozliczenie poniżej.

Plan Dotacji został wykonany w wysokości 50,81 % planu. Zaangażowanie tego wydatku jest zgodne z oczekiwanym poziomem 50%. Dotacja była przekazywana bibliotece zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem.

3. Modernizacja i wyposażenie świetlicy Wiejskiej w Krogulnej.

Na 2011 rok został zaplanowany etap dokumentacyjny zadania majątkowego polegającego na modernizacji i wyposażeniu świetlicy wiejskiej w Krogulnej. Łącznie wydatki na ten cel mają wynieść 1.000.000 zł i będą realizowane w latach następnych pod warunkiem otrzymania wsparcia ze środków europejskich. W 2011 roku zostanie wydatkowana kwota 65.000 zł na opracowanie niezbędnej dokumentacji, która umożliwi dalsze prowadzenie inwestycji oraz starania o pomoc finansową. Na dzień 30.06.2011 r. nie wykonano jeszcze tych wydatków.

20. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W I połowie 2011 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 1,45 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi jedynie 3.081,84 zł.

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- **majątkowe** (plan 138.000,00 zł – wykonanie 0,00 zł)

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

- **dotacje** (plan 59.000,00 – wykonanie 0,00)

Zaplanowana dotacja dotyczy zadania z zakresu rozpowszechniania kultury fizycznej i sportu. W I połowie 2011 r. plan w ogóle nie został zrealizowany. Do dnia 27 czerwca 2011 roku przyjmowano wnioski w ramach otwartego konkursu ofert o przyznanie dotacji na wsparcie działalności klubów sportowych z terenu gminy Pokój. Rozstrzygnięcie samego konkursu odbędzie się w lipcu 2011 r. Wydatki będą zatem najprawdopodobniej realizowane dopiero w III i IV kwartale 2011 r.

- **pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych** (plan 14.970,00 – wykonanie 3.081,84)

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.