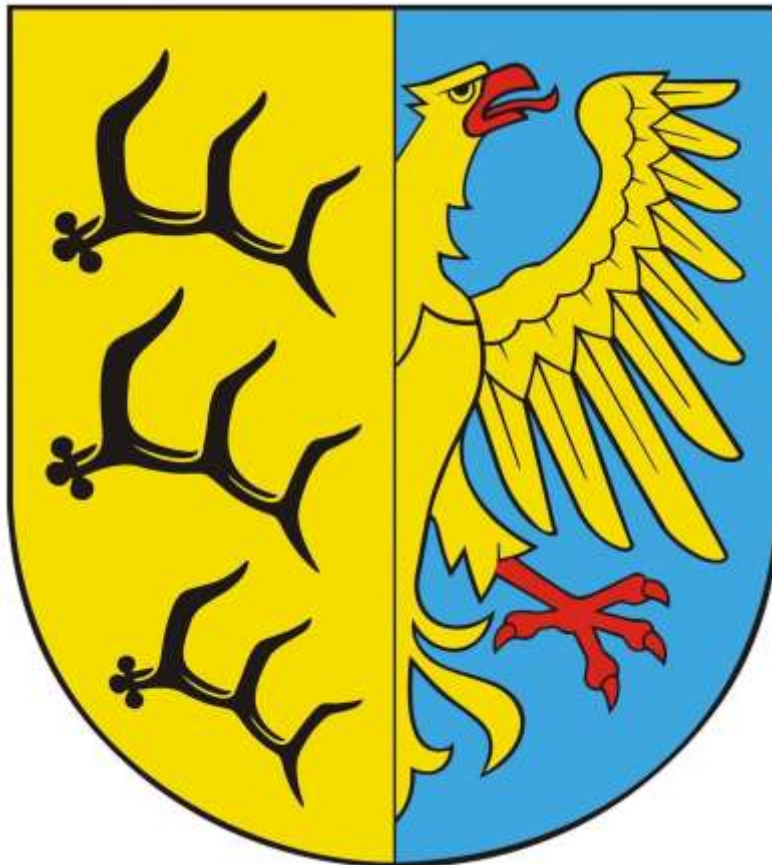


WÓJT GMINY POKÓJ



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za I półrocze 2012 roku

Pokój, sierpień 2012

SPIS TREŚCI

I.	OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA ROK 2012.....	3
1.	Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2011 r.....	3
2.	Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy.....	3
II.	WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I PÓŁROCZE 2012	10
1.	Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”.....	11
2.	Dział 020 „Leśnictwo”.....	11
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	11
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	12
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	13
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	14
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	16
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”.....	20
11.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	21
12.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	22
13.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	22
14.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	22
15.	Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	23
16.	Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	24
III.	ZALEGŁOŚCI.....	26
IV.	WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	28
V.	WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I PÓŁROCZE 2012 R.	29
1.	Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”.....	29
2.	Dział 400 „Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”.....	29
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	30
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	32
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	34
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	35
7.	Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	36
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	39
9.	Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.....	39
10.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	41
11.	Dział 757 „Obsługa długu publicznego”.....	42
12.	Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”.....	43
13.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	44
14.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	52
15.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	54
16.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	57
17.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	57
18.	Dział 900 „Gospodarka komunalna”.....	58
19.	Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.....	63
20.	Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	64
VI.	ZAŁĄCZNIKI.....	65
1.	Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2012 rok.....	66
2.	Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 30.06.2012 r.....	70
3.	Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2012 rok.....	71
4.	Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 30.06.2012 rok.....	82
5.	Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 30.06.2012 rok.....	84
6.	Załączniki Nr 7 Dotacje celowe.....	85
7.	Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe.....	86
8.	Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2009 r. do 30.06.2012 r.....	87
9.	Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.....	91
10.	Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.....	94

I. OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA 2012 ROK

1. Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 29 grudnia 2011 roku

Budżet Gminy Pokój na 2012 rok został uchwalony Uchwałą Nr XII/110/2011 Rady Gminy Pokój z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pokój na 2012 rok w następujących wysokościach:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 14.207.145 zł.**

W ramach dochodów budżetu gminy zaplanowano dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.524.482,00 zł,
- ✓ majątkowe w kwocie: 330.762,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 19.593.636 zł.**

W ramach wydatków budżetu gminy zaplanowano wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.524.482 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie: 6.582.968 zł.

W uchwale budżetowej przyjętej w dniu 29 grudnia 2011 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami w wysokości 5.386.491 zł stanowiła niedobór budżetowy, który ma być pokryty z przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz z wolnych środków z lat ubiegłych.

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

Przyjęty na Sesji Rady Gminy Pokój w dniu 29 grudnia 2011 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 dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze następujących zarządzeń:

- Nr 10/2012 z dnia 30 stycznia 2012 r.
- Nr 18A/2012 z dnia 30 kwietnia 2012 r.
- Nr 31A/2012 z dnia 30 czerwca 2012 r.

Zmiany w budżecie dokonywane przez Wójta dotyczyły wyłącznie uwzględnienia dotacji i zadań na które były one przyznane.

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 3a/2012 z dnia 02.01.2012 r.,
- ✓ Nr 11a/2012 z dnia 27.02.2012 r.,
- ✓ Nr 16a/2012 z dnia 26.03.2012 r.,
- ✓ Nr 16b/2012 z dnia 31.03.2012 r.,
- ✓ Nr 16c/2012 z dnia 01.04.2012 r.,
- ✓ Nr 25a/2012 z dnia 25.05.2012 r.,
- ✓ Nr 29a/2012 z dnia 01.06.2012 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 XIV.119.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XIV.127.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 26 marca 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XV.136.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 maja 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok,
- ✓ Uchwała Nr XVI.144.2012 Rady Gminy Pokój z dnia 25 czerwca 2012 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2012 rok.

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 30 czerwca 2012 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 16.106.384,00 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.503.375 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 1.700.962,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 21.492.875,00 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.503.375 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 8.089.801,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów został zwiększony o około 13 %. W takim samym stopniu bezwzględnie zostały zwiększone też wydatki

budżetowe. W wartości procentowej wzrost wydatków wyniósł około 10 %. 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 2011 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. Gmina uwzględniła w planie wartość zadania na kwotę 1.300.000 zł, dotyczącą odbudowy infrastruktury zniszczonej przez żywioł powodzi. Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji zapewniło wójta gminy o finansowaniu: odbudowy drogi w miejscowości Domaradzka Kuźnia, odbudowy drogi Siedlice – Krogulna oraz odbudowy mostu w Siedlicach. Wartość tylko tej jednej zmiany wyniosła około 10 % wartości dochodów i nieco mniej wydatków. W trakcie I półrocza 2012 r. do budżetu dopisano również wartość dotacji celowych w ramach programów finansowanych z budżetu środków europejskich: np. na program „Ja w szkole” i „Aktywne Pokojanki”. Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej – zwłaszcza na świadczenia społeczne.

W zakresie wydatków istotne zwiększenie planu było skorelowane ze zwiększeniem dochodów z dotacji. Poza tym na bieżąco korygowano wydatki bieżące, według faktycznego zapotrzebowania.

