

OBJAŚNIENIA **do wykonania budżetu Gminy** **Zdzieszowice za 2019 r.**

Dochody za 2019 r. zostały wykonane w **101,42 %** w stosunku do planu, w tym dochody bieżące zostały wykonane w 101,34 % natomiast dochody majątkowe w 106,28 %.

Pomimo takiego wykonania planu dochodów w 2019 r., wykonanie w poszczególnych działach i paragrafach jest zróżnicowane. Najniższe wykonanie występuje:

1.w dz.600 rozdz.60004 § 2170 – lokalny transport zbiorowy – 51,85 %.

Było to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Dotyczy dofinansowania ze środków z Funduszu Rozwoju przewozów autobusowych usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze gminy w okresie od miesiąca września do grudnia 2020 r.

2.w dz.700 rozdz.70005 § 0770 – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 47,78 % – dochód osiągnięto w mniejszej kwocie niż planowano, ponieważ z zaplanowanych do zbycia nieruchomości sprzedano działkę budowlaną przy ulicy Chopina w Zdzieszowicach oraz nieruchomość zabudowaną przy ul. Lesiany 3A w Januszkowicach składającą się z dwóch działek. Natomiast nie zbyto nieruchomości zabudowanej przy ul. Zdzieszowickiej 33 w Krępnej ponieważ nadal trwa procedura zamiany jej przeznaczenia w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego. Obecnie to teren usług oświaty, który mocno zawęża potencjalny krąg nabywców. Po zakończeniu procedury zmiany jej przeznaczenia zostanie rozpoczęta procedura sprzedaży.

W 2019 r. nie zakończono również sprzedaży lokalu użytkowego nr 3 przy placu 1 Maja 12 w Zdzieszowicach, pomimo rozpoczęcia procedury administracyjnej związanej z jego sprzedażą. Przyczyną zwłoki była konieczność przeliczenia ponownie udziałów w nieruchomości, co wpłynęło na wydłużenie procedury związanej ze sprzedażą lokalu, którego sprzedaż obecnie ma nastąpić w 2020 r.

Ze sprzedaży mienia osiągnięto dochód w kwocie 117.060,36 zł, w tym:

-ze sprzedaży nieruchomości na raty - 26.618,16 zł.

3.w dz.750 rozdz.75011 § 2360 – dochody j.s.t. związane z realizacją zadań zleconych – 84,55 %.

Powyższe wykonanie spowodowane jest zawyżeniem planu, na jego wyliczenie nie mamy wpływu, gdyż podstawę do jego wyliczenia otrzymujemy z Urzędu Wojewódzkiego.

Brak wykonania w § 0630 oraz niższe wykonanie w § 0690 wynika z zawyżenia planu. Ustalając plan na 2019 r. wzorowaliśmy się na wykonaniu z 2018 r. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie miał na to wpływu.

4.w dz.751 rozdz.75109 § 2010 – 57,51 % - dotacja na sfinansowanie wydatków związanych z przekazaniem dokumentacji niearchiwalnej z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego. Niższe wykonanie wynika z faktycznych potrzeb.

5.w dz.752 rozdz.75212 § 2010 – 71,31 % - dotacja na przeprowadzenie szkolenia obronnego oraz akcji kurierskiej. Niższe wykonanie wynika z faktycznych potrzeb.

6.w dz.756 rozdz.75601 § 0350 – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 74,64 %.

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

7. niższe wykonanie w dz.756 rozdz.75615 § 0640 i 0910 wynika z zawyżenia planu. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie miał na to wpływu.

8.w dz.756 rozdz.75616 § 0360 – wpływy z podatku od spadków i darowizn – 46,56 %.

Ustalając plan na 2019 r. wzorowaliśmy się na wykonaniu z 2018 r. Są to dochody realizowane przez Urząd Skarbowy. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe.

9.w dz.801 rozdz.80101 § 6257 – środki europejskie na dofinansowanie Projektu : „Termomodernizacja budynku szkolnego przy ul. Nowej 3 w Zdieszowicach (OŚiGW) – segment G” w ramach Regionalnego programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Funduszu Rozwoju Regionalnego – 1,59 %.

Powyższe wykonanie wynika z tego, iż w lutym 2019 r. złożono wniosek o refundację wydatków poniesionych za okres od 2018 r. do lutego 2019 r. Wniosek o refundację wydatków za okres od marca do grudnia 2019 r. zostanie złożony w 2020 r.

