

O B J A Ś N I E N I A
do wykonania budżetu Miasta i Gminy
Zdzieszowice za 2007r.

Dochody za 2007r. zostały wykonane w **110,8 %** w stosunku do planu. Decyzjami uprawnionych organów gminy dotyczących obniżenia górnych stawek podatków, udzielających ulg i zwolnień, odroczeń i umorzeń uszczuplono dochody budżetowe o 2.858.556 zł, w tym: skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 2.813.051 zł, natomiast skutki udzielonych przez Burmistrza odroczeń, umorzeń wynoszą 45.505 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2007r. wynoszą : **785.472 zł**, co stanowi **0,7 %** należnych dochodów budżetowych w 2007r. w tym :

1.w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe zaległości wynoszą : 18.187 zł.

2.w dochodach realizowanych przez tutejszy Urząd zaległości wynoszą : 767.285 zł. w tym :

- 1) zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych :359.942 zł
- 2)zaległości w odsetkach wynoszą : 69.012 zł

Największe zaległości występują :

1.w dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 18.901 zł, co stanowi 2,4 % zaległości ogółem.

W wieczystym użytkowaniu nieruchomości zaległości wynoszą : 639 zł. Są to zaległości dziesięciu osób, z czego :

- 1)w stosunku do jednej osoby toczono było postępowanie egzekucyjne w Sądzie Rejonowym w Kędzierzynie -Kozłu na kwotę 58 zł., które okazało się bezskuteczne,
- 2)kwota 259 zł stanowi zaległość 2 osób , które zmarły- w tej sprawie toczono jest postępowanie w sprawie stwierdzenia nabycia spadków,
- 3) na kwotę 13 zł wysłano wezwanie do zapłaty,
- 4) w bieżącym roku z tytułu zaległości wpłynęła kwota 29 zł,
- 5) pozostała kwota tj. 280 zł stanowi zaległość 3 osób , które wyjechały za granicę.

W dzierżawie gruntów zaległości wynoszą : 8.667 zł. Są to zaległości 8 osób . W stosunku do czterech osób toczono jest postępowanie egzekucyjne przed Sądem Rejonowym w Kędzierzynie-Kozłu oraz w Strzelcach Opolskich na łączną kwotę 8.254 zł. Kwota 206 zł stanowi zaległość 1 osoby do której wysłano wezwanie. W bieżącym roku na poczet zaległości wpłacona została kwota 207 zł.

W najmie lokali użytkowych zaległości wynoszą :2.499 zł. Jest to zaległość 3 osób, w stosunku do jednej osoby na kwotę 1.160 zł toczony jest postępowanie egzekucyjne przed Sądem Rejonowym w Kędzierzynie-Koźlu. Na dzień 25.02.2008r. z tytułu zaległości wpłynęła kwota 898 zł . Kwota 441 zł to zaległości jednej osoby do której zostało wysłane wezwanie do zapłaty.

Od w/w zadłużeń zaległości w odsetkach wynoszą : 7.096 zł.

2. w dz.750 – Administracja publiczna – 4.690 zł, co stanowi 0,6 % zaległości ogółem.

Powyższe zaległości występują w mandatach. Na kwotę 4.130 zł wystawiono tytuły wykonawcze do komornika z czego komornik na kwotę 3.930 zł zwrócił tytuły z powodu nieściągalności. Na pozostałą kwotę zaległości tj.560 zł zostaną wystawione tytuły wykonawcze.

3. w dz.756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – 398.007 zł, co stanowi 50,7 % zaległości ogółem .

1) w rozdz.75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaległości wynoszą : 18.163 zł, co stanowi 2,3 % zaległości ogółem.

Zaległości powyższe występują w podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej. Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy.

2) w rozdz.75615 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych , podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaległości wynoszą : 124.667 zł, co stanowi 15,9 % zaległości ogółem .