C. Podsumowanie zmian w budżecie

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

1. dochody zostały zmniejszone o kwotę	280.307,00 zł
2. dochody zostały zwiększone o kwotę	2.179.546, 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	2.310.139,00 zł
7. wydatki zostały zmniejszone o kwotę	410.900,00 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	16.106.384,00	8.055.840,30	1.	Wydatki	21.492.875,00	8.648.941,98
2.	Przychody	6.666.430,00	1.417.604,36	2.	Rozchody	1.279.939,00	368.964,00
	Ogółem	22.772.814,00	9.473.444,66		Ogółem	22.772.814,00	9.017.905,98
Deficyt budżetu		-593.101,68		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 nasz samorząd przedstawia poniższa tabela.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody bieżące	14.405.422,00	7.989.224,97	1.	Wydatki bieżące	13.403.074,00	7.162.992,79
Nadwyżka operacyjny		+826.232,18		Nadwyżka operacyjna			

Na dzień 30.06.2012 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 826.232,18 zł. W stosunku do danych z poprzedniego roku budżetowego kwartału wartość tego wyniku jest bardzo korzystna. Osiągniętą nadwyżkę trzeba przyjąć zatem 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. Na koniec roku 2011 zrealizowano również nadwyżkę operacyjną. Jej wynik był zdecydowanie gorszy od minionego półrocza.

Zjawisko nadwyżki operacyjnej jest pozytywne samo w sobie. Należy jednak podjąć starania, by poziom nadwyżki utrzymał się na co najmniej osiągniętym poziomie lub nawet był 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 ze zmian w tym obszarze na pewno są dużo większe niż przypadku dochodów.

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I POŁROCZE 2012 ROKU

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 30 czerwca 2012 roku zostały zrealizowane w wysokości 8.055.840,30 zł, co stanowi 50,02 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za I półrocze jest szczególnie ważna w bieżącym roku, przez wzgląd na bardzo trudne zamiary zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej. 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 wypłacalności 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 100,48 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 62.093,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosły 62.392,31 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 2012 roku wyniosła 62.092,31 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 144,65 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 11.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wynoszą 15.912,02 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 1.100.500,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosły 0,00 zł.

W tym obszarze ujmuje się, dochody z tytułu opłat za zajęcie 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 2012 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 usuwanie skutków klęski żywiołowej. Dotacja pochodzi z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji i jest przeznaczona na zadania:

- odbudowa drogi Domaradzka Kuźnia – droga wewnętrzna działka ewidencyjna nr 252 – 400 m uszkodzonej nawierzchni,
- odbudowa drogi Siedlice, Krogulna – 101614 O (350 m, w kilometrze 0,80 – 1,00 oraz 2,8 km – 2,95 km),
- odbudowa mostu (Siedlice 101614 O – obiekt znajduje się w 3,90 km drogi).

Dotację ujęto w planie budżetowym w rozdziale 60078 na podstawie promesy udzielonej przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych. Na dzień 30.06.2012 r. dochód z dotacji nie został wykonany, ponieważ nie zrealizowano jeszcze wydatków związanych z zadaniami. Dotacja ma natomiast charakter refundacji nakładów.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 22,60 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 45.209,95 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	50.000,00	14.490,35	28,98 %
Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	70.000,00	5.269,80	7,52 %
Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami	30.000,00	24.291,35	80,97 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego)	50.000,00	0,00	0,00 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	1.158,45	-

Z powyżej tabeli wynika, że między innymi jedną z istotnych pozycji w dziale 700 były wpływy ze sprzedaży majątku. Ich udział w całości wpływów wynosi 25 %, natomiast wykonanie tego dochodu w I półroczu 2012 roku nie wystąpiło w ogóle. Należy podkreślić fakt, że wpływy ze sprzedaży nie mają charakteru rytmicznego i cyklicznego, dlatego nie można oceniać ich spływu 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 99,53 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 4.976,35 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 całą zaplanowaną wartość na 2012 r. 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 68,34 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 148.077,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 101.191,05 zł.

W tym obszarze do najistotniejszych dochodów należą:

- dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- Kary i grzywny,
- wpływy z usług,
- odsetki od lokat bankowych,
- sprzedaż składników majątkowych.

Dotacje od Wojewody

W I połowie 2012 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 27.302,00 zł na wykonywanie zadań zleconych. Wojewoda wywiązał się zatem w 49,87 % z planu, który określił w decyzji o przyznaniu dotacji w kwocie 54.748.00 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 I półroczu 2012 roku mieliśmy do czynienia z wpływem dochodów z nieoczekiwanych źródeł, dla których nie ustalono planu. Były to kary z dwóch tytułów:

1. Kwota 4.900 zł wpłynęła jako odszkodowanie za zniszczenie mienia. Były to kary zasądzone przez Sąd w poprzednich latach. Na pierwsze półrocze bieżącego roku przypadły ostateczne spłaty kary.
2. Kwota 442,97 zł wpłynęła jako kara za brak realizacji obowiązku szkolnego.
3. Kwota 500,00 zł wpłynęła jako kara za nielegalną wycinkę drzew.

W sumie wpływy z kar w okresie rozliczeniowym wyniosły 5.842,97

Wpływy z usług

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w I półroczu 2012 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 35.458,80 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 566,25 za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych itd.

Podziałka klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
75023 (urząd gminy)	50.000,00	34.892,55	69,79
75095 (pozostała działalność)	0,00	566,25	-
RAZEM	50.000,00	35.458,80	70,91

Odsetki od lokat bankowych

W minionym półroczu podjęto decyzję o lokowaniu przejściowych wolnych środków na krótkoterminowych lokatach bankowych. Umowa z Bankiem Spółdzielczym, który prowadzi

obsługę budżetu gminy, stanowi, że zgromadzone na rachunkach bankowych środki nie są w ogóle oprocentowane. W zamian za to, bank nie pobiera żadnych opłat od gminy za wszelkie usługi bankowe. Nic nie stało jednak na przeszkodzie, aby występujące czasowo wolne środki lokować w innych bankach.

Decyzje o lokatach były podejmowane zawsze po analizie kilku ofert z różnych banków. Skorzystano z usług BNP Paribas Bank oddział w Opolu. Plan odsetek nie został określony w ogóle, natomiast jego wykonanie wyniosło 1.525,48 zł.

Wpływy z różnych dochodów

W I połowie 2012 roku do budżetu spłynęły kwoty z bardzo różnych tytułów, których wcześniej nie planowano. Łączna suma takich różnych wpływów wyniosła 1.261,00 zł. Najbardziej istotną częścią tej wartości są dochody z odszkodowań na mieniu wypłaconych przez towarzystwa ubezpieczeniowe.

Sprzedaż składników majątkowych – dochody majątkowe

Na początek 2012 roku przypadał czas wyprzedaży zbędnego majątku z inwentarza urzędu gminy. W dniu 7 lutego 2012 roku otrzymano kwotę 7.370 zł za sprzedany walec, a 19 marca 2012 r. spłynęły środki ze sprzedaży zbędnych urządzeń z zamkniętej stacji uzdatniania wody w Zieleńcu – kwota 22.430,80. Łącznie wpływy ze sprzedaży składników wyniosły 29.800,80 zł.

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 49,46 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 934,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 462,00 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 51,36 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.797.328 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosły 1.950.203,80 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 24 %. 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	39.282,73	78,56 %
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.759.278,00	744.069,00	42,29 %
Podatek Rolny	225.000,00	155.616,05	69,16 %
Podatek od nieruchomości	1.423.000,00	818.659,46	57,53 %
Podatek leśny	111.900,00	60.663,00	54,21 %
Podatek od środków transportowych	24.000,00	12.822,38	53,43 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	5.926,80	65,85 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	61.500,00	27.535,00	44,77 %
Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	11.716,00	58,58 %
Opłata od posiadania psów	150,00	530,00	353,33 %
Opłata targowa	1.000,00	882,50	88,25 %
Opłata skarbowa	30.000,00	8.013,29	26,71 %
Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00	53.879,30	71,84 %
Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00 %
Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez gminę	0,00	3.232,63	-
Odsetki od nieterminowych wpłat	7.000,00	7.375,66	105,37 %

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadawalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów z podatku od nieruchomości, których wykonanie wynosi prawie 60 %. Pozostałe tytuły takie jak podatek rolny, podatek leśny czy od środków transportowych zostały również wykonane w stopniu przekraczającym 50 %. Korzystny jest nawet poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi aż 58,58 %. Jest to źródło specyficzne, 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. Do tej pory odnotowywane były niskie wskaźniki wykonania. W 2012 roku źródło to wykazało zadawalającą aktywność.

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. Takie zjawisko w tym obszarze występuje już od dwóch lat.

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 71,84 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 75.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosły 53.879,30 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. Osiągnięty wynik na zakończenie półrocza może świadczyć o poprawie aktywności dochodów.

10. Dział 758 Różne rozliczenia.

W zakresie działalności zaliczanej do działu 758 „Różne rozliczenia” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 57,89 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.711.071,00 zł i na dzień 30 czerwca 2012 roku zrealizowano je w kwocie 4.464.024,00 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 48 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 3.245.280 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 26.988 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 1.191.756 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 47,81 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 234.600,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosły 112.164,05 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój w I półroczu 2012 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (czesne oraz wyżywienie) w kwocie 52.164,05 zł.

Oprócz tego struktura dochodów w tej części budżetu obejmuje:

Stołówka z przedszkola

Stołówka działająca w ramach Publicznego Przedszkola w Pokoju wykonała plan dochodów w 34,78 %. 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 2012 roku żadnych usług. Kwota planu jest jednak mało istotna.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

W pierwszej połowie 2012 r. w budżecie zaplanowano wpływy odpowiednio w kwotach:

- 84.000,00 zł w związku z realizacją programu „Ja w Szkole” PO KL 09.01.02-16-088/11-00. Głównym celem projektu jest wsparcie w okresie realizacji projektu indywidualnego rozwoju uczniów klas I-III dwóch szkół podstawowych funkcjonujących w gminie Pokój dostosowanego do zdiagnozowanych potrzeb edukacyjnych tych uczniów oraz ich możliwości psychofizycznych .

Wpływy z tej tego źródła wykonano w 60.000,00 zł. W stosunku do planu daje to wskaźnik procentowy wykonania w wysokości 71,43 %.

12. Dział 852 Pomoc społeczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 852 „Pomoc społeczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 53,16 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.021.904 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2012 roku wyniosły 1.074.847,17 zł.

W tym obszarze głównym źródłem dochodu są dotacje na zadania zlecone, powierzone oraz zadania własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dużą część zadań wykonuje również Urząd Gminy: wypłata świadczeń socjalnych oraz obsługa funduszu alimentacyjnego.

13. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

W tej części budżetu ujęto wpływ dotacji związanej z realizacją programu „Aktywne Pokojanki” w kwocie 21.000 zł. Plan dla tego wpływu ustalono natomiast w kwocie 87.795,00 zł. Wpływy z są zgodne z harmonogramem wykonania programu.

Realizacja programu systemowego będzie prowadzona w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego i jest przeznaczona dla 10 mieszkańców gminy Pokój. Program przewiduje warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników zostanie opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami. Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 78,02 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 184.720,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 144.125,40 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 2012 roku odpowiednio otrzymano:

- za wyżywienie	100.560,40 zł
z tego:	
Pokój	56.265,00 zł
Domaradz	44.367,40 zł
- dotacje	43.565,00 zł

15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 10,59 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 207.821,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 22.017,67 zł.

Dochody bieżące

✓ Przyłącza kanalizacyjne

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 30.06.2012 roku w tej części budżetu ma wartość 17.734,00. Do tego naliczono odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 96,80

✓ Dotacja z WFOŚiGW – usuwanie azbestu

W planie została ujęta wartość dotacji, która ma zostać przekazana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przeprowadzenie przez gminę zbiórki azbestu. Dotacja została ujęta na podstawie promesy. Jej wysokość będzie uzależniona od poniesionych wydatków. Nie powinna być jednak wyższa 22.900 zł.

✓ **Oplaty 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 podziałce 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 2012 r. wyniosły 3.583,36 zł.

✓ **Oplaty produktowe**

W tym obszarze odnotowano jedną wpłatę oznaczoną jako opłata produktowa w wysokości 603,51. Nie ustanowiono planu dla tego rodzaju zdarzeń

✓ **Dochody majątkowe**

Plan dochodów majątkowych w dziale 900 opiewa na kwotę 184.921,00 zł i dotyczy finansowania zadania majątkowego pod nazwą: „Wodne oazy pełne przyrodniczych okazów”, które ma być wykonane w ramach Programu Operacyjnego Ryby. Wykonanie tych dochodów nie nastąpiło jeszcze w ogóle, bo jest uzależnione od wydatkowania środków. W trakcie realizacji projektu wystąpiły różnice w zakresie interpretacji zasad płatności programu. Spór ten będzie rozstrzygnięty przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Opolu. Wykonanie całego zadania i dochodów z nim związanych jest zatem niepewne.

16. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura Fizyczna i Sport” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 28,11 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 132.741,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 37.314,53 zł.

1. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych w dziale 926 opiewa na kwotę 132.741,00 zł i dotyczy finansowania zadania majątkowego pod nazwą: „Budowa Placów zabaw w Gminie Pokój”, które jest wykonywane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. W pierwszej połowie 2012 roku otrzymano już część dofinansowania w kwocie 36.814,53 zł. (27,73 %) Pozostała część ma być wypłacona po zakończeniu inwestycji tj. w IV kwartale 2012 r.

2. Dochody bieżące

W styczniu 2012 r. na rachunek bankowy budżetu wpłynął zwrot niewykorzystanej dotacji udzielonej LZS Zawieść. Kwota zwrotu wyniosła 500 zł. (rozdział 92605). Dla tej operacji nie ustalono planu. Na etapie przygotowania budżetu nie zakładano, że dotacja nie będzie wykorzystana w całości.

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 2012 roku zaległości w dochodach łącznie ogółem wynoszą 2.344.949,07 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

Solectwo	Zaległości z lat ubiegłych	Zaległości z bieżącego roku	Wszystkie zaległości	Odsetki	liczba podatników	Zaległość tego roczna na 1 podatnika	Zaległości na jednego podatnika
Dąbrówka Dolna	7407,60	3304,25	10711,85	2 215,00	88	84,18 zł	37,55 zł
Domaradz	32889,36	14813,50	47702,86	10 005,00	300	109,63 zł	49,38 zł
Domaradzka kuźnia	6 442,80	3507,00	9 949,80	1 814,00	87	74,06 zł	40,31 zł
Fałkowice	9 109,81	11 510,80	20 620,61	1 246	102	89,31 zł	112,85 zł
Kopalina	1774,60	1898,00	3 672,60	336,00	57	31,13 zł	33,30 zł
Krogulna	3891,80	2 816,00	6 707,80	945,00	96	40,54 zł	29,33 zł
Krzywa Góra	31 138,90	9 610,00	40 748,90	12 538,00	74	420,80 zł	129,86 zł
Lubnów	6482,20	1585,00	8 067,20	1 843,00	85	76,26 zł	18,65 zł
Ładza	6 622,14	3 656,00	10 278,14	1 839,00	155	42,72 zł	23,59 zł
Pokój	52 495,58	50 031,20	102 526,78	12 484,00	518	101,34 zł	96,59 zł
Siedlice	3 223,40	613,00	3 836,40	1 419,00	35	92,10 zł	17,51 zł
Zawiść	592,20	2 232,00	2 824,20	95,00	98	6,04 zł	22,78 zł
Zieleniec	8 940,60	13 778,50	22 719,10	3 520,00	187	47,81zł	73,68 zł
RAZEM	171 010,99 zł	119 355,25 zł	290 366,24 zł	50.299 zł	1 882,00 zł	X	X

Poprzez wpis na hipotekę zostały zabezpieczone następujące wartości

1. Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	215.968,63
2. Podatek od nieruchomości od osób prawnych i jednostek	58.199,92
3. Podatek rolny od osób fizycznych	57.902,62

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.

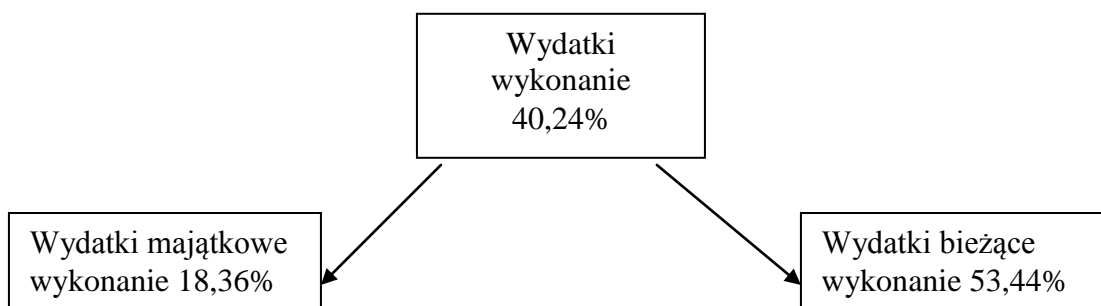
Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysłane upomnienia oraz sporządzono 2 wnioski do Sądu dla osób zalegających z płatnościami oraz następne 2 wnioski są w trakcie przygotowania. Czynsze za mieszkania są to zaległości z wielu lat, których nie sposób wyegzekwować ze względu na bardzo trudną 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 I półrocze 2012 rok zostały zrealizowane w wysokości 8.648.941,98 zł co stanowi 40,24 % planu, który był ustalony w wysokości 21.492.875,00 zł.

Wątpliwości może budzić niski wskaźnik wykonania wydatków. O prawie 10 procent odbiega on od spodziewanego poziomu. Taki stan rzeczy wynika z bardzo dużego udziału w strukturze budżetu wydatków majątkowych. Nakłady inwestycyjne zostały natomiast wykonane jedynie w 18,36 %, przy czym ich udział w strukturze całości wydatków budżetu wynosi aż 37,63%. Bardzo duża istotność tego elementu oraz jego niskie wykonanie, negatywnie wpływa na wskaźnik wykonania w całym obszarze wydatków. W I półroczu 2012 roku o dużym odstępstwie od planu wykonania wydatków przesądza jedna operacja gospodarcza, dotycząca budowy kanalizacji sanitarnej w Pokoju. Zakończenie wykonania tego zadania przypada na czerwiec 2012 r. Zobowiązanie wobec wykonawcy będzie jednak uregulowane w drugim półroczu, zgodnie z postanowieniem umowy.

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 89,52 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.743 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 69.594,59 zł.

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 tego zadania: umowa zlecenie, i inne)	66.092,98 zł
✓ wyłapywanie i wywóz bezdomnych psów do schroniska	572,66 zł
✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych	2.929,62 zł

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

W zakresie działalności zaliczanej do działu 400 „Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 37,42 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 160.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 59.869,25 zł.

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje wyłącznie zadania dopłaty do 1 m³ wody
Dopłaty do wody realizowane są na podstawie uchwały Nr IX/87/2011 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. Do dnia 30 czerwca 2012 r. za wodę dopłacono 59.869,25 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 52,12 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.115.527,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 1.623.843,22 zł.

1. Wydatki majątkowe

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 gminne 101623 O – ul. 1 Maja w Pokoju”. Zadanie wykonywane było w ramach Narodowego. Mimo, że zadanie zostało zakończone jeszcze w ubiegłym roku zobowiązanie z jego tytułu opłacono dopiero w kwietniu 2012 r.

Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008 -2011 – nabór na rok 2011. Przewidziany do przebudowy odcinek przebiega od granicy pasa drogowego z drogą wojewódzką 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. W 2012 roku poniesiono wydatki w kwocie 1.481.091,68 zł wydatków. Fakt ten ma odzwierciedlenie we wskaźniku wykonania wydatków majątkowych w rozdziale 60016.

Budowa drogi dojazdowej do świetlicy wiejskiej w Zieleńcu

Plan na wykonanie tego zadania opiewa na kwotę 63.927 zł. Dopisano go do planu dopiero 25 maja 2012 r. Uchwałą Rady Gminy Nr XV/136/2012. Droga ma zapewnić dojazd do świetlicy z drogi wojewódzkiej nr 454. Świetlica oddalona jest od tej drogi o około 300 m. Jedyne dojazdy prowadzi przez drogę o charakterze polnym.

Ze względu podjęcia planów inwestycyjnych dopiero w maju 2012 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków. Przystąpiono jedynie do zebrania ofert od wykonawców.

Modernizacja drogi gminnej – ul. Kościelnej w Pokoju

Plan na wykonanie tego zadania opiewa na kwotę 30.000 zł. Dopisano go do planu dopiero 25 maja 2012 r. Uchwałą Rady Gminy Nr XV/136/2012. Modernizacja jest konieczna ze względu na fatalny stan techniczny. Droga była już odtwarzana po budowie kanalizacji. Przeprowadzenie modernizacji przywróci pierwotny stan techniczny tej ulicy.

Ze względu podjęcia planów inwestycyjnych dopiero w maju 2012 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków. Przystąpiono jedynie do zebrania ofert od wykonawców.

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych (rozdział 60078)

Drugą pod względem istotności pozycją wydatkach majątkowych w obszarze transportu są zadania związane z odbudową infrastruktury zniszczonej przez żywioł powodzi. Ustanowiono plan wydatków na:

- odbudowę drogi Domaradzka Kuźnia – droga wewnętrzna działka ewidencyjna nr 252 – 400 m uszkodzonej nawierzchni w wysokości 97.000 zł
- odbudowa drogi Siedlice, Krogulna – 101614 O (350 m, w kilometrze 0,80 – 1,00 oraz 2,8 km – 2,95 km), w wysokości 45.600 zł
- odbudowa mostu (Siedlice 101614 O – obiekt znajduje się w 3,90 km drogi).w wysokości 1.159.000 zł
-

Żadnego z tych wydatków jeszcze nie poniesiono. Są one związane z przyznaną dotacją celową z budżetu państwa. Do planu zostały dopisane już w trakcie roku. Obecnie trwa przygotowanie do realizacji zadań: opracowanie dokumentacji i przeprowadzenie postępowań przetargowych. Wydatki będą zrealizowane w IV kwartale 2012 r.

2. Wydatki bieżące

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	11.219,64
✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień)	13.309,17
✓ usługi remontowe (naprawy dróg)	99.218,63
✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania)	9.943,85
✓ ubezpieczenia	4.962,00
✓ pozostałe opłaty	4.098,25

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 34,69 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 98.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec I półrocza 2012 r. wyniosły 33.997,27 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	2.021,92
✓ materiały – przede wszystkim opał, drobne materiały remontowe, art. budowlane	6.412,62
✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody	6.897,21
✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie	7.578,51
✓ ubezpieczenie majątku	4.221,56

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 2012 roku wydatkowano środki pieniężne na wyceny nieruchomości, wyrisy, wypisy z map, operaty szacunkowe i związane z nimi opłaty manipulacyjne. Łącznie wydatkowano na ten cel 6.865,45 zł., co stanowi 38,14 % 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.

Wydatki majątkowe

Wyjątkowo w tej części budżetu w bieżącym roku pojawił się plan na wydatki majątkowe. Kwota 3.000 zł ma dotyczyć zakupu nieruchomości gruntowej w Ładzy. Działka jest niezbędna do poszerzenia drogi. Plan ten ustanowiono dopiero 25 czerwca 2012 uchwałą Rady Gminy Pokój nr XVI/144/2012. Zgoda rady gminy pozwoliła dopiero podjąć przygotowania do transakcji zakupu. Wydatek zostanie wykonany najprawdopodobniej we wrześniu 2012 r.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 24,63 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 57.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 14.038,71 zł.

Wydatki majątkowe

- ✓ Częściowa zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Pokój

Na kwotę 30.000 zł planu wydatków przypada kwota 2.750 zł wydatków wykonanych. Relacja ta wyrażona w procentowym wskaźniku wykonania wynosi 9,17 %. Prace nad opracowaniem pozostałej dokumentacji trwają, a ich zakończenia należy spodziewać się dopiero w IV kwartale 2012 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 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 2012 roku wydano na te cele 6.091,00 zł co stanowi 60,91 % planu – kwoty 10.000,00 zł

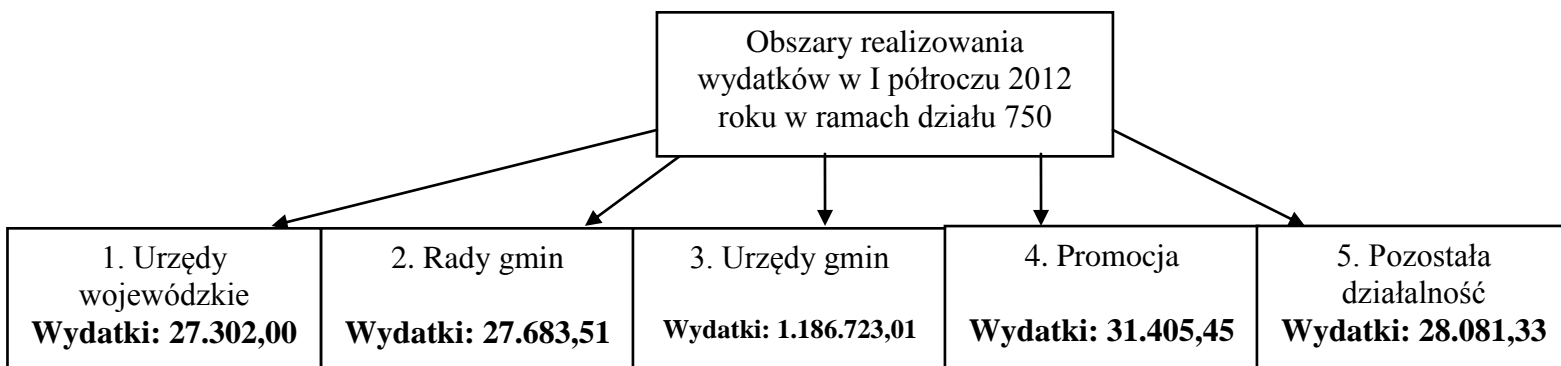
- ✓ **utrzymania cmentarza komunalnego**

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 5.197,71 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 56,85 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.288.748 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 1.301.195,30 zł.

W tym dziale Gmina Pokój ponosi wydatki w 5 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 30.06.2012 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 27.302,00 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 prawie 50,00 %. Wydatkowanie środków jest zatem bardzo rytmiczne.

2. Rady gmin (wyłącznie wydatki bieżące)

Z budżetu Gminy Pokój w I półroczu 2012 roku finansowana była działalność rady gminy. Kwoty były przeznaczane na:

- | | | |
|---|-------------------------------------|--------------|
| ✓ | wypłatę diet dla radnych i sołtysów | 26.765,00 zł |
| ✓ | zakup usług obcych | 918,51 zł |

3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w I połowie 2012 roku wydano 1.186.723,01 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 58,27 % planu.

Wskaźnik wykonania wydatków wskazuje na wyższe zaangażowanie niż trzeba byłoby oczekiwać na koniec I półrocza 2012 roku. Wynika to głównie z braku rytmiczności wydatków w niektórych grupach rodzajowych. Przede wszystkim zdecydowane wykonanie wykazują materiały i wyposażenie oraz zakup usług obcych.. 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	540,00
Wynagrodzenia i pochodne	864.079,43
Składki na ubezpieczenie zdrowotne zapłacone za podopiecznych	312,92
Obowiązkowe wpłaty na PFRON	7.783,00
Materiały i wyposażenie	62.772,24
Usługi remontowe	7.086,54
Energia i media	26.436,00
Zakup usług obcych	88.697,23
Usługi internetowe	254,61

Usługi telekomunikacyjne	17.253,76
Podróże służbowe	6.821,28
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	10.138,44
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30.225,00
Podatek od nieruchomości gminnych	59.360,56
Szkolenia pracowników	4.962,00

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 2012 roku dotyczą :

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

Łącznie na dzień 30.06.2012 r. wydano na te cele 31.405,45 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 50.000,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 62,81 %. Nie można w tym wypadku oceniać wykonania według rytmiczności. Większa część kosztów będzie poniesiona w I połowie 2012 roku. W pierwszym półroczu odbył się bowiem Festiwal muzyki zabytkowych parków i ogrodów, na który przekazano dotację w kwocie 25.000 zł. Wykonanie tej jednej operacji przesądziło o wykonaniu większej części wydatków w pierwszej połowie 2012 r.

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 2012 roku ponoszone były w tym zakresie jedynie wydatki bieżące. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 28.081,33 zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 47.500 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 59,12%

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

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 2012 roku wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 375,42 zł.

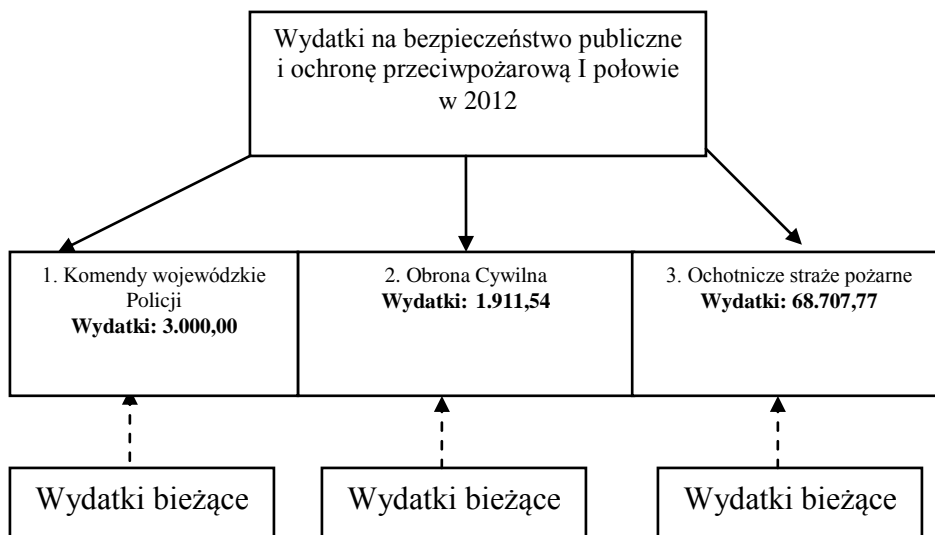
8. Dział 752 Obrona narodowa

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 30.06.2012 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 39,16 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 188.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 73.619,31 zł.



1. Komendy Wojewódzkie Policji

W I połowie 2012 roku Gmina Pokój zawarła porozumienie w sprawie zorganizowania w Komendzie Powiatowej Policji w Namysławie dodatkowych służb prewencyjnych, w czasie ponadnormatywnym finansowanych, ze środków stanowiących dochody własne Gminy Pokój w 2012 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 3.000 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 2012 roku na ten cel wydano 68.707,77 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 180.000,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego	11.118,00
Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich	9.809,51
Zakup energii do remiz strażackich	16.827,64
Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów	15.041,93
Usługi telekomunikacyjne – telefony stacjonarne	289,69
Ubezpieczenie majątku	15.621,00

Wydatki majątkowe

▪ Rozbudowa strażnicy OSP w Domaradzkiej Kuźni

Zadanie to jest dalszym etapem prac związanych z strażnicą w Domaradzkiej Kuźni. Kwota 50.000 zł powinna wystarczyć na dobudowanie w stanie surowym nowego garażu w strażnicy. Wydatek ten będzie poniesiony w formie dotacji celowej przekazanej ochotniczej straży pożarnej w Domaradzkiej Kuźni.

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 2012 r. wykorzystano 1.911,54 zł co stanowi 63,72 % planu (3.000 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 3.138,38 zł co stanowi 15,69 % założonego planu. Cele, na które wydatkowane są środki dotyczą głównie poboru podatków.

Wyplacono:

- | | |
|--|-------------|
| ✓ Wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów oraz pochodne | 2.639,60 zł |
| ✓ Należności z tytułu opłaty komorniczej i znaków sądowych | 498,78 zł |

Niski wskaźnik wykonania może wynikać z sytuacji organizacyjnej urzędu gminy. W zakresie windykacji komorniczej należności nastąpiło czasowe spowolnienie aktywności. Pracownik prowadzący te sprawy niespodziewanie złożył wypowiedzenie umowy o pracę.

11. Dział 757 Obsługa długu publicznego

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 65,93 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 292.524,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 192.872,46 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 2012 roku oraz poszczególne tytuły zobowiązań:

Rodzaj zobowiązania	nispłacone zobowiązania na dzień 30.06.2012 r.
1	2
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	8 940
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	532 440
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	117 150
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	94 110

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	67 063
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	34 200
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	91 241
8. 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.	1 000 000
9. 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.	2 000 000
10. Pożyczka - Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Umowa pożyczki podpisana 20 grudnia 2011 r. nr 17/2011 Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco	664 394
11. Kredyt w rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym w Namysłowie	504 885,67

12. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy

Na dzień 30.06.2012 r. aktualne są rezerwy zapisane w pierwotnej uchwale budżetowej. Łączna kwota rezerw wynosi 50.000 zł i nie zostały one przeznaczone jeszcze na pokrycie żadnych wydatków.

13. Dział 801 Oświata i wychowanie

Na dzień 30.06.2012 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 54,13 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.839.932,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 3.161.203,38 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.

1. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.198.540,00zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 728.821,70 zł co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 60,81 %.

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	65.000,00	31.741,53	48,83%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	973.000,00	588.119,23	60,44%
Materiały i wyposażenie	65.000,00	45.238,51	69,60%
Pomoce dydaktyczne	3.000,00	1.000,00	33,33%
Energia	6.140,00	4.205,78	68,50%
Usługi remontowe	5.000,00	1.126,15	22,52%
Zakup usług obcych	9.000,00	3.667,38	40,75%
Usługi internetowe	700,00	175,44	25,06%
Usługi telekomunikacyjne	1.500,00	679,92	45,33%
Podróże służbowe	1.800,00	1.235,06	68,61%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	2.400,00	2.262,70	94,28%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65.000,00	48.815,00	75,10%

Szkolenia pracowników	1.000,00	555,00	55,50%
-----------------------	----------	--------	--------

2. *Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jakuba Kanii w Domaradzu*

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.323.800,00zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 718.252,07 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 54,26 %.

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	65.000,00	37.153,42	57,16%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.020.000,00	574.705,87	56,34%
Materiały i wyposażenie	65.000,00	26.425,66	40,65%
Pomoce dydaktyczne	5.000,00	721,69	14,43%
Energia	15.000,00	11.148,18	74,32%
Zakup usług remontowych	3.000,00	1.233,69	41,12%
Zakup usług obcych	16.000,00	5.092,08	31,83%
Usługi internetowe	800,00	308,73	38,59%

Usługi telekomunikacyjne	2.000,00	1.191,74	59,59%
Podróże służbowe	4.000,00	2.385,42	59,64%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	3.567,94	71,36%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70.000,00	52.518,00	75,03%
Szkolenia pracowników	2.000,00	1.530,00	76,50%
Inwestycje	50.000,00	0,00	0,00%
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.000,00	269,65	26,97%

Wydatki majątkowe

Jednostka ma przeprowadzić w miesiącach letnich pracę dotyczące wymiany instalacji elektrycznych w Szkole w Domaradzu. Ustanowiono na ten cel plan w kwocie 50.000 zł. W pierwszym półroczu nie był on wykonany w ogóle. Tego typu roboty mogą być prowadzone jedynie podczas przerwy wakacyjnej. Wydatek zostanie zrealizowany najprawdopodobniej w sierpniu 2012 r.

3. Publiczne Przedszkole w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 850.000,00zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 474.468,45zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 55,82 %.

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	42.000,00	19.587,00	46,64%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	670.000,00	363.119,66	54,20%
Materiały i wyposażenie	25.500,00	22.664,72	88,88%
Zakup artykułów żywnościowych do stołówki	18.000,00	15.582,64	86,57%
Pomoce dydaktyczne	3.000,00	1.439,66	47,99%
Energia	22.000,00	8.098,38	36,81%
Zakup usług remontowych	1.000,00	450,06	45,01%
Zakup usług obcych	17.000,00	9.109,51	53,59%
Usługi internetowe	500,00	470,64	94,13%
Usługi telekomunikacyjne	5.500,00	1.677,31	30,50%
Podróże służbowe	4.000,00	1.481,44	37,04%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	2.500,00	2.047,43	81,90%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38.000,00	28.500,00	75%

Szkolenia pracowników	1.000,00	240,00	24%
-----------------------	----------	--------	-----

4. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2012 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.543.068,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 953.161,42zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 61,77 %.

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 w
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	80.000,00	41.735,94	52,17%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.318.468,00	789.085,63	59,85%
Materiały i wyposażenie	45.000,00	44.777,37	99,51%
Pomoce dydaktyczne	1.000,00	223,90	22,39%
Energia	6.000,00	3.565,05	59,42%
Zakup usług remontowych	1.000,00	872,07	87,21%
Zakup usług obcych	12.200,00	12.182,33	99,86%

Usługi internetowe	600,00	146,20	24,37%
Usługi telekomunikacyjne	2.000,00	1.309,30	65,47%
Podróże służbowe	3.010,00	3.002,05	99,74%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	4.790,00	4.706,58	98,26%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68.000,00	51.240,00	75,35%
Szkolenia pracowników	1.000,00	315,00	31,50%

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w rozdziale 80110 dotyczą programu eSzkoła. Kwota 1306 jest wkładem gminy w program, który przypadał do wniesienia w 2012 r. Szczegółowo program był opisywany w sprawozdaniach budżetowych za 2010 i 2011 rok.

Część planu wydatków dla rozdziałów jednostek oświatowych została ujęta w planie finansowym urzędu gminy. Kwoty te odzwierciedlają są utrzymane w takim stanie rzeczy w związku z uchwałą rady gminy w sprawie zmiany budżetu na 2012 rok z dnia 25 maja 2012 r. Wtedy dokonano zmniejszenia wydatków na działalność jednostek oświatowych. W rozdziale 80101 plan wydatków wynosi 227.600 zł – brak wykonania, w rozdziale 80104 – 41.600 – brak wykonania, w rozdziale 80110 – 119400 – brak wykonania.

5. Dowożenie uczniów do szkół

W I połowie 2012 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 204.370,13 zł, co stanowi 53,92% planu, który był ustalony w wysokości 379.000,00 zł.

Rok budżetowy obejmował rok szkolny 2011/2012 oraz rok szkolny 2012/2013. W obu tych okresach głównym wykonawcą usług dowożenia dzieci do szkół było Przedsiębiorstwo turystyczne Pana Stanisława Nalepy.

6. Doksztalcanie nauczycieli

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w 2012 roku 35.900,00zł. Plan na ten cel był określony w wysokości 9.098,00 zł i został wykonany w 25,34 %.

7. Pozostała działalność

Gmina Pokój uczestniczy w 2012 roku w projekcie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

- „Ja w szkole” PO KL 09.01.02-16-088/11-00. Głównym celem projektu jest wsparcie w okresie realizacji projektu indywidualnego rozwoju uczniów klas I-III dwóch szkół podstawowych funkcjonujących w gminie Pokój dostosowanego do zdiagnozowanych potrzeb edukacyjnych tych uczniów oraz ich możliwości psychofizycznych .

Wydatki bieżące kształtowały się następująco:

„ Ja w szkole ”

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Składki na ubezpieczenie społeczne	2.357,00	0,00	0,00%
Składki na fundusz pracy	337,00	0,00	0,00%
Wynagrodzenie bezosobowe	45.600,00	45.600,00	100%
Zakup pomocy naukowych	6.428,98	5.985,28	93,10%

Zakup usług obcych	8.295,02	8.295,00	100%
--------------------	----------	----------	------

Oprócz tego w rozdziale pozostałej działalności ujęto plan i wydatki na stypendia szkolne, która fundowane są z budżetu gminy za osiągnięcia w nauce dla dzieci szkolnych. Plan wynosił 11.000 zł a wydatki 4.040,00 (wykonanie 36,73 %). W wydatkach została zarejestrowana wypłata stypendiów ze stycznia 2012 r., która nastąpiła po zakończeniu pierwszego semestru z roku szkolnego.

14. Dział 851 Ochrona zdrowia

W I połowie 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 6,86 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 5.280,00 zł. Wydatki w tym dziale odznaczają się najniższym wykonaniem w całym budżecie.

Przyczyną takiego stanu rzeczy jest zmiana koncepcji ponoszenia wydatków w 2012 r. Większa część z nich ma być zrealizowana w formie dotacji celowych z budżetu na wykonanie zadań z zakresu profilaktyki antyalkoholowej. Z wartości planu 77.000 zł, aż 60.500 zł ma być wydane w formie dotacji. Przekazanie środków w taki sposób jest zaś czasochłonne. Wymaga przygotowania odpowiednich konkursów, wyboru wykonawców, podpisania umów. W procedurze tej zawarta jest terminowość, której nie można w żaden sposób pominąć.

Zwalczanie narkomanii

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 2.000,00 zł. Do 30.06.2012 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 XIII/116/2012 z dnia 27 lutego 2012 roku uchwaliła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2012 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 2012 r. opiewał na kwotę	- 75.000,00 zł
Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano w I półroczu	- 5.280,00 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.	Wynagrodzenie za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych
6.	Wynagrodzenie członków komisji

15. Dział 852 Pomoc Społeczna

Dz. 852 Opieka społeczna

Na planowane wydatki	2.517.384,00 zł
Wydatkowano	1.253.737,52 zł
Co stanowi	49,80 %

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

Koszty funkcjonowania GOPS

180.003,39 zł

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 027,87 zł
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	156.418,42 zł
odpisy na ZFŚS	4.922,69 zł
zakup materiałów biurowych i wyposażenia	1 386,16 zł
zakup usług (opłaty porto, zakup znaczków pocztowych, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny, itp)	10.531,74 zł
opłaty z tyt. usług telekomunikacji stacjonarnej	846,03 zł
podróże służbowe krajowe	1.301,04 zł
różne opłaty i składki	919,69 zł
szkolenia	1.150,00 zł
zakup energii	1.167,66 zł
zakup usług dostępu do sieci Internet	332,10 zł

Zasilki i pomoc w naturze

267.974,97 zł

w ramach których udzielono pomocy finansowej w postaci następujących świadczeń:

69 rodzin korzysta z zasiłków okresowych	79.720,56 zł
69 rodzin korzysta z zasiłków celowych, celowych specjalnych, na zakup leków, żywności, opału, opłacenia energii	19.181,37 zł
122 dzieci ze szkół i przedszkoli korzysta z bezpłatnych posiłków w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania	51.032,04 zł
86 rodzin skorzystało z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”	87.810,00 zł
13 osób pobierało zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa	30.231,00 zł
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.485,56 zł
dla 11 osób pobierających zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.485,156

„Świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny”

Na realizację powyższych zadań wydatkowano ogółem kwotę **725.806,20 zł**
łącznie z kosztami obsługi:

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego

6 mieszkańcom gminy pokryto częściowo koszty pobytu w DPS **53.211,68 zł**
Dobrzeń Wielki, Kluczbork i Łęczyca, Opole

Pomoc Państwa dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne

W ramach programu wpłacona miesięcznie dodatki w kwocie 100 **10.100,00 zł**
miesięcznie dla jednej osoby

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 7.155,72 zł.

16. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

Na planowane wydatki: **98.095,00**
Wydatkowano: **6.380,47**
Co stanowi: **6,50 %**

Program „ Aktywne Pokojanki”

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego

„ Aktywne Pokojanki” dla 10 mieszkańców gminy Pokój rozpoczęła się w miesiącu czerwcu 2012 r.

W ramach programu zostaną przeprowadzone warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników zostanie opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami.

Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

Koszt projektu ogółem: na 30.06.2012 r.	6.380,47
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	5.477,07
- zakup materiałów papierniczych	903,40

17. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W I połowie 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna Opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 63,90 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 477.720,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 305.276,18 zł

Struktura wydatków w I półroczu 2012 roku w tym dziale jest następująca:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł
Działalność świetlic szkolnych	370.000,00	263.314,65
Pomoc materialna dla uczniów	107.720,00	41.961,53

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	144.058,05	119.256,60 zł

W przypadku świetlic szkolnych (stołówek) poziom zaawansowania wydatków świadczy o nieprawidłowym planie. Wynosi on aż 71 %. W trakcie II półrocza z pewnością konieczna będzie korekta. Jednym ze źródeł przesunięcia może być zadanie pomocy materialnej dla uczniów – wkład własny gminy. Wykonanie tych wydatków wynosi tylko 38,95 % i może zrównoważyć niedobór w rozdziale 85401.

18. Dział 900 Gospodarka komunalna

W I półroczu 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 5,78 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.585.217,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 322.667,32 zł.

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W I półroczu 2012 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 2,96 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 4.941.296,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 146.285,57 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 IX/87/2011 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. Do dnia 30 czerwca 2012 r. do odprowadzenia ścieków dopłacono 144.736,76 zł. Dopłata przekazywana jest Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Zadania majątkowe

W tej części budżetu rejestrowane są operacje z jedną z największych w ostatnich latach inwestycji gminy tj. budowy kanalizacji. Na rok 2012 przypadło zakończenie zadania pod nazwą: Budowa kanalizacji sanitarnej przy ulicy Opolskiej, Winna Góra, Brzeska, Skośna, Podleśna, Kościelna - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich. Plan wydatków wynosi 4.751.296 zł. Na dzień 30 czerwca 2012 roku wykonano z tego jedynie 666,62. Plan obejmuje głównie zobowiązanie wobec wykonawcy prac. Faktura ma być wystawiona przez niego zaraz po odbiorze technicznym inwestycji. Miało to nastąpić początkiem lipca 2012 r. Zgodnie z umową faktura powinna być uregulowana do 31.12.2012 r. Taki stan rzeczy jest uzasadnieniem poziomu wykonania wydatków.

2. Gospodarka odpadami

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 12,62 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 9.720,94 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 9.720,94zł.

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 174,46 zł,
- ✓ zakup usług obcych 101,80 zł.
- ✓ zakup materiałów i wyposażenia 5.466,09

4. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki majątkowe

Wodne oazy pełne przyrodniczych okazów

Plan wydatków na to zadanie opiewa na 184.921 zł. Wydatki faktycznie jednak nie wystąpiły jeszcze. Wykonanie zadania zostało wstrzymane ze względu na spór dotyczący kwalifikowalności podatku VAT. Różnica interpretacyjna będzie rozstrzygnięta przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Opolu.

Zgodnie z planem zakres operacji obejmuje modernizację oczek wodnych w celu przystosowania ich do stworzenia miejsc siedliskowych, odtworzenia stanu środowiska w celu zapewnienia bioróżnorodności biologicznej, w tym zachowania i przywrócenia chronionych lub zagrożonych gatunków ryb, lub innych organizmów wodnych. Zaplanowane działanie ma na celu zachowanie różnorodności biologicznej i przywrócenie chronionych lub zagrożonych gatunków ryb lub innych organizmów wodnych. Realizacja zadania ma na celu w głównej mierze zapewnienie bytu i zwiększenie populacji tych gatunków. Zakłada się, że przy zapewnieniu optymalnych warunków bytowych pijawce lekarskiej, jej liczebność w fazie rozmnażania może sięgać od 1 do 300 jaj. Zważywszy na dwuletni okres życia pijawki w środowisku naturalnym gatunek ten ma szansę na zadomowienie się w oczkach wodnych. Zapewnienie korzystnych warunków, obecność małż, zapewnienie dogodnego siedliska wodnego oscyluje rozmnażanie małż już w pierwszym roku. Biorąc pod uwagę, zapewnienie naturalnego ekosystemu jak również potencjalne zagrożenia (obecność innych drapieżników), przewiduje się wzrost populacji zarówno małż jak i pijawek o około 20% w skali roku.

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 2012 roku przeznaczono na ten cel 74.281,88 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 86.363,58 zł. Ogółem wydatki w tej części budżetu wykazują bardzo duże zaawansowanie. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 310.000 zł, a na dzień 30.06.2012 r. wydano już 167.260,64 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 51,82 %. Wobec takiego stanu, należy na nowo ocenić wydatki na te cele i dokonać korekty planu.

Wydatki majątkowe

Dokumentacja techniczna dotycząca budowy oświetlenia drogowego przy ul. Piaskowej w Ładzy

Plan wynosi wydatków na dokumentację ustalono na poziomie 8.500 zł. Wydatki jednak nie zostały jeszcze wykonane. Opracowanie dokumentacji to długotrwały proces. Planuje się, że wydatki będą poniesione dopiero pod koniec 2012 r.

Dokumentacja techniczna dotycząca budowy oświetlenia drogowego przy ul. Namysłowskiej w Pokoju

Plan wynosi wydatków na dokumentację ustalono na poziomie 18.300 zł. Wydatki jednak nie zostały jeszcze wykonane. Opracowanie dokumentacji to długotrwały proces. Planuje się, że wydatki będą poniesione dopiero pod koniec 2012 r.

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 2012 są to obszary związane z:

- ✓ Gminnym Ośrodkiem Kultury,
- ✓ Gminną Biblioteką Publiczną,

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 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacji z budżetu gminy w kwocie - 82 000,00zł

Plan Dotacji został wykonany w wysokości 39,05 % planu. Zaangażowanie tego wydatku mocno odbiega od poziomu 50%. Harmonogram przekazywania dotacji przewiduje, że Gminny Ośrodek Kultury przez II i III kwartał będzie finansował się z innych źródeł.

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 2012 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 90.500,00 zł.

Plan Dotacji został wykonany w wysokości 50,28 % planu. Zaangażowanie tego wydatku jest zgodne z oczekiwanym poziomem 50%. Dotacja była przekazywana bibliotece zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem.

20. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W I połowie 2012 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 31,29 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi jedynie 49.353,20 zł.

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- **majątkowe** (plan 96.751,00 zł – wykonanie 135,00 zł)

- Budowa placu zabaw w Gminie Pokój

- **dotacje** (plan 46.000,00 – wykonanie 45.649 zł)

- **pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych** (plan 15.000,00 – wykonanie 3.569,20) 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.