10.w dz.80104 § 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 69,53 %. Na takie wykonanie ma wpływ zawyżony plan, absencja dzieci oraz zwiększenie w stosunku do planu ilości dzieci korzystających z pobytu w przedszkolach tylko w godzinach darmowych tj. 5 godzin dziennie.

Szczegółowe wyjaśnienie wykonania dochodów w dz.801 znajduje się w sprawozdaniu z wykonania budżetu jednostek oświatowych za 2019 r. obsługiwanych przez BAEO w Zdieszowicach.

11.w dz.851 rozdz.85195 § 2010 – 80,54 % - dotacja na sfinansowanie kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe. Niższe wykonanie wynika z faktycznych potrzeb.

12.w dz.852 rozdz.85213 § 0940 – 28,48 % i rozdz.85214 § 0940 – 8,61 % - niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu. Środki planowano na wyrost w stosunku do posiadanych decyzji bądź na podstawie wykonania w latach poprzednich. Jest to planowanie na podstawie prognozy i szacunków.

13.w dz.852 rozdz.85228 § 2010 – 38,40 % - specjalistyczne usługi opiekuńcze - niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

W ramach przyznanej dotacji świadczone są specjalistyczne usługi opiekuńcze przez firmę zewnętrzną na rzecz dzieci niezdolnych do samodzielnego funkcjonowania.

14.w dz.854 rozdz.85415 § 2030 – 77,95 % - dotacja na pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym.

Niższe wykonanie wynika z bieżących potrzeb.

W ramach przyznanej dotacji MGOPS dokonuje wypłaty stypendiów dla uczniów oraz zasiłków szkolnych.

Dotacja przyznawana jest w dwóch transzach, odrębnie na każde półrocze. Rozliczenie I transzy nastąpiło w miesiącu lipcu 2019 r., rozliczenie II transzy 8.01.2020 r.

Zapotrzebowanie na środki sporządzane jest za okresy miesięczne, na podstawie wydanych decyzji. Wypłaty dokonuje się na podstawie przedłożonych do MGOPS faktur, rachunków za zakup pomocy naukowych. Brak dowodów zakupu powoduje brak możliwości wypłaty, niemniej środki muszą być zabezpieczone w razie dostarczenia wymaganych dokumentów przez stronę.

15.w dz.855 – Rodzina, w tym:

1)rozdz.85502 § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – 38,28 %.

Niskie wykonanie wynika z zawyżenia planu. W ramach w/w paragrafu ewidencjonuje się zwroty z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z ustawy o świadczeniach rodzinnych, świadczeniach z funduszu alimentacyjnego. Środki planowane były na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych (przy uwzględnieniu należności pozostałych do zapłaty wg stanu na 30.09.2018 r.), z nadwyżką w razie ustalenia nowych nienależnie pobranych świadczeń i odsetek od nich w trakcie roku. Brak jest możliwości dokładnego oszacowania wysokości zwrotów z w/w tytułu.

2)rozdz.85502 § 0940 – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 63,79 %

Niskie wykonanie wynika z zawyżenia planu. W ramach w/w paragrafu ewidencjonuje się zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Środki planowane były na podstawie występowania podobnych zwrotów w latach ubiegłych (przy uwzględnieniu należności pozostałych do zapłaty wg stanu na 30.09.2018 r.), z nadwyżką w razie ustalenia nowych nienależnie pobranych świadczeń w trakcie roku. Brak jest możliwości dokładnego oszacowania wysokości zwrotów z w/w tytułu.

16.w dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 67 %, w tym:

a)rozdz.90019 § 0690 – wpływy z różnych opłat – opłaty dot. GFOŚ – 61,87 %.

Ustalając plan na 2019 r. wzorowaliśmy się na wykonaniu z 2018 r. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu.

a)rozdz.90020 § 0400 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłaty produktowej – 85,75 %

Ustalając plan na 2019 r. wzorowaliśmy się na wykonaniu z 2018 r. Jest to planowanie na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być niższe lub wyższe. Burmistrz nie ma na to wpływu. Środki otrzymujemy z WFOŚiGW.

b)rozdz.90095 § 2460 – dotacja z WFOŚiGW w Opolu na dofinansowanie zadania pn.: „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zdzeszowice” – 66,17 %. Niższe wykonanie wynika z tego, iż w dniu podpisywania umowy z WFOŚiGW do dofinansowania zostało zakwalifikowanych 14 nieruchomości, faktycznie z dofinansowania skorzystało 13 właścicieli nieruchomości. Dotacja została przelana na podstawie przedłożonego rozliczenia.

