

OBJAŚNIENIA **do wykonania budżetu Miasta i Gminy** **Zdzieszowice za 2013r.**

Dochody za 2013r. zostały wykonane w **99,42 %** w stosunku do planu, w tym dochody bieżące zostały wykonane w 101,73 % natomiast dochody majątkowe w 42,23 %.

Decyzjami uprawnionych organów gminy dotyczących obniżenia górnych stawek podatków, udzielających ulg i zwolnień, odroczeń i umorzeń uszczuplono dochody budżetowe o 2.866.456,39 zł, w tym: skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 2.830.773,02 zł, natomiast skutki udzielonych przez Burmistrza umorzeń wynoszą 35.683,37 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2013r. wynoszą : **2.322.577,09** , co stanowi **5,13 %** należnych dochodów budżetowych w 2013 r. w tym :

1.w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe zaległości wynoszą : 28.230,19 zł.

2.w dochodach realizowanych przez tutejszy Urząd zaległości wynoszą : 2.294.346,90 zł. w tym :

1) zaległości z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego : 1.129.881,57 zł

2)zaległości w odsetkach wynoszą : 139.123,38 zł

Największe zaległości występują :

1.w dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 33.323,54 zł, co stanowi 1,44 % zaległości ogółem.

Kwota 23.933,10 zł stanowi zaległość firmy projektowej z Opolu, która realizowała zadania: „wykonanie dokumentacji technicznej kanalizacji sanitarnej wsi Januszkowice na podstawie posiadanej koncepcji”.

Egzekucję w tej sprawie prowadzi Komornik Skarbowy w Opolu , od 2011r. nie wpłynęła żadna kwota tytułem zaległości. Na kolejne zapytanie o stan realizacji postępowania egzekucyjnego Naczelnik I Urzędu Skarbowego w Opolu poinformował tut. Urząd, iż „ w toku postępowania egzekucyjnego podejmował próby zajęć rachunków bankowych oraz innych wierzytelności, które okazały się nieskuteczne. Poborca skarbowy dokonuje regularnych pobrań należności u zobowiązanego, jednakże uzyskiwane kwoty przekazywane są na zaległości uprzywilejowane. Ponadto zobowiązany nie zawarł żadnych czynności cywilnoprawnych mogących świadczyć o posiadanym majątku. Tytuł wykonawczy zostanie ponownie przydzielony do służby poborcy skarbowego w celu ustalenia stanu faktycznego i podjęcia próby przeprowadzenia egzekucji z innych składników majątkowych zobowiązanego”. Na ostatnie zapytanie z miesiąca marca br. o prowadzoną egzekucję u dłużnika, Naczelnik I Urzędu Skarbowego w Opolu poinformował telefonicznie tutejszy Urząd, iż sytuacja dłużnika jest bardzo trudna i są przesłanki do umorzenia postępowania egzekucyjnego, czekamy na pismo w tej sprawie.

Od zadłużenia w/w dziale zaległość w odsetkach wynosi : 9.353,24 zł.

2.w dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 508.879,86 zł, co stanowi 21,91 % zaległości ogółem.

1)W wieczystym użytkowaniu nieruchomości zaległości wynoszą : 2.724,70 zł. Są to zaległości 35 osób, na kwotę 1.061,01 zł wysłano 12 wezwań do zapłaty, cała kwota została uregulowana, pozostała kwota zaległości tj. 1.663,69 zł jest w trakcie wyjaśniania (zgon, ustalanie aktualnego miejsca pobytu, pobyt za granicą).

2)W dzierżawie gruntów zaległości wynoszą : 10.893,70 zł. Są to zaległości 9 osób. Na kwotę 1.411,34 zł wydano sądowe nakazy zapłaty , na kwotę 1.228,54 zł zostały do dłużników wysłane wezwania do zapłaty, z tego do dnia 28.02.2013r.wpłacono kwotę 233,17 zł. Na kwotę 8.253,82 zł egzekucja okazała się bezskuteczna i stanowi zaległość 4 osób. Postępowanie egzekucyjne zostało umorzone.

3)W najmie lokali zaległości wynoszą : 372.038,28 zł, w tym:

a)w najmie lokali użytkowych zaległości wynoszą : 40.844,92 zł i dotyczą 11 osób. Na kwotę 22.694,58 zł egzekucja bezskuteczna, postępowanie zostało umorzone (w tym zaległości po ZGKiM – 21.534,47 zł). Na kwotę 18.150,34 zł wysłano wezwania do zapłaty, do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 17.507,70 zł.

b)w najmie lokali komunalnych zaległości wynoszą : 92.914,51 zł, na kwotę 29.505,21 zł przekazano niezbędne dokumenty Radcy Prawnemu celem egzekucji należności poprzez wystąpienie na drogę postępowania sądowego. Do dnia 31.12.2013r. otrzymaliśmy z sądu nakazy zapłaty na kwotę 6.732,84 zł. Wstrzymano się od wystąpienia do sądu o nadanie klauzuli wykonalności ponieważ prowadzone poprzednie postępowania egzekucyjne przez komornika okazały się bezskuteczne.

Na kwotę 25.513,04 zł prowadzone jest postępowanie egzekucyjne przez komornika, na kwotę 17.757,03 zł wysłano wezwania do zapłaty, na kwotę 20.139,23 zł postępowanie egzekucyjne umorzono z powodu bezskutecznej egzekucji. Do 28.02.2014r. została wpłacona kwota 2.101,72 zł

c)w najmie lokali socjalnych zaległości wynoszą 229.848,28 zł. W 2013r. na kwotę 38.698,38 zł przekazano niezbędne dokumenty Radcy Prawnemu celem egzekucji należności poprzez wystąpienie na drogę postępowania sądowego. Do dnia 31.12.2013r. z sądu otrzymaliśmy 17 nakazów zapłaty na kwotę 35.737,69 zł. W stosunku do 8 nakazów zapłaty wystąpiono do sądu o nadanie klauzuli wykonalności na kwotę 13.901,73 zł. Do pozostałych nakazów wstrzymano się od wystąpienia do sądu o nadanie klauzuli wykonalności ponieważ prowadzone poprzednie postępowania egzekucyjne przez komornika okazały się bezskuteczne.

Na kwotę 44.147,75 zł egzekucja bezskuteczna, postępowanie zostało umorzone, na kwotę 78.992,57 zł prowadzone jest postępowanie egzekucyjne przez komornika. Na kwotę 46.303,06 zł wysłano wezwania do zapłaty, do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 2.915,83 zł. Pozostałe zaległości na kwotę 21.706,52 zł dotyczą osób zmarłych, Radcy Prawnemu przekazano akta , który ma wystosować pisma do sądu celem ustalenia spadkobierców, do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 3.163,42 zł.

d)w najmie lokali we wspólnotach mieszkaniowych zaległości wynoszą 8.430, 57 zł. Na kwotę 4.292,91 zł wysłano wezwania do zapłaty, na kwotę 4.137,66 zł prowadzone jest

przez Komornika postępowanie egzekucyjne - dłużnik wobec Komornika zadeklarował się do dokonywania dobrowolnych wpłat, które komornik przekazuje na konto Urzędu. Do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 1.428,95 zł.

4) sprzedaż mienia komunalnego na raty zaległość wynosi 2.315,94 zł. Cała kwota jest zabezpieczona hipoteką i stanowi zaległość 2 osób zmarłych :

a) zaległość na kwotę 1.677,24 zł zobowiązała się uregulować w najbliższym czasie córka zmarłej, która korzysta z nieruchomości. Jest to ostatnia rata, płatność wymagana na 1.12.203r. Koszty postępowania w celu ustalenia spadkobierców przewyższą kwotę zadłużenia.

b) zaległość w wysokości 638,70 zł – współwłaściciel ze względu na niskie dochody spłacił tylko część raty (jest to ostatnia rata, termin płatności upłynął 1.11.2013r.), zobowiązał się, iż w najbliższym czasie ureguluje zobowiązanie.

Od w/w zadłużeń zaległości w odsetkach wynoszą : 120.907,24 zł., w tym kwotę: 1.666,28 zł stanowią odsetki od niezapłaconego w terminie odszkodowania przez Zarząd Dróg Wojewódzkich w Opolu. Wojewoda Opolski ustalił na rzecz Gminy Zdzeszowice za nabytą z mocy prawa na rzecz Województwa Opolskiego nieruchomość w Rozwadzy na realizację inwestycji drogowej. W odpowiedzi na wezwanie do zapłaty odsetek z tytułu nieterminowej wpłaty w/w odszkodowania czytamy, iż ZDW nie zgadza się z naliczonymi odsetkami. Sprawę skierowano do Radcy Prawnego.

3. w dz.750 – Administracja publiczna – 33.639,13 zł, co stanowi ok.1,45 % zaległości ogółem.

1) Kwota 29.902,13 zł dotyczy zaległości w mandatach. Na kwotę 4.232,10 zł wystawiono tytuły wykonawcze, kwota 1.990 zł została wpłacona w 2014r. Na kwotę 11.147,93 zł nastąpił zwrot tytułów wykonawczych z powodu bezskutecznej egzekucji. Na kwotę 12.532,10 zł zostaną wystawione tytuły wykonawcze.

2) Pozostała kwota zaległości tj. 3.737 zł dotyczy:

a) zwrotu kosztów procesu w wysokości 2.417 zł zgodnie z wyrokiem Sądu Rejonowego w K-Koźlu, obecnie sprawa jest analizowana przez radcę prawnego.

b) zwrotu kosztów zastępstwa procesowego w wysokości 600 zł zgodnie z wyrokiem Sądu Rejonowego w K-Koźlu. Wystąpiono do Sądu o wydanie odpisu orzeczenia ze stwierdzeniem wykonalności, następnie zostanie wszczęta egzekucja.

c) zwrotu kosztów związanych z dowozem psa do schroniska w wysokości 720 zł, właściciel psa 12.02.2014r. odmówił zapłaty prosząc o przesłanie kalkulacji kosztów. Sprawę przekazano Radcy Prawnemu, który polecił poinformować szczegółowo dłużnika o kosztach oraz załączyć wezwanie do zapłaty.

4. w dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 21.242,03 zł, co stanowi 0,92 % zaległości ogółem.

Powyższa zaległość stanowi zaległość jednej firmy z tytułu zwłoki za usunięcie usterek zawartych w protokole odbioru zadania inwestycyjnego o nazwie „modernizacja systemu monitoringu”. Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Katowicach postanowieniem z dnia 27.04.2010r. umorzył wszczęte postępowanie egzekucyjne wobec bezskutecznej egzekucji. W dniu 28.07.2010r. dokonano przelewu z sum depozytowych kwoty 7.713 zł – zabezpieczenie z tytułu gwarancji, jako częściową kompensatę niezrealizowanego roszczenia wynikającego z wyroku. Powyższa sprawa jest rozpatrywana przez Radcę Prawnego pod względem zasadności dalszego roszczenia.

5.w dz.756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – 560.855,08 zł, co stanowi 24,15 % zaległości ogółem .

1)w rozdz.75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaległości wynoszą : 20.458,34 zł, co stanowi 0,88 % 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 : 119.382,10 zł, co stanowi 5,14 % zaległości ogółem .

Zaległość dotyczy podatku od nieruchomości w kwocie 117.967,19 zł oraz podatku rolnym w kwocie 1.413,19 zł :

a)na zaległość w podatku rolnym zostały wystawione tytuły wykonawcze, na dzień 28.02.2014r. została wyegzekwowana kwota 1.121 zł.

b)na zaległość w podatku od nieruchomości na kwotę 6.525,29 zł wystawiono tytuły wykonawcze, na kwotę 6.354,29 zł egzekucja okazała się bezskuteczna (2 firmy nie prowadzą działalności, zwrot tytułów wykonawczych przez komornika), na kwotę 9.165 zł wysłano upomnienie , w 2014r. wpłacono 7.730,71 zł. Kwota 81.823,90 zł została zabezpieczona poprzez ustanowienie hipoteki. Na kwotę 6.360 zł zostanie złożona korekta deklaracji. Pozostała kwota zaległości w wysokości 8 zł dotyczy niedopłat.

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 : 408.896,75 zł, co stanowi 17,61 % zaległości ogółem .

Największe zaległości występują :

a) w podatku leśnym, rolnym i w podatku od nieruchomości – 396.410,90 zł. w tym zaległości w podatku od nieruchomości wynoszą : 389.844,92 zł; w podatku rolnym: 6.459,46 zł; w podatku leśnym : 106,52 zł; .

W 2014r.została wpłacona na poczet zaległości kwota : 10.523,68 zł. ,na kwotę 102.743,03 zł wystawiono tytuły wykonawcze , z czego komornik z powodu bezskutecznej egzekucji dokonał zwrotu tytułów na kwotę 7.968,28 zł. Na kwotę 17.595 zł egzekucja zaległości została zawieszona z powodu odwołania się do SKO . Na kwotę 9.533,67 zł zostały wysłane upomnienia, na kwotę 13.051 zł zostały złożone podania o umorzenie . Na zaległości w wysokości 232.355,01 zł zostały ustanowione hipoteki. Pozostałe zaległości tj. 10.609,51 zł są w trakcie wyjaśniania lub nie do ściągnięcia (np. ustalanie miejsca pobytu, zgon podatnika, podatnik przebywa za granicą, zaległości powstałe w wyniku niedopłaty.)

b) w podatku od środków transportowych zaległości wynoszą 4.475,50 zł. Na całą kwotę zaległości wystawiono tytuły wykonawcze, z czego na kwotę 481 zł tytuły zostały zwrócone z powodu bezskutecznej egzekucji. Kwota 1.874,50 zł została wpłacona.

c) zaległości z podatków zniesionych oraz należności zahipotekowane (§ 0560) – wynoszą : 238,50 zł. (dotyczy podatku od posiadania psa.)

Na kwotę 175 wystawiono tytuły wykonawcze , które komornik zwrócił z powodu bezskutecznej egzekucji . Zaległość na kwotę 63,50 zł przeniesiono do ewidencji zaległości zabezpieczonych hipotecznie.

d) zaległości w podatkach realizowanych przez Urząd Skarbowy wynoszą 7.771,85 zł i dotyczą zaległości w podatku od spadków i darowizn i w podatku od czynności cywilnoprawnych.

4) rozdz.75618 § 0490 – zaległość wynosi 12.116,31 zł i dotyczy opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 919,51 zł. Na zaległości nie wysłano upomnień, ponieważ został wysłany wniosek o wydanie interpretacji indywidualnej do Izby Skarbowej w Łodzi z zapytaniem: „czy odzyskiwanie przez gminę kosztów poniesionej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi określone de facto w umowie cywilnoprawnej, po ustalonym terminie płatności, winno odbywać się na zasadzie naliczania od zaległości odsetek podatkowych czy ustawowych, a co za tym idzie zastosowanie właściwego trybu egzekucji: administracyjnej lub sądowej. Na dzień sporządzania w/w objaśnień brak odpowiedzi.

6. w dz.801 – Oświata i wychowanie - zaległości wynoszą 13.314,78 zł. Wyjaśnienie w/w zaległości znajduje się w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek oświatowych za 2013r. obsługiwanych przez BAEO w Zdieszowicach.

7. w dz.852 rozdz.85212 – opieka społeczna – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaległości wynoszą 1.146.607,76 zł , co stanowi 49,37 % zaległości ogółem.

Z w/w kwoty 98,54 % tj. 1.129.881,57 zł są to zaległości z tytułu :

1) zaliczek alimentacyjnych – 416.853,11 zł

2) świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 713.028,46 zł

Według wyjaśnień MGOPS wynika , iż podejmowane są wszelkie działania wobec dłużników alimentacyjnych przewidzianych w ustawie z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów .

Pozostałe zaległości w kwocie 16.726,19zł dotyczą :

§ 0920 – pozostałe odsetki – 7.007,51 zł

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów – 9.718,68 zł

Na zaległości powyższe składają się nienależnie pobrane świadczenia rodzinne oraz odsetki od nich (łącznie dotyczy 13 osób). Pracownicy Ośrodka podejmują wszelkie dozwolone prawem działania służące zaspokojeniu wierzytelności:

1) 1 osobie rozłożono należności na raty, strona dokonuje dobrowolnie wpłat,

2)w przypadku 6 osób zachodzi koordynacja działań – zwrotu będzie dochodził ROPS Opole,

3) w stosunku do 1 osoby planuje się ponownie wystąpić do komornika skarbowego o ponowne ustalenie sytuacji dłużnika,

4)w miesiącu lutym wpłynęła od 1 osoby prośba o rozłożeniu zaległości na raty,

5) do 2 osób w I kwartale 2014r. zostaną wysłane upomnienia,

6)sprawy 2 osób są skomplikowane i wymagają konsultacji z Radcą Prawnym.

8.dz.852-85214 – pomoc społeczna-zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 697,49 zł.

Zaległości dotyczą :

1)§ 0690 - wpływy z różnych opłat – 39,50 zł

2)§ 0920 – odsetki – 216,64 zł

Zaległość w § 0690 dotyczy niedopłaty za pobyt w DPS za m-c wrzesień. Do strony wystosowano kilkakrotnie wezwanie do zapłaty. Dalsze czynności zostaną podjęte po konsultacji z radcą prawnym.

Odsetki znacząco przewyższają kwotę główną zaległości, ponieważ osoba zobowiązana do płacenia, przebywa na stałe za granicą. W związku z powyższym dokonywała wpłat sporadycznie, podczas nielicznych wizyt w Polsce, za okres trzech-czterech miesięcy z dołu. Tymczasem zgodnie z umową zobowiązana jest do dokonywania takich wpłat miesięcznie do 25-go danego miesiąca.

3)§ 0970 – wpływy z różnych dochodów - 441,35 zł

Zaległości powyższe stanowią nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej zasiłku okresowego. W sierpniu 2013r.wysłano tytuł wykonawczy do Urzędu Skarbowego, sprawa w toku.

9.dz.852-85219 § 0690 – 563,20 zł

Zaległości dotyczą kosztów upomnień wystosowanych do dłużników alimentacyjnych oraz do osób , którzy pobrali nienależnie świadczenia rodzinne. W momencie kiedy skuteczna jest egzekucja wobec dłużników, automatycznie zaspakajane są również wierzytelności z tytułu kosztów upomnień. W celu ograniczenia wydatków związanych z egzekucją, upomnienia na terenie gminy dostarczane są przez gońca.

10.dz.853-85305 – Żłobek – 1.127,56 zł.

Powyższa kwota stanowi zaległość w :

1)opłacie stałej – 686 zł ,

2) wyżywieniu - 197,50 zł,

3)odsetkach od nieterminowych wpłat - 244,06 zł

W 2014 roku 1 osoba uregulowała swoje należności wobec Żłobka na kwotę 47,89 zł. W stosunku do 1 osoby na kwotę 330,24 zł Sąd Rejonowy wydał nakaz zapłaty, który został przesłany do komornika sądowego, postępowanie egzekucyjne w toku. Na zaległość dwóch osób zostały do Sądu wysłane pozwy na kwotę 745,70 zł. Pozostała kwota tj. 3,73 zł stanowi zaległość powstałą w odsetkach z powodu nieterminowych wpłat, na kwotę 3,56 zł 4 osoby uregulowało zadłużenie w 2014r.

11.dz.900-90003 § 0690 i § 0920 – 1.912,12 zł

Na kwotę 1.693,21 zł zaległości dotyczą wywozu nieczystości 6 osób i stanowią zaległość po zlikwidowanym ZGKiM. Kwota 279,55 zł stanowi zaległość od 2008r., egzekucja w toku, do 28.02.2014 r. komornik na poczet zaległości przekazał 69,64 zł. Na kwotę 1.011,66 zł komornik umorzył postępowanie z powodu bezskutecznej egzekucji. Na kwotę 297,92 zł wydano nakaz zapłaty wraz z klauzulą wykonalności, akta sprawy przekazano Radcy Prawnemu. Na kwotę 104,07 zł wysłano wezwania do zapłaty, do dnia 28.02.2014r. została wpłacona kwota 79,64 zł.

Odsetki od w/w kwoty wynoszą 218,91 zł.

12.dz.900 90017§ 0970 i § 0920 – 397,66 zł

Zlikwidowany ZGKiM w 2010r. obciążył kwotą 275,45 zł. najemcę lokalu kosztem naprawy drzwi. Z powodu braku wpłaty sprawę skierowano na drogę sądową. Komornik Sądowy w listopadzie 2013r. z powodu bezskutecznej egzekucji umorzył postępowanie. Odsetki od w/w kwoty wynoszą 122,21 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach jest zróżnicowane.

Najniższe wykonanie jest :

1.w dz.700 rozdz.70005 § 0470 – wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 76,97 %.

Niższe wykonanie spowodowane jest zawyżeniem planu.

2.w dz.700 rozdz.70005 § 0770 – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 7,48 %.

Powyższe wykonanie spowodowane jest m.in. brakiem chętnych osób na zakup działki na Starym Osiedlu, oraz pomimo ogłoszonych 2 przetargów gospodarstwa rolnego w Krępnej, które gmina otrzymała w drodze postanowienia o nabyciu spadku wydanego przez Sąd. Z wykazu stanowiącego materiał informacyjny do budżetu na 2013r. udało się tylko sprzedać 1 lokal na ul. Chopina. Dodatkowo sprzedano 1 działkę na ul. Jagodowej w Żyrowej.

3.w dz.756 rozdz.75601 § 0350 – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 66,69 %.

Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie miał na to wpływu.

4.w dz.756 rozdz.75616 § 0500 – podatek od czynności cywilnoprawnych – 82,94%.

Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu.

5.w dz.756 rozdz.75616 § 0690 – wpływy z różnych opłat – 74,34%.

Są to dochody dotyczące kosztów wysyłanych upomnień. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie miał na to wpływu.

6.w dz.756 rozdz.75618 § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej – 84,76 %.

Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu.

7.w dz.801 rozdz.80104 § 0690 – wpływy z różnych opłat – 74,27%.

Są to wpływy z tytułu opłaty za realizację zajęć dydaktyczno-wychowawczych wykraczających poza realizację podstaw programowych wychowania przedszkolnego. Na takie wykonanie ma wpływ zawyżony plan, absencja dzieci oraz nie uregulowane należności przez rodziców do dnia 31.12.2013r.

8.w dz.900 rozdz.90020 § 0400 – wpływy z opłaty produktowej – 48,16 %.

Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu.

Wydatki zostały zrealizowane w **91,65 %** w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 92,14 % natomiast wydatki inwestycyjne w 83,99 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane i przedstawia się następująco :

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 97,44 %

Wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane, oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury wyboru korzystniejszych ofert oraz braku potrzeb (np. wykonanie kosztorysów oraz nadzór nad czyszczeniem i wykaszaniem rowów wykonywał w ramach wynagrodzenia za pracę pracownik Urzędu)

dz.600 – Transport i łączność – 79,88 %.

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji w dziale transport zostały wykonane a oszczędności powstały w wyniku przeprowadzonych przetargów , przeprowadzania procedury wyboru korzystniejszych ofert lub braku potrzeb (np. rozdz.60016 § 4300- nadzory były sprawowane przez pracowników Urzędu)

Niższe wykorzystanie środków przeznaczonych na zaasfaltowanie ul. Chopina, ul. Myśliwca od ul. K. Miarki do wyjazdu ze sklepu Biedronka oraz łącznika pomiędzy Chopina i Osadników wynika z tego, iż realizacja zadania była dofinansowana w 50% środkami z budżetu państwa w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych Etap II Bezpieczeństwo- Dostępność- Rozwój. Środki w formie dotacji otrzymaliśmy dopiero 13.12.2013r.

dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 77,66 %.

W rozdz.70004 wydatki bieżące zostały wykonane w 73,41 %.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

§ 4260 – zakup energii: w momencie tworzenia budżetu trudno było przewidzieć jakie będzie faktyczne zużycie. W m-cu października dokonano zwiększenia planu w obawie, iż zaplanowane środki mogą okazać się niewystarczające, łagodny przebieg zimy pozwolił nam zaoszczędzić środki zaplanowane na dostawę energii cieplnej. Środki przeznaczone na zakup energii zostały wykorzystane w 73,13 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 8.191,60 zł, których termin zapłaty przypadał w m-cu styczniu i lutym 2014r., wydatki plus zobowiązania nie mogą przekroczyć kwoty planu.

§ 4270 – zakup usług remontowych – środki zostały wykorzystane w 78,67 % i zostały przeznaczone m.in. na: całodobowe pogotowie awaryjne, fundusz remontowy we wspólnotach mieszkaniowych, wymianę drzwi, pieców, remont lokali socjalnych, usunięcie awarii wodociągowych. Nie wykorzystano środków zaplanowanych na nieprzewidziane roboty w ramach pogotowia awaryjnego, gdyż nie wystąpiły takie potrzeby.

§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 74,54%. W ramach przyznanych środków zlecono do wykonania : usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, dezynfekcje i deratyzację w budynkach, przeglądy obiektów oraz ponoszono opłaty eksploatacyjne (za lokale we wspólnotach). Na koniec roku w odprowadzaniu ścieków wystąpiły zobowiązania w kwocie 419,61zł, które zostały uregulowane. Oszczędności powstały w wyniku przeprowadzania procedury wyboru korzystniejszych ofert lub brakiem potrzeb np. przygotowanie opuszczonych lokali do zasiedlenia, gdyż lokale przeznaczone do zasiedlenia kwalifikowały się do przeprowadzenia kapitalnych remontów, które wykonano ze środków zaplanowanych w § 4270.

§ 4610 – koszty postępowania sądowego – wykonanie wynosi 56,64 %.

Niskie wykonanie wynika m.in. z przekazania do radcy prawnego spraw dotyczących osób zmarłych lecz jeszcze nie przekazanych do sądu oraz w części z „oczekiwania” (ok. 2 lat) na ponowne wszczęcie egzekucji wobec dłużników, którym w ostatnim czasie komornik umorzył postępowanie egzekucyjne. Dodatkowo plan wydatków został celowo zwiększony z uwagi na brak rzetelnych informacji co do zakresu egzekucji komorniczych wszczętych jeszcze przez ZGKiM przed 2013r. lecz obecnie jeszcze nie zakończonych lub wpływających do Urzędu. Na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 180,30 zł, które został uregulowane.

W rozdz.70005 wydatki bieżące wykonano w 82,69 % . , wydatki majątkowe wykonano w 36,86 % .

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – realizacja zadania zgodnie z występującymi potrzebami,

§ 4260 – zakup energii : w momencie tworzenia budżetu trudno było przewidzieć jakie będzie faktyczne zużycie. W m-cu grudniu dokonano zwiększenia planu w obawie iż zaplanowane środki mogą okazać się niewystarczające. Środki przeznaczone na zakup energii zostały wykorzystane w 82,54 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 20.378,54 zł, których termin zapłaty przypadał w m-cu styczniu i lutym 2014r., wydatki plus zobowiązania nie mogą przekroczyć kwoty planu.

§ 4270 – zakup usług remontowych – wykonanie 44,71 %., zaplanowane środki zostały wykorzystane m.in. na : stałą konserwację platformy dla osób niepełnosprawnych w budynku Przychodni, całodobowe pogotowie awaryjne w budynkach użytkowych, naprawę dźwigu w budynku Przychodni, fundusz remontowy we wspólnotach mieszkaniowych, naprawę pokrycia dachowego na budynku „ Stara Biedronka”. Na koniec roku wystąpiły zobowiązanie w kwocie 349,32 zł, które zostało uregulowane.

Na powyższe wykonanie ma też wpływ zawyżony plan oraz to , iż skala awaryjności była niższa niż zaplanowano.

§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 79,20%. W ramach przyznanych środków wykonano m.in.: usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, dezynfekcje i deratyzację w budynkach, przeglądy obiektów , sprzątanie Przychodni, usługi geodezyjne , ogłoszenia w prasie.

Na niższe wykonanie ma wpływ również stosowanie zapytań ofertowych.

§ 4390 – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż zaplanowano, ponieważ m.in. nie zaistniała potrzeba wykonania aż tylu wycen oraz osiągnięto duże oszczędności na realizację zadań dot. szacowania nieruchomości przy wyborze biegłych (biegli zaoferowali ceny niższe za wykonanie jednostkowych usług od tych , które założono w planie),

§ 4430 – wydatki na opłaty notarialne były niższe niż zaplanowano, ponieważ nie zaistniała taka potrzeba,

§ 4610 – niższe wykonanie wynika z niewszczywania postępowań egzekucyjnych wobec niedawnych umorzonych postępowań lub niewielkich kwot zaległości wpłacanych przez dłużników z opóźnieniami,

§ 6060 – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie, ponieważ nie zakończono postępowania administracyjnego związanego z nabyciem przez gminę działek od PKP oraz drogi od osoby fizycznej.

W pozostałych paragrafach niższe wykonanie spowodowane jest brakiem potrzeb oraz oszczędnościami powstałymi w wyniku stosowania zapytań ofertowych na wykonanie poszczególnych usług.

dz.710 – Działalność usługowa – 23,71 %

Niższe wykonanie w rozdz.71004 spowodowane jest brakiem potrzeb oraz oszczędnościami powstałymi w wyniku stosowania zapytań ofertowych na wykonanie poszczególnych usług.

Brak wykorzystania środków w § 4300 pkt a spowodowane jest tym, iż uchwała Rady Miejskiej w Zdzeszowicach w sprawie dokonywania zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy została podjęta w miesiącu październiku 2013r., gdyż do października trwały prace koncepcyjne nad wyznaczeniem nowych obszarów pod energię odnawialną. Okres opracowywania studium jest czasochłonny i trwa około 12 m-cy. Finansowanie zadania nastąpi w 2014r.

dz.750 – Administracja publiczna – 94,35%.

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

Środki na działalność Rady Miejskiej wykorzystane zostały w 90,37 % i były wykorzystywane zgodnie ze zgłaszanymi potrzebami.

Środki przeznaczone na wypłatę diet w § 3030 zostały wykorzystane w 91,54 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 22.416,39 zł, których termin wypłaty przypada w m-cu styczniu 2014r., wydatki plus zobowiązania nie mogą przekroczyć kwoty planu.

W Urzędzie Miejskim wydatki bieżące wykonano w 94,68 %, natomiast wydatki majątkowe w 94,05 %.

Środki finansowe przeznaczone na funkcjonowanie Urzędu 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.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

-§ 4100 – wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne jest wypłacane inkasentom (sołtysom) z tytułu poboru na terenie gminy podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości. Jego wydatkowanie jest uzależnione od wielkości zebranego podatku.

-§ 4140 – wpłata za m-c grudzień na PFRON została dokonana w miesiącu styczniu, jednakże dotyczy ona roku 2013, łączna kwota zaciągniętych zobowiązań z tego tytułu w 2013r. nie może przekroczyć zaplanowanych na ten cel środków,

-§ 4210 - powstałe oszczędności są efektem prowadzenia oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej. Każdy dokonywany zakup był analizowany czy jest niezbędny a ponadto dokonywano rozeznania rynku poprzez zbieranie ofert i dokonywania wyboru najkorzystniejszych,

-§ 4260 – w urzędzie prowadzona jest bardzo racjonalna i oszczędna gospodarka mediami energetycznymi, system grzewczy jest programowany w zależności od warunków pogodowych (średnio od 6.30 do godz.16) z wyłączeniem pracy w sobotę i niedzielę, ponadto zapłacona w styczniu opłata za c.o. w wysokości 1.031,82 musi być również zabezpieczona w planie wydatków w 2013r. Na stopień wydatkowania środków finansowych w tym paragrafie wpływ mają również, niezależnie od nas warunki pogodowe.

-§ 4270 – zaplanowane zadania remontowe zostały wykonane, oszczędności powstały w wyniku stosowania zapytań ofertowych na poszczególne prace i wyborze najtańszej a zarazem najlepszej firmy do wykonania prac,

-§ 4300 –niewykorzystanie środków w tym paragrafie związane było z mniejszymi niż zaplanowano wydatkami na usługi pocztowe, na doksztalcanie pracowników, ogłoszenia , przeglądy budynków, obsługę systemów komputerowych – jednak zaplanowane i konieczne do wykonania prace zostały wykonane dzięki prowadzonej oszczędnej gospodarce finansowej.

W pozostałych rozdziałach, paragrafach brak wykonania lub niższe wykonanie spowodowane jest prowadzeniem oszczędnej gospodarki finansowej , brakiem potrzeb (np. różne opłaty i składki, umowy partnerskie, podróże służbowe zagraniczne).

dz.751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli – 100 %

dz.752 – Obrona narodowa – 100%

dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 95,75 %

dz.757 – Obsługa długu publicznego -3,69%

dz.758 – Różne rozliczenia – 0 %

Realizacja zadań w działach 751, 752 i 754 przebiegała prawidłowo. Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (np. monitoring miasta , składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na Fundusz Pracy).

Brak wykonania w dz.757 rozdz.75704 spowodowane jest brakiem potrzeb, środki na ten cel muszą być zaplanowane w budżecie , natomiast na niższe wykonanie w rozdz.75702 miała wpływ obniżka stóp procentowych.

Środki z rezerwy nie zostały wykorzystane w związku z prowadzoną polityką oszczędnościową, polegającą na ograniczaniu wydatków.

dz.801 – Oświata i wychowanie – 96,92 %

Wykorzystanie środków w dziale Oświata jest zróżnicowane, przyczyny takiego wykonania są różne Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej, brak potrzeb oraz przeprowadzanie przetargów. Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „ Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-E O w Zdzeszowicach.

dz.851 – Ochrona zdrowia – 96,45 %

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

dz. 852 – Pomoc Społeczna – 94,94 %

Realizacja zadań w /w dziale przebiegała prawidłowo. Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (m.in.: zwrot dotacji oraz odsetki od dotacji).

Przyczyny niższego wykonania wydatków w n/w rozdziałach są następujące:

1.w rozdziale 85205 wykonanie wynosi 82,51 %, Ośrodek ponosi między innymi koszty związane z zatrudnieniem na umowę zlecenie radcy prawnego. W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Ponadto Ośrodek zobowiązany jest przeprowadzić przynajmniej raz w roku szkolenie zespołu interdyscyplinarnego. Niższa, aniżeli przewidywano, cena szkolenia wynika z wyboru najkorzystniejszej oferty,

2. W rozdziale 85206 wydatki zostały wykonane w 86,62 %, Ośrodek ponosi między innymi koszty związane z zatrudnieniem asysty rodziny. W zakresie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń wykonanie oscyluje w granicach 91-100%.

W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, Ośrodek w celu ograniczenia wydatków, opracował i wydrukował we własnym zakresie ulotki nt. przemocy i form wsparcia rodziny. Wykonanie na § 4300 – zakup usług pozostałych oraz na § 4420 – podróże służbowe krajowe, wynika z bieżących potrzeb. W § 3110 zabezpieczono środki na wydatki ponoszone przez rodziny wspierające. Brak wykonania na paragrafie wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Środki takie jednak muszą być zabezpieczone, w razie wystąpienia takiej potrzeby,

3. wykonanie w rozdz.85213 wynosi 83,33 % , wynika z bieżących potrzeb i zależy od zapotrzebowania na pomoc w formie zasiłków stałych. W ramach w/w rozdziału pokrywa się składki zdrowotne naliczone od wypłaconych zasiłków stałych,

4. Środki przeznaczone na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w rozdziale 85214 zostały wykorzystane w 90,03%.

Brak wykonania w § 4290 – spowodowane jest m.in.: brakiem potrzeb, niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające natychmiastowego działania . Oszczędności w § 3110 spowodowane są mniejszym, aniżeli zakładano w tym zakresie zapotrzebowaniem na zasiłki celowe i okresowe,

5. W ramach rozdziału 85226 Ośrodek ponosi koszty związane z utrzymaniem dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej. W pierwszym roku pobytu w pieczy zastępczej Ośrodek ponosi 10% kosztów utrzymania dziecka, w drugim 30% a w trzecim 50%. Brak wykonania w/w rozdziale wynika z faktu, iż w roku 2013 nie wystąpił żaden przypadek umieszczenia dziecka w pieczy instytucjonalnej. Pomimo braku wykonania w/w rozdziale środki na ten cel muszą być zabezpieczone w budżecie ponieważ są to sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania.

6. Niższe wykonanie w rozdz.85295 § 3110 poz.1a – prace społecznie użyteczne , wynika z faktu, iż każdorazowo po wypłacie świadczeń, Ośrodek zwraca się do Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach z wnioskiem o częściową refundację poniesionych wydatków.

Ostatnie refundacje na łączną kwotę 6.000 zł wpłynęła na konto Ośrodka w dniu 3.12.2013r. i 17.12.2013r.

w dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 85,18 %

Realizacja zadań w rozdz.85305 – Żłobki przebiegała zgodnie z planem wydatków .

Wydatki na bieżące utrzymanie Żłobka wykonane zostały w 88,71 % .

Powstałe oszczędności w/w rozdziale to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz otrzymanie dofinansowania w formie dotacji celowej kosztów utrzymania w 2013r. miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. W związku z tym, iż te środki otrzymaliśmy dopiero w miesiącu listopadzie i w grudniu nie było możliwości ich wydatkowania.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 65,48 %, zaplanowane do realizacji zadania zostały wykonane w całości , natomiast oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury przetargowej na zagospodarowanie terenu wokół budynku Żłobka oraz wyboru najtańszej oferty na zakup zmywarko-wyparzacza.

Środki przeznaczone na działania na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w ramach świetlic środowiskowych poprzez: organizację czasu wolnego, dożywanie, wyjazdy wakacyjne , organizację działań profilaktycznych ; na

rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych oraz świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym zostały wykorzystane zgodnie z podpisanymi umowami w 100 % .

dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 90,99 %

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane. Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej i brak potrzeb . Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania - rozdz.85401 i 85495 stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „ Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-EO w Zdieszowicach”.

Otrzymane środki w formie dotacji na dofinansowanie zakupu podręczników tzw. wyprawka szkolna zostały wykorzystane w 99,23% i wynikają z bieżących potrzeb.

Środki w rozdz.85415 przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów i zasiłków szkolnych zostały wykorzystane w 86,79% . .

Oszczędności w § 3240 i w § 3260 wynikają z tego, iż wnioski na stypendia i zasiłki składane są do dnia 15 września danego roku. Czas na wydanie decyzji przyznającej stypendium wynosi 1 miesiąc. Na dzień ostatecznego wydania decyzji, na nowy semestr, Ośrodek dysponował jedynie środkami własnymi, które zostały w pełni rozdysponowane. Dotacja dopiero wpłynęła w dniu 24.10.2013r. Na dzień wydania decyzji nie można było przewidzieć ani wysokości, ani terminu otrzymania dotacji. Późne przyznanie dotacji spowodowało, iż po jej otrzymaniu, Ośrodek mógł jedynie wykسیęgować zrealizowane stypendia ze środków własnych na dotacje.

dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 90,19 %

Wydatki bieżące w/w dziale zostały wykorzystane w 89,12 % . natomiast wydatki majątkowe w 96,41 % .

Przekazywanie środków do spółki WiK na dopłaty do cen wody i kanalizacji następowało sukcesywnie na podstawie przedłożonych przez Spółkę rozliczeń.

Środki w rozdz.90003 - oczyszczanie miasta i wsi zostały wykorzystane w 83,67% .

Przyczyny tego są następujące:

- ze względu na łagodną zimę nie wydatkowano środków zabezpieczonych na akcję zima,
- środki na wywóz śmieci zostały zawyżone, wykonanie wynika z bieżących potrzeb,
- na wywóz odpadów wielkogabarytowych wyboru firmy dokonano na podstawie zapytań ofertowych. Firma , która została wybrana zaoferowała kwotę niższą niż kwota zaplanowana na ten cel w budżecie,
- sprzątanie terenów wokół pojemników na selektywną zbiórkę odpadów na podstawie porozumienia wykonywała Spółka WiK. Koszt okazał się mniejszy niż środki zaplanowane na ten cel w planie.
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci dokonywana była na bieżąco na podstawie zgłaszanych potrzeb.

Środki przeznaczone w rozdz.90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg wykorzystane zostały w 82,40%. Na takie wykonanie miało wpływ m.in.:

-zawyżenie planu, wykonanie wynika z bieżących potrzeb,
 -na koniec roku wystąpiły zobowiązania w kwocie 27.145,18 zł, które zostały uregulowane w 2014r.

Wykonanie w rozdz.90095 wynosi 89,84% . , w tym:

-wydatki bieżące - 86,80 %.

-wydatki majątkowe – 94,88 %.

Niższe wykonanie w n/w paragrafach spowodowane jest:

§4110 i 4170 poz. a – wydatek nie nastąpił, ponieważ nie nastąpiło zdarzenie wymagające uruchomienia realizacji umowy z rolnikiem na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom gospodarskim z terenu gminy,

§ 4210 poz.2 – zakup nasadzeń-drzew i krzewów (OSiGW) – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, ponieważ nie usunięto w roku 2013 wszystkich drzew na które gmina otrzymała zezwolenie na ich usunięcie, a tym samym nie można było dokonać zakupu drzew do nasadzeń w miejsce planowanych do usunięcia,

§ 4210 poz.3 – zakup karmy dla kotów wolnożyjących – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż zaplanowano, gdyż nie nastąpiła konieczność zakupu aż tak dużej ilości karmy dla kotów wolnożyjących, ze względu na łagodną zimą,

§ 4270 poz.2 – remont przepustów i mostów (OŚiGW) – zadanie zrealizowano, oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury wyboru korzystniejszych ofert,

§ 4270 poz.5 – konserwacja ogrodzenia targowiska miejskiego – brak wykonania wynika z tego ,iż po rozeznaniu rynku zaplanowane środki okazały się niewystarczające do wykonania tego zadania,

§ 4300 poz.3 – interwencyjne wyłapywanie zwierząt stanowiących zagrożenie – realizacja zgodnie z umową i potrzebami,

§ 4300 poz.4 – wywóz oraz unieszkodliwienie padłych zwierząt – realizacja zadania według zaistniałych potrzeb,

§ 4300 poz.5 – zapobieganie bezdomności zwierząt oraz zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, gdyż środki te są wydatkowane tylko według zachodzących potrzeb oraz zgłoszeń,

§ 4300 poz.8 – opłata z tytułu bieżącej obsługi technicznej sieci gazowej w miejscowości Jasiona i Oleszka – niższe wykonanie wynika z tego , ponieważ faktura za m-c grudzień wpłynęła do Urzędu i została zapłacona w miesiącu styczniu 2014r.,

§ 4300 poz.9 – pomiary zanieczyszczeń odprowadzanych ścieków – wykonanie jest zgodne z podpisaną umową,

§ 4300 poz.10 – wykonanie tablic z nazwami ulic, zadanie zostało zrealizowane stosownie do potrzeb w tym zakresie,

§ 4300 poz.11 – opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe Gminy Zdzieszowice, zadanie zostało wykonane zgodnie z podpisaną umową, oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury wyboru korzystniejszej oferty,

§ 4430 – ubezpieczenie mienia gminnego od zdarzeń losowych – ubezpieczono jedynie gminny punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na ul. Wschodniej 2. Jeśli chodzi o urządzenia zabawowe nie uzyskano żadnej oferty od ubezpieczycieli ze względu na duże ryzyko wystąpienia niszczenia mienia.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 94,88%., wszystkie zadania zostały zrealizowane, oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury przetargowej (poz.3) oraz stosowania zapytań ofertowych .

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.

Na powstałe oszczędności miały wpływ przeprowadzone przetargi , stosowanie zapytań ofertowych oraz brak potrzeb (np. nadzory i ogłoszenia w prasie , wywóz oraz unieszkodliwienie padłych zwierząt, likwidacja dzikich wysypisk śmieci, zapobieganie bezdomności zwierząt,).

dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 90,49 %

dz.926 – Kultura fizyczna i sport – 90,15%

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 przekazane zgodnie z podpisanymi umowami.

Wydatki majątkowe w rozdziale 92695 zostały wykonane w 97,63 % ., wszystkie zadania zostały wykonane, oszczędności wynikają z przeprowadzonej procedury przetargowej oraz stosowania zapytań ofertowych.

W wyniku w/w działań i tak zrealizowanego budżetu wynik budżetowy gminy Zdzeszowice za 2013r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 583.499,07 zł .

Stan zobowiązań wymagalnych gminy wg sprawozdania Rb-28 S na dzień 31 grudzień 2013r. wynosi : 692,11 zł. w tym:

1.Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 – 61,50 zł – zobowiązanie z tytułu dostaw towarów i usług – faktura za monitoring, do jednostki i do księgowości wpłynęła po terminie płatności.

2.Publiczne Przedszkole Nr 3– 630,61 zł – faktura za energię elektryczną została dostarczona do placówki i do księgowości już po terminie płatności.

W/w zobowiązania zostały uregulowane.

Samorządy Mieszkańców w 2013 r. środki przeznaczone do ich dyspozycji wykorzystały w 98,55 % w stosunku do planu. Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Rady Sołeckie środki zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego wykorzystwały w 99,80 %. Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Zgodnie z art. 269 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z póź. zm.) poniżej przedstawiam zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego :

1.w dz.750 rozdz.75075 w 2013r. było realizowane zadanie o nazwie „ *Perty Zdieszowickiego krajobrazu-Zdieszowice w Krainie Św. Anna*” w ramach realizacji małych projektów – działanie 413 – Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW 2007-2013. Zadanie do budżetu zostało wprowadzone Uchwałą Nr XLII/324/2013.Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 19.12.2013r.

2.w dz.750 rozdz.75095 w 2013r.był realizowany wspólnie z innymi Gminami przez Miasto Opole (wkład własny gmina przekazała w formie dotacji) projekt partnerski pn.”Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej” w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2007-2013. Zadanie do budżetu zostało wprowadzone Uchwałą Nr XXXVII/283/2013.Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 3.07.2013r.

3.w dz.801 rozdz.80195 w 2013r. było realizowane zadanie o nazwie „ *Droga do sukcesu w Gminie Zdieszowice*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W trakcie roku budżetowego w planie wydatków dokonano 1 zmiany – Uchwała Nr XXXIII/256/2013 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 26.03.2013r.

4.w dz.853 rozdz.85395 w 2013r. był realizowany Projekt Systemowy pt. „*Podnoszenie kwalifikacji klientów MGOPS szansą powrotu na rynek pracy*” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W trakcie roku budżetowego w planie wydatków dokonano 6 zmian : Uchwała Nr XXXIII/256/2013 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 26.03.2013r., Uchwała Nr XXXVII/283/2013 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 3.07.2013r., Zarządzenie Nr SG.0050.323.2013 Burmistrza Zdieszowic z dnia 3.09.2013r., Uchwała Nr XXXIX/292/2013 Rady Miejskiej w Zdieszowicach z dnia 26.09.2013r., Zarządzenie Nr SG.0050.341.2013 Burmistrza Zdieszowic z dnia 26.11.2013r., Zarządzenie Nr SG.0050.347.2013 Burmistrza Zdieszowic z dnia 30.12.2013r..

Podstawowe relacje liczbowe z wykonania budżetu zestawiono w poniższej tabeli :

lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	43.006.539,33	42.757.767,22	99,42
2	Wydatki ogółem	46.017.102,33	42.174.268,15	91,65

3.	Wynik budżetowy za 2013 r.	-3.010.563,00 (1-2)	583.499,07 (1-2)	
4.	Przychody	3.265.595,00	4.336.283,98	132,79
5.	Rozchody	255.032,00	255.032,00	100
6.	Wynik	- (3+4-5)	4.664.751,05 (3+4-5)	

Do sprawozdania opisowego za 2013 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 ,
- 2.sprawozdanie o wydatkach z wykonania zadań zleconych,
- 3.sprawozdanie z wykonania dotacji na zadania zlecone,
- 4.z realizacji zadań gminy z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej ,
- 5.z wykorzystania środków finansowych przeznaczonych dla samorządów mieszkańców,
- 6.z wykorzystania środków zaplanowanych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego,
- 7.stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zdzieszowice, dnia 17 marca 2014r.

Opracowała :
Skarbnik Gminy
Zdzisława Krukowska

BURMISTRZ
Osoba pełniąca funkcję
Burmistrza Zdzieszowic
mgr Sybila Zimmerman