W podatku rolnym zaległości wynoszą : 20.873 zł. Kwota 6 zł została wpłacona. Kwota 195 zł to zaległość 1 spółki w upadłości. Pozostała kwota stanowi zaległość jednej spółki. Na całą kwotę zostały wysłane tytuły wykonawcze , które zostały przez komornika sądowego zwrócone w związku z niewypłacalnością spółki. W tej sprawie zostało wysłane zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej w Kędzierzynie- Koźlu o popełnieniu przestępstwa. 20.11.2003r.otryzymaliśmy pismo z Prokuratury informujące nas o umorzeniu postępowania przeciwko jednemu ze współników wobec braku ustawowych znamion czynu zabronionego. W związku z tym ponownie na całą kwotę zaległości wystawiono tytuły wykonawcze, które komornik zwrócił z adnotacją o niemożliwości przeprowadzenia postępowania egzekucyjnego z powodu zaprzestania działalności spółki.

W podatku od nieruchomości zaległości wynoszą : 83.138 zł, co stanowi 22,9 % zaległości ogółem. Do 22 lutego 2008r. została wpłacona kwota : 1.938 zł.

Na kwotę : 3.516 zł wystawiono tytuły wykonawcze. Zaległości 3 firm będących w stanie upadłości wynoszą : 77.007 zł. Kwota 74.383 zł została zgłoszona na listę wierzytelności . Na pozostałe zaległości tj.676 zł wysłano upomnienia.

W podatku od środków transportowych zaległości wynoszą 335 zł i zostały wpłacone w 2008r.

Od należności wyszczególnionych w/w rozdziale zaległości w odsetkach wynoszą : 20.321 zł

3) w rozdz.75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaległości wynoszą : 188.994 zł, co stanowi 24,1 % zaległości ogółem .

Największe zaległości występują :

a) w podatku leśnym, rolnym i w podatku od nieruchomości – 147.960 zł. w tym zaległości z łącznego zobowiązania pieniężnego wynoszą : 115.685 zł; w podatku rolnym: 1.080 zł; w podatku od nieruchomości : 31.195 zł

Do 22 lutego br. została wpłacona kwota : 11.300 zł. , wysłano wnioski o wpis na hipotekę na kwotę 72.900 zł., na kwotę 467 zł. wpłynęły podania o umorzenie oraz wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę : 48.353 zł.

Pozostałe zaległości tj. 5.769 zł są w trakcie wyjaśniania lub nie do ściągnięcia (np. ustalanie miejsca pobytu, zgon podatnika, podatnik przebywa za granicą.)

Na dzień 31 grudnia 2007r.zostały założone hipoteki na kwotę 9.171 zł.

b) w podatku od posiadania psa – 1.156 zł.

Do 22 lutego br. wpłacono kwotę 46 zł, na kwotę 1.046 zł wystawiono tytuły wykonawcze , z czego komornik zwrócił tytuły na kwotę 793 zł z powodu nieściągalności . Na kwotę 64 zł założono hipotekę.

c) w podatku od środków transportowych – 738 zł. Na całą zaległość zostały wystawione tytuły wykonawcze.

Od należności wyszczególnionych w/w rozdziale zaległości w odsetkach wynoszą : 39.116 zł.

4) w rozdz.75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t na podstawie ustaw zaległości wynoszą 66.183 zł .

Kwota 62.778 stanowi zaległość jednej osoby i dotyczy opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w stosunku do której toczy się postępowanie egzekucyjne. Pozostała kwota tj. 925 zł dotyczy opłaty za zajęcie pasa drogowego i została wpłacona w 2008r.

Od w/w zadłużeń zaległości w odsetkach wynoszą : 2.479 zł.

4. w dz.852 rozdz.85212 – opieka społeczna – świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaległości wynoszą 359.942 zł , co stanowi 45,8 % zaległości ogółem.

Są to zaległości z tytułu zaliczek alimentacyjnych.

Według wyjaśnień kierownika MGOPS na dzień sporządzenia sprawozdania MGOPS w Zdieszowicach posiada w ewidencji 90 dłużników alimentacyjnych. Dłużnicy, dla których tutejszy Ośrodek nie jest organem właściwym ze względu na miejsce zamieszkania i wobec których tutejszy Ośrodek nie jest władny do podjęcia jakichkolwiek działań, czy zastosowania narzędzi przewidzianych w ustawie z dnia 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej stanowi 34 przypadki, w tym:

1. dłużnicy przebywający za granicą : 9 przypadków
2. dłużnicy posiadający miejsce zamieszkania na terenie innej gminy : 25 przypadków.

W pozostałych 56 przypadkach, dla których gmina jest organem właściwym do prowadzenia postępowania egzekucyjnego podjęto następujące działania :

1. w 56 przypadkach wystąpiono do Komornika Sądowego o stan i przyczyny bezskutecznej egzekucji, w tym 6 przypadków miało miejsce w 2008r. Równolegle w 37 przypadkach na wniosek komornika przeprowadzono wywiady środowiskowe.

W wyniku podjętych działań ustalono, iż :

- w Zakładzie Karnym przebywa 14 dłużników, w tym pracujących u których egzekucja jest w części skuteczna – 2 dłużników,
- w 7 przypadkach egzekucja jest w części skuteczna.

Fakt, iż egzekucja jest w części skuteczna oznacza, że Komornik potrąca część wynagrodzenia dłużnika na rzecz zaległych alimentów dla wierzyciela.

- w przypadku 9 dłużników Komornik jest w trakcie ustalania ich aktualnego miejsca pobytu,
- w 3 przypadkach wysłano ponaglenie do Komornika w sprawie podania przyczyn bezskuteczności z zaznaczeniem , że w przypadku braku odpowiedzi, tutejszy Ośrodek poinformuje Sąd o przejawach opieszałości Komornika.
- w 23 przypadkach za przyczynę bezskuteczności Komornik podał brak zatrudnienia dłużników.

Tutejszy Ośrodek poprzez przeprowadzenie kolejnych wywiadów środowiskowych na bieżąco monitoruje sytuację dłużników, która w poszczególnych przypadkach wygląda następująco:

- w 5 przypadkach w związku z uchyleniem się dłużnika od przeprowadzenia wywiadu środowiskowego wystąpiono do Prokuratury Rejonowej z wnioskiem o ściganie dłużnika za przestępstwo i równocześnie w w/w przypadkach wystąpiono do Starostwa Powiatowego z wnioskiem o zatrzymanie dłużnikowi prawa jazdy,
- w 7 przypadkach, w związku z brakiem statusu dłużnika jako osoby bezrobotnej , tutejszy Ośrodek wezwał dłużnika do zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy jako osoba bezrobotna lub osoba poszukująca pracy,
- w 7 przypadkach wystąpiono do Powiatowego Urzędu Pracy z wnioskiem o aktywizację dłużnika,

- w 2 przypadkach, w związku z posiadaniem przez dłużnika statusu osoby bezrobotnej, tutejszy Ośrodek wystąpił do Powiatowego Urzędu Pracy o skierowanie dłużnika do prac organizowanych na zasadach robót publicznych,
- w 2 przypadkach tutejszy Ośrodek w trakcie przeprowadzonego wywiadu środowiskowego ustalił, iż dłużnik posiada dochód. O tym fakcie Ośrodek powiadomił Komornika z prośbą o zajęcie w/w wynagrodzenia.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej informuje, iż stanowisko zajmujące się realizacją zaliczek alimentacyjnych było dotąd niestabilne. Duże ruchy kadrowe w tak krótkim okresie czasu na w/w stanowisku powodowały mniej dokładne prowadzenie spraw związanych z prowadzeniem zaliczki alimentacyjnej jak również mało precyzyjne ściganie dłużników. Obecnie wszelkie działania są prowadzone na bieżąco i wnikliwie. Zostaną poczynione wszelkie starania aby podnieść w jak największym stopniu skuteczność egzekucji.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach jest zróżnicowane.

Najniższe wykonanie jest :

1.w dz.700 rozdz.70005:

1) § 0470 – wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 84,2%
Powyższe wykonanie spowodowane jest tym, iż więcej osób niż planowano przekształciło prawo użytkowania wieczystego w prawo własności gruntu.

2) § 0750 – dochody z dzierżawy gruntów – 82,3%

Na powyższe wykonanie mają wpływ występujące w tym paragrafie zaległości.

3) § 0770 – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – 29,4%

Planowanego dochodu nie osiągnięto, ponieważ pomimo ogłoszenia przetargu na sprzedaż nieruchomości składającej się z dz.90/7 i 90/8 w Zdieszowicach pod budownictwo wielorodzinne oraz przetargu na zbycie nieruchomości nr 855/5 w Rozwadzy pod zabudowę przemysłowo-usługową do przetargów nie zgłosiły się żadne podmioty, które by były zainteresowane nabyciem tych nieruchomości.

2.w dz.756 rozdz.75615 § 0340 – podatek od środków transportowych – 87,7 %

Powodem takiego wykonania jest to, iż jedna z firm transportowych zmieniła swoją siedzibę i przerejestrowała swoje samochody w trakcie roku 2007 do innej gminy.

3.w dz.801 rozdz.80101 § 2030 – dotacje na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy – 56,9 %

Dokonano zwrotu środków otrzymanych na sfinansowanie wprowadzenia w 2007r. nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach ponieważ plan został zawyżony. Z wyjaśnień otrzymanych z Biura Administracyjno-Ekonomicznego Oświaty wynika, iż kwota dotacji przekazana na konto gminy wynikała z planowanej w gminie liczby godzin języka angielskiego w klasach I oraz przyjętej przez MENiS stawki za godzinę lekcyjną (43 zł).Zwrot nastąpił z tytułu różnic w stawce za godzinę spowodowaną osobistym stopniem zaszeregowania nauczycieli.

4.w dz.852 rozdz.85213 § 2010 – dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne – 79,9%

Powyższe wykonanie spowodowane jest zawyżeniem planu . Plan powinien ulec zmniejszeniu. Opolski Urząd Wojewódzki był o tym fakcie kilkakrotnie informowany na piśmie. Urząd Wojewódzki w miesiącu listopadzie dokonał blokady środków na kwotę 2.500 zł.

5.w dz.854 rozdz.85415 § 2030 – dotacja na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy – 68,1 %

Dokonano zwrotu środków otrzymanych na zakup podręczników dla dzieci rozpoczynających roczne przygotowanie przedszkolne lub naukę w kl.I i III szkół podstawowych oraz dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum . Przyznane środki dla PG na dofinansowanie zakupu jednolitego stroju w wysokości 6.640 zł wykorzystano w kwocie 1.500zł, co stanowi 22,6% . Takie wykorzystanie środków było związane z mniejszą ilością osób, które kwalifikowały się do dofinansowania.

Wydatki zostały zrealizowane w **93,9 %** w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 96,4 % natomiast wydatki inwestycyjne w 88,6 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane. Najniższe wykonanie występuje w :

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 62,9 %

Przyczyny takiego wykonania są następujące :

Nie wykorzystano środków przeznaczonych na wykonanie kanalizacji sanitarnej wsi Januszkowice, Krępna, Rozwadza, Oleszka i Jasiona . Do realizacji tych zadań została utworzona Spółka z.o.o „Wodociągi i kanalizacja”.

W 2008r. z własnych środków nastąpi rozpoczęcie realizacji kanalizacji wsi Jasiona i Oleszka . Zostanie opracowane Studium Wykonalności dla całego projektu, które umożliwi złożenie wniosku o środki z Funduszu Spójności w terminie do 30 czerwca 2008r. W trakcie realizacji jest jeszcze wykonanie dokumentacji technicznej kanalizacji sanitarnej wsi Januszkowice. Termin wykonania upłynął 31.05.2006r. Za nieterminowe wykonanie naliczone zostaną zgodnie z umową odsetki.

Trwa aktualizacja dokumentacji na zadanie wykonania kanalizacji sanitarnej wsi Rozwadza ze względu na upływanie terminu pozwolenia na budowę. Termin wykonania upłynął 20.12.2005r. Za nieterminowe wykonanie naliczone zostaną zgodnie z umową odsetki.

Z powodu braku potrzeb nie wydatkowano wszystkich środków zaplanowanych na obserwację psów i kotów podejrzanych o wściekliznę.

dz.600 – Transport i łączność – 92,1 %.

Wszystkie zadania w dziale transport zostały wykonane. Oszczędności powstały w wyniku przeprowadzonych przetargów.

dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 70,7%.

Wydatki bieżące wykonano w 79,4 %.

Najniżej tj. w 46 % został wykonany § 4300, ponieważ Strony na gruncie których znajduje się droga w Januszkowicach nie złożyły wniosków, w których wyrażają zgodę na wydzielenie przez geodetów gruntu z ich nieruchomości zajętego na pas drogowy. W związku z tym Urząd nie miał możliwości zlecenia wniosków o podział gruntów jak również zlecenia oszacowania wartości gruntów rzeczoznawcy do wypłaty odszkodowań rolnikom. Dotyczy to realizacji skargi mieszkańców Januszkowic na budowę drogi transportu rolnego.

W pozostałych paragrafach niższe wykonanie spowodowane jest brakiem potrzeb.

Wydatki majątkowe wykonano w 70,1 %.

Nie wydatkowano środków na wykonanie dokumentacji projektowej na „przygotowanie terenu pod budownictwo jednorodzinne w Żyrowej”. Termin wykonania upłynął 31.07.2007r. Za nieterminowe wykonanie naliczone zostaną zgodnie z umową odsetki.

Niższe wykonanie jest też na zadaniu „modernizacja pomieszczeń MGBP”. Realizacja zadania przebiega zgodnie z podpisaną umową, termin zakończenia wykonania zadania ustalono na dzień 30.06.2008r.

Środki na zakupy gruntów i lokali zostały wykorzystane w 53,8 %. Jednym z powodów takiego wykonania jest to, iż gmina nie dokonała zakupu gruntów pod budownictwo mieszkaniowe na osiedlu Kaczorownia (za ul. Pionierów) ponieważ Agencja Nieruchomości Rolnych odwołała przetarg na zbycie tych nieruchomości. Następnym powodem takiego wykonania jest zawyżenie planu.

W pozostałych przypadkach na powyższe wykonanie mają oszczędności powstałe wyniku przeprowadzonych przetargów.

dz.710 – Działalność usługowa – 38,9 %

Nie wydatkowano środków przeznaczonych w budżecie na dokonywanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Zdieszowice. Procedura uchwalenia aktualizacji studium oraz uchwał podjętych w sprawie zmian w planie zakończyła się dopiero w połowie grudnia 2007r.

Zadanie będzie realizowane w 2008r.

dz.750 – Administracja publiczna – 94,6%.

Realizacja zadań w\w dziale przebiegała zgodnie z planem oraz zgłaszanymi potrzebami.

Środki na działalność Rady Miejskiej wykorzystane zostały w 79,3 %.

Urząd nie ma wpływu na wysokość wykorzystania środków przeznaczonych na działalność Rady Miejskiej.

W Urzędzie Miejskim wydatki bieżące wykonano w 96,2 %, natomiast wydatki majątkowe w 96,1 %.

Pomimo tak dobrej realizacji nie wykorzystano wszystkich środków na płace i pochodne do płac z powodu braku zatrudnienia audytora wewnętrznego, którego zatrudnienie z dniem 1 sierpnia 2007r. wynikało z art.49 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r o finansach publicznych. Mimo przeprowadzenia kilkakrotnych naborów nie udało się pozyskać osoby na wolne stanowisko. Także pracownik Urzędu zadeklarował przejście w 2007r. na wcześniejszą emeryturę co wymagało zabezpieczenia środków na wypłatę odprawy emerytalnej W związku z tym, iż pracownik nie przeszedł na emeryturę pozostały środki zaplanowane na odprawę. Nie wszystkie zobowiązania za m-c grudzień zostały zapłacone gdyż faktury wpłynęły dopiero w styczniu 2008r. Zostały one zaksięgowane na zobowiązania. Środki finansowe przeznaczone na funkcjonowanie w Urzędzie Miejskiego wydatkowane były w sposób efektywny, celowy, racjonalny i oszczędny a pozostałe w poszczególnych paragrafach środki to właśnie wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej środkami publicznymi.

W pozostałych rozdziałach, paragrafach brak wykonania lub niższe wykonanie spowodowane jest prowadzeniem oszczędnej gospodarki finansowej lub brakiem potrzeb (np.wydatki pełnomocnika do spraw „Równego Statusu Kobiet i Mężczyzn”, umowy partnerskie, podróże służbowe zagraniczne)

dz.751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli – 93,4 %

dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 97,3 %

dz.756 – dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek oraz wydatki związane z poborem - 81,3 %

Realizacja zadań w/w działach przebiegała prawidłowo. Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (np. monitoring miasta)

dz.801 – Oświata i wychowanie – 97,4 %

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane. Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej, braku potrzeb oraz przeprowadzania przetargów. Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-E O w Zdieszowicach.

dz.851 – Ochrona zdrowia – 93,7 %

Realizacja zadań w/w dziale przebiegała zgodnie z planem wydatków . Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania w rozdziale 85153 i 85154 stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Nie wykorzystano wszystkich środków przeznaczonych na zapłatę za szczepienia przeciwko meningokokom. Głównym powodem takiej sytuacji było to, iż część rodziców zrezygnowała ze szczepienia swoich dzieci , natomiast część dzieci ze

względów zdrowotnych nie mogła być zaszczepiona. W związku z tym aby wykorzystać zakupione szczepionki okres szczepień wydłużono do 30 marca 2008r. oraz poszerzono grono osób, które będą mogły się zaszczepić.

Nie wykorzystano też środków przeznaczonych na zadania zlecone tj. na zakup świadczeń zdrowotnych z powodu braku potrzeb na takie usługi.

W budżecie gminy były przewidziane środki w wysokości 5.000 zł na działania na rzecz zwiększenia świadomości prozdrowotnej wśród mieszkańców gminy poprzez organizowanie spotkań tematycznych i imprez sportowych. Środki te nie zostały wykorzystane. W miesiącu październiku został ogłoszony konkurs ofert na realizację tego zadania. W związku z tym, iż nie wpłynęła żadna oferta konkursu nie rozstrzygnięto.

dz. 852 – Pomoc Społeczna – 43,8 %

Realizacja zadań w/w dziale przebiegała prawidłowo. Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz braku potrzeb.

Środki na zadania zlecone w rozdz.85213 zostały wykorzystane tylko w 79,9 %. Powyższe wykonanie spowodowane jest zawyżeniem planu. Plan powinien ulec zmniejszeniu. Opolski Urząd Wojewódzki był o tym fakcie kilkakrotnie informowany na piśmie. Urząd Wojewódzki w miesiącu listopadzie dokonał blokady środków na kwotę 2.500 zł.

W 87,3 % zostały wykorzystane środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Powód takiego wykonania to efekty działań pracownika. Znajomość środowiska pozwala na dogłębne analizowanie konkretnych, a niejednokrotnie wątpliwych przypadków. Składane przez wnioskodawców deklaracje nie posiadają czasami odniesienia do stanu faktycznego np. ukrywane dochody zdobyte z prac dorywczych i prac podejmowanych za granicą, świadczeń rodzinnych, alimentów. Również stan majątkowy nierzadko jest niezgodny ze stanem faktycznym. Podane przykłady doprowadziły do odmowy jak też obniżenia kwot przyznanych dodatków mieszkaniowych.

w dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 97,7 %

Wydatki na bieżące utrzymanie Żłobka wykonane zostały w 96,9 % natomiast wydatki inwestycyjne 99,9 %. Środki przewidziane na działania na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w ramach świetlic środowiskowych poprzez: organizację czasu wolnego, dożywianie, wyjazdy wakacyjne, organizację działań profilaktycznych; na rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych oraz świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym zostały wykorzystane w 100% i zgodnie z podpisanymi umowami.

Powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej.

dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 92,2 %

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane. Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej i braku potrzeb. Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie

„Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-EO w Zdzeszowicach”.

Nie wykorzystano środków otrzymanych na dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum. Przyznane środki dla PG na dofinansowanie zakupu jednolitego stroju w wysokości 6.640 zł wykorzystano w kwocie 1.500zł co stanowi 22,6%. Takie wykorzystanie środków było związane z mniejszą ilością osób, które kwalifikowały się do dofinansowania.

dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 92,2 %

Wydatki bieżące w/w dziale zostały wykorzystane w 85,1%. natomiast wydatki majątkowe w 95,7%.

Wszystkie zadania zaplanowane w budżecie zostały wykonane za wyjątkiem 2 zadań tj.

- uiszczenia opłaty przyłączeniowej za modernizację zasilania w energię elektryczną Rodzinnego Ogrodu Działkowego „Górnik” w Januszkowicach. Powodem było nie uzyskanie decyzji warunków przyłącza energetycznego przez Ogrody Działkowe,
- projekt zagospodarowania działki z odstojnikiem kanalizacji burzowej w Oleszce do celów rekreacyjnych. Została podpisana umowa w 2006r., termin wykonania minął 31 lipca 2006r. Za nieterminowe wykonanie naliczone zostaną zgodnie z umową odsetki. Środki finansowe wydatkowane były w sposób efektywny, celowy, racjonalny i oszczędny a pozostałe w poszczególnych rozdziałach i paragrafach niewykorzystane środki to właśnie wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej środkami publicznymi.

Powstałe oszczędności to efekt:

- przeprowadzonych przetargów
- modernizacji punktów świetlnych w gminie na energooszczędne. Pomimo wzrostu cen energii oraz zwiększenia punktów świetlnych poniesione wydatki uległy zmniejszeniu w stosunku do wydatków z 2006r.
- braku potrzeb (np. nadzory i ogłoszenia w prasie , utrzymanie szaletu, fontanny, wywóz oraz unieszkodliwienie padłych zwierząt)

Przekazywanie dotacji przedmiotowych i celowych dla ZGKiM następowało sukcesywnie na podstawie przedstawianych przez zakład rozliczeń .

dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 99,9 %

dz.926 – Kultura fizyczna i sport – 95,4%

Przekazywanie dotacji podmiotowych dla MGOKSiR oraz MGBP następowało w miarę zgłaszanych potrzeb.

Środki przeznaczone na współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie : organizowania zawodów sportowych o zasięgu gminnym i ponadgminnym w celu wspomagania idei współzawodnictwa sportowego dzieci , młodzieży i dorosłych były przekazywane zgodnie z podpisanymi umowami.

Nie zapłacono firmie wykonującej nawierzchnie boiska przy blokach 4,5,7,8 wraz z piłkołapem od strony bloków 7,8,9 kwoty 42.101 zł z powodu nieukończenia zadania w ustalonym terminie tj. 30.11.2007r. Końcowy odbiór robót nastąpił 29 lutego 2008r.

Za nieterminowe wykonanie naliczone zostaną zgodnie z umową odsetki.

W pozostałych pozycjach niższe wykonanie jest efektem przeprowadzania przetargów.

W wyniku w/w działań i tak zrealizowanego budżetu wynik budżetowy gminy Zdzeszowice za 2007r. zamknął się deficytem budżetowym w wysokości -8.205.004,33 zł, który został pokryty z przychodów składających się z nadwyżki z lat ubiegłych.

Stan zobowiązań wymagalnych gminy wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudzień 2007r. wynosi : 17.838,79 zł. w tym:

1. Urząd Miejski – 17.353,82 zł

Na powyższe zobowiązania składają się następujące kwoty:

1) 446 zł – faktury dostarczone do księgowości po terminie płatności za : szkolenie, opłata za program dodatki mieszkaniowe i czasopisma.

Urząd nie zapłacił z tego tytułu żadnych odsetek.

2) 9.044,23 zł – nadpłaty w podatkach realizowanych przez UM

3) 7.863,59 zł – nadpłaty w podatkach realizowanych przez US.

2. Przedszkole Publiczne Nr 3 – 91,50 zł – faktura za Internet dostarczona po terminie płatności

3. Publiczne Gimnazjum – 384,47 zł - to zobowiązanie wobec pracownika – rozliczenie delegacji.)

4. Biuro Administracyjno-Ekonomiczne Oświaty – 9 zł - faktura za prenumeratę czasopisma, która wpłynęła po terminie płatności.

Stan należności gminy ogółem na 31 grudzień 2007r. wynosi 968.278,20 zł, w tym:

1) Urząd Miejski – 372.040,32 zł – dotyczą należności z podatków wraz z US, nadpłata za energię elektryczną po przedłożonym rozliczeniu przez ZE, mylnie przelana opłata produktowa – wpłata przelana została na konto GFOŚ zamiast na budżet.

2) ZGKiM – 234.293,67 zł – z tytułu dostaw i usług.

3) Publiczne Przedszkole Nr 6 – 268,40 zł – mylnie przelana kwota za konserwację dźwigów

4) Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 – 89 zł – nadpłata w podatku dochodowym od osób fizycznych

5) Publiczna Szkoła Podstawowa Januszkowice – 475 zł – nadpłata w podatku dochodowym od osób fizycznych

6) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 361.111,81 zł w tym: zaliczki alimentacyjne – 359.941,81 zł i należności z tytułu niesłusznie pobranych świadczeń – 1.170 zł

Rady Sołeckie oraz Samorzady Mieszkańców w 2007r. środki wykorzystały w 97,9 % w stosunku do planu. Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Podstawowe relacje liczbowe z wykonania budżetu zestawiono w poniższej tabeli :

| lp. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|------------|--------------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Dochody ogółem | 38.373.876,00 | 42.534.123,42 | 110,8 |
| 2 | Przychody | 15.679.763,00 | 15.679.762,95 | 100 |
| 3 | Wydatki ogółem | 54.053.639,00 | 50.739.127,75 | 93,9 |
| 4. | Wynik budżetowy za 2007r. | -- (1+2-3) | -8.205.004,33 (1-3) | |
| 5. | Skumulowana nadwyżka na 31.12.2007r. | -- | 15 679 762,95 | |
| 6. | Wynik | -- | 7.474.758,62 (4+5) | |

Do sprawozdania opisowego za 2007 r. dołączam sprawozdanie :

- 1.o przebiegu wykonania budżetu : Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej, Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji, Miejsko-Gminnego Ośrodka Profilaktyki i Wspierania Rodziny , jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-EO oraz Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.
- 2.z wykorzystania Środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
- 3.z wykorzystania środków finansowych przeznaczonych dla rad sołeckich i samorządów mieszkańców
4. z udzielonych w 2007r. zamówień publicznych

Zdzieszowice, dnia 17 marca 2008r.

Opracowała :
Zdzisława Krukowska

BURMISTRZ

Dieter Przewdzing