Na poziom zrealizowanych dochodów budżetowych wpływ mają też decyzje uprawnionych organów gminy dotyczące obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, rozłożenia na raty, umorzeń i zwolnień z podatków.

Decyzjami tymi w 2019 r. uszczuplono dochody budżetowe o 2.024.976,13 zł, w tym: skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg i zwolnień wynoszą 2.023.665,91 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy - Burmistrza z tytułu umorzeń wynoszą 1.310,22 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2019 r. wynoszą : **3.856.145,78 zł**, co stanowi **5,48 %** należnych dochodów budżetowych w 2019 r., w tym :

- 1.w udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – przekazywanych przez Ministerstwo Finansów zaległości wynoszą : 2.278,00 zł,
- 2.w dochodach realizowanych przez Urzędy Skarbowe zaległości wynoszą : 15.130,19 zł.
- 3.w dochodach realizowanych przez tutejszy Urząd zaległości wynoszą : 3.838.737,59 zł., w tym największe kwoty zaległości występują :

1)w dz.010 rozdz.01095 – 41.758,25 zł, w tym:

a)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe – 2.771,96 zł

b)§ 0920 - należne odsetki – 17.824,84 zł,

c)§ 0950 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 21.161,14 zł

2)w dz.700 rozdział 70004 – 935.014,94 zł, w tym:

a)§ 0750 - najem i dzierżawa składników majątkowych – 441.865,39 zł,

b)§ 0920 - należne odsetki - 186.959,64 zł,

c)§ 0970 - odszkodowanie za bezumowne korzystanie z lokali – 184.827,85 zł

d)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe – 91.854,37 zł

e)§ 0640 – koszty egzekucyjne, opłata komornicza -29.507,69 zł

3)w dz.700 rozdział 70005 – 83.470,70 zł (lokale użytkowe), w tym:

a)§ 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 5.499,51 zł,

b)§ 0750 - najem i dzierżawa składników majątkowych – 32.009,98 zł

c)§ 0920 - należne odsetki – 23.626,59 zł.

d)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe – 5.797,75 zł

e)§ 0640 – koszty egzekucyjne, opłata komornicza -15.451,49 zł

f) § 0950 – opłata stanowiąca rekompensatę za koszty odzyskania należności cywilnoprawnych – 1.085,38 zł

4)w dz.754 rozdz.75495 – 21.242,03 zł (modernizacja systemu alarmowego-2009 r.), w tym:

a)§ 0630 – opłaty i koszty sądowe -2.729,22 zł

b) § 0950 – opłata stanowiąca rekompensatę za koszty odzyskania należności cywilnoprawnych – 18.512,81 zł

5)w dz.756 rozdział 75615 § 0310 – podatek od nieruchomości od osób prawnych – 184.559,80 zł,

6)w dz.756 rozdział 75616 § 0310 – podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 303.149,44 zł,

7)w dz.801 rozdział 80104 – 13.557,62 zł (przedszkola), w tym:

a)§ 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 3.291,37 zł,

b)§ 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia – 9.120,60 zł

c)§ 0920 – należne odsetki - 1.145,65 zł.

8)w dz.852 rozdział 85214 – 44.009,08 zł, w tym:

a)§ 0830 – wpływy z usług – opłata za pobyt w DPS – 40.926,16 zł,

b)§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 3.082,92 zł

9) w dz.855 rozdział 85501 – 9.409,45 zł, w tym:

a)§ 0920 - należne odsetki – 2.570,27 zł,

b)§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 6.839,18 zł,

10) w dz.855 rozdział 85502 – 2.185.452,99 zł, w tym:

a)§ 0920 - należne odsetki – 4.733,41 zł,

b)§ 0940 – wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych – 3.228,58 zł,

c)§ 2360 – zaległości z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego – 2.177.491,00 zł.

Podejmujemy zgodnie z prawem wszelkie działania w celu zmniejszenia kwoty zaległości.

Wydatki zostały zrealizowane w **92,85 %** w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały wykonane w 93,70 % natomiast wydatki inwestycyjne w 85,77 %.

Wykonanie w poszczególnych działach jest zróżnicowane i przedstawia się następująco :

dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo – 99,57 %

Wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane i wynikają z bieżących potrzeb.

dz.600 – Transport i łączność – 96,68 %.

Wykonanie wydatków w w/w dziale przedstawia się następująco:

1.środki w rozdz.60004 przeznaczone na lokalny transport zbiorowy zostały wykonane w 69,44 % , w tym :

1) Środki własne przeznaczone na rekompensatę z tytułu świadczenia usług – organizowanie publicznego transportu zbiorowego na obszarze gminy, zostały wykorzystane w 73,01 %, 2) środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych – dofinansowanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze gminy, zostały wykorzystane w 51,85 %. Niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu, który był planowany na podstawie szacunków i prognoz.

2. Środki w rozdz.60013 zostały wykonane w 99,29 % , w tym :

- 1) wydatki bieżące – 64 % - została uiszczona opłata za zajęcie pasa drogowego ustalana przez Zarząd Dróg Wojewódzkich.
- 2) wydatki majątkowe – 99,29 %, w tym:
 - a) została udzielona dotacja dla Województwa Opolskiego na współfinansowanie realizacji zadania pn.: "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 423 na odcinku Januszkowice-Zdzieszowice" zgodnie z podpisaną umową i przedłożonym rozliczeniem.
 - b) środki w kwocie 5.000 zł dla Województwa Opolskiego z przeznaczeniem na współfinansowanie zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 423 na odcinku od stacji Orlen do granicy obszaru zabudowanego Zdzieszowice w kierunku Krapkowic” – opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, nie zostały przekazane, gdyż nie doszło do podpisania umowy. Został podpisany list intencyjny w sprawie współfinansowania zadania.

3. W rozdz.60014 środki – wydatki bieżące zostały wykorzystane w 65,11 % i dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego ustalanych przez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach,

4. W rozdz.60016 wydatki bieżące zostały wykonane w 97,13 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Nie wykorzystano środków przeznaczonych na nadzory oraz na naprawy awaryjne dróg, gdyż nadzory wykonywał w ramach wynagrodzenia za pracę pracownik Urzędu a naprawy awaryjne dróg nie zostały wykonane z powodu braku takich potrzeb.

Środki przeznaczone na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej zostały wykorzystane w 61,20 % ponieważ udało się wynegocjować niższą kwotę.

Niższe wykorzystanie środków przeznaczonych na wykonanie projektów organizacji ruchu wynika z bieżących potrzeb .

Wydatki majątkowe w/w rozdziale zostały wykonane w 98,11 %. Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane w całości a powstałe oszczędności to efekt przeprowadzania przetargów i wyboru najkorzystniejszych ofert .

5. W rozdz.60017 wydatki bieżące zostały wykonane w 94,93 %.

Wszystkie zadania zostały wykonane za wyjątkiem jednego zadania pn.: " nadzory, ogłoszenia i wyk. kosztorysów" z powodu tego, iż nadzory były sprawowane przez pracowników Urzędu. Niższe wykorzystanie środków wynika z konieczności przeprowadzania przetargów , wyboru korzystniejszych ofert lub braku potrzeb.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 70 %, w miesiącu październiku 2018 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie „przebudowa drogi na dz.1727/1 w Zdzieszowicach – odnoga ul. za Odrą” , termin wykonania 30.09. 2019 r., w październiku dokonano zapłaty 70 % należnego

wynagrodzenia , pozostała kwota po uzyskaniu pozwolenia na budowę ,co jest zgodne z podpisaną umową. Pozwolenie zostało wydane przez organ architektoniczno-budowlany w dniu 15 stycznia 2020 r.

5.W rozdz.60095 wydatki bieżące zostały wykonane w 67,54 %.

Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane a powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszych ofert .

Środki przeznaczone na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej nie zostały wykorzystane, gdyż zapłaty dokonano w 2020 r. co jest zgodne z podpisaną polisą.

dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa – 81,82 %.

W rozdz.70004 wydatki bieżące zostały wykonane w 86,06 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 0 %, zaplanowano środki na zakup pojemników na popiół dla mieszkańców przy ul. Filarskiego. Zadanie zostało zrealizowane nieodpłatnie pozyskując używane pojemniki, bez ponoszenia kosztów.

2.§ 4260 –zakup energii: środki przeznaczone na zakup energii zostały wykorzystane w 44,70 %. Na takie wykonanie ma wpływ to, iż na koniec roku wystąpiły zobowiązania , faktury za 2019 r. których termin zapłaty przypadał w 2020 r., wpłynęły do Urzędu w 2020 r. Na powyższe wykonanie ma też wpływ łagodna i ciepła zima oraz zawyżenie planu. Zaplanowane zostały środki na dostawę energii elektrycznej, ciepłej i wody do budynku socjalnego przy ul. Nowej A-3, który został wyburzony w marcu 2019 r., w związku jego zniszczeniem przez pożar w grudniu 2018 r.

3.§ 4270 – zakup usług remontowych – środki zostały wykorzystane w 95,56 % , w tym:

1)remonty planowane w 98,31 %, wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszych ofert.

2)pozostałe usługi remontowe w 87,97 %, w ramach tych wydatków zostały zrealizowane następujące zadania:

a) całodobowe pogotowie awaryjne (łącznie z usuwaniem awarii)

b) fundusz remontowy (za lokale we wspólnotach mieszkaniowych)

3)różne remonty m.in.: wymiana drzwi i piecy, wymiana wodomierzy, remont lokali socjalnych przed zasiedleniem, remont instalacji wodociągowej,

Niższe wykorzystanie środków to efekt przeprowadzania procedury wyboru korzystniejszych ofert . Na powyższe wykonanie ma też wpływ zawyżony plan oraz to , iż skala awaryjności była niższa niż zaplanowano.

4.§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 80,83 % i wynika z bieżących potrzeb. Wyburzenie budynku socjalnego przy ul. Nowej A-3 spowodowało niewykorzystanie środków zaplanowanych na odprowadzenie ścieków z nieistniejącego już budynku. Na niższe wykonanie ma wpływ również stosowanie zapytań ofertowych.

W ramach przyznaných 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).

5.§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów j.s.t – wykonanie wynosi 81,21 %, na powyższe wykonanie ma wpływ zawyżenie planu oraz dokonanie korekty deklaracji odbioru odpadów z wyburzonej nieruchomości.

6.§ 4610 – koszty postępowania sądowego – wykonanie wynosi 70,77 %.

Z uwagi na czasochłonny proces w orzekaniu spraw skierowanych do sądu w sprawie eksmisji z lokali socjalnych wchodzących w skład gminnego zasobu mieszkaniowego gminy Zdzieszowice, środki zaplanowane na wykonanie wyroków nie zostały w pełni wykorzystane.

W rozdz.70005 wydatki bieżące wykonano w 74,42 %., wydatki majątkowe wykonano w 73,78 % .

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 49,61 %, realizacja zadania zgodnie z występującymi potrzebami.

2.§ 4260 – zakup energii : w momencie tworzenia budżetu trudno było przewidzieć jakie będzie faktyczne zużycie. Środki przeznaczone na zakup energii zostały wykorzystane w 65,06 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania , których termin zapłaty przypadła w 2020 r. ,faktury za 2019 r. wpłynęły do Urzędu w 2020 r.

Na powyższe wykonanie ma też wpływ zawyżony plan, łagodna i ciepła zima, dodatkowo gmina odzyskuje również w części zwrot VAT naliczonego przy energii cieplnej.

3.§ 4270 – zakup usług remontowych – wykonanie 83,30 %., zaplanowane środki zostały wykorzystane m.in. na : konserwację i naprawę platformy dla osób niepełnosprawnych w budynku Przychodni, całodobowe pogotowie awaryjne w budynkach użytkowych, fundusz remontowy we wspólnotach mieszkaniowych, serwis kotłowni w budynku przy ul. K.

Miarki 36 w Zdzieszowicach i ul. Szkolnej 5 w Rozwadzy.

Wykonano również wymiany kotła gazowego c.o wraz z kominem w lokalu użytkowym Chrobrego 17, remont wyeksploatowanego zasilania głównego w budynku komunalnym ul. Chrobrego 17 oraz remont budynku samorządowego ze środków SM Stare Osiedle.

Wszystkie remonty zaplanowane do realizacji zostały wykonane w całości.

Na niższe wykonanie ma wpływ stosowanie zapytań ofertowych oraz to , iż skala awaryjności była niższa niż zaplanowano.

4.§ 4300 – zakup usług pozostałych – wykonanie wynosi 57,18 %. W ramach przyznanych środków wykonano m.in.: usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, dezynfekcje i deratyzację w budynkach, przeglądy obiektów , usługi geodezyjne , ogłoszenia w prasie, dojazd do platformy dla osób niepełnosprawnych w celu jej naprawy oraz ponoszono opłaty eksploatacyjne (za lokale we wspólnotach). Wykonano również odgródzenia wyjazdu przy budynku wielofunkcyjnym w Krępnej.

Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Na niższe wykonanie ma wpływ również stosowanie zapytań ofertowych.

5.§ 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – wykonanie wynosi 66,63 % i wynika z bieżących potrzeb.

Wydatki dotyczą m.in. : wyceny nieruchomości, sporządzenie opinii określającej wartość nakładów poniesionych przez Gminę na nieruchomości stanowiącej własność Parafii pw. Św. Ojca Pio na dzień 17.08.2019 r. oraz określenie wartości rynkowej dla nieruchomości (kontenery) w formie opinii.

6.§ 4430 – różne opłaty i składki – wykonanie wynosi 78,06 %.

Wykonanie wynika z bieżących potrzeb, została wynegocjowana niższa od planowanej składka ubezpieczeniowa

7.§ 4400 – wykonanie 82,80 % - wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, ponieważ na skutek negocjacji z TSKN w Opolu, wynegocjowano stawkę czynszu najmu za lokal na potrzeby Rady Sołeckiej w Rozwadzy na dotychczasowym poziomie, a planowano w założeniach do budżetu, że stawka wzrośnie.

8.§ 4520 – wykonanie 62,64 % i wynika z tego, iż plan na dokonywanie opłat śmieciowych został zawyżony.

9.§ 4590 – 71,52 % - wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż zaplanowano, ponieważ nie zakończyło się postępowanie administracyjne dotyczące ustalenia wysokości odszkodowania dla osoby fizycznej za wywłaszczoną na rzecz Gminy nieruchomości (sprawa była przedmiotem odwołania oraz rozpatrywania przez Sąd), a także część osób nie pobrała ustalonych dla nich decyzjami należnych kwot odszkodowań.

10.§ 4610 – 62,72 % - wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż zaplanowano, gdyż nie zaistniała potrzeba wydatkowania aż tyle środków, wydatek następował według rzeczywistych potrzeb. Od lipca 2019 r. uwzględniając potrzeby, zmniejszyła się częstotliwość odbioru odpadów komunalnych z szaletu miejskiego, co wpłynęło na niższe opłaty z tego tytułu i powstanie oszczędności.

11.§ 6050 – wykonanie 73,78 %, jedno zadanie wykonano i zapłacono w całości, natomiast drugie zadanie o nazwie „adaptacja budynku po szkole na ul. Szkolnej w Rozwadzy na siedzibę Środowiskowego Domu Pomocy” – wykonanie dokumentacji, zostało zapłacone tylko w 70 %, pozostała kwota tj. 30 % ma być dokonana po uzyskaniu pozwolenia na budowę. Pozwolenie zostało wydane w dniu 11 lutego 2020 r.

12.§ 6060 – wykonanie 41,73 %, wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, ponieważ w momencie planowania w 2018 r. do zakupu nieruchomości zaplanowano zakup części działki nr 587/7 w Zdieszowicach, która nie była wydzielona. Ze względu, że część działki nr 587/7, którą Gmina była zainteresowała nie była wydzielona jeszcze geodezyjnie, przyjęto założenie, że do zakupu na rzecz Gminy będzie powierzchnia 300 m². Wydzielenie działki nastąpiło w roku 2019, gdzie okazało się, że działka ta ma powierzchnię 138 m². Wobec mniejszej powierzchni nabywanej działki gruntu niż planowano, nie trzeba było również wydatkować tak dużych środków na jej zakup, niżeli pierwotnie zaplanowano.

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 – 55,66 %

Niższe wykonanie w rozdz.71004 spowodowane jest brakiem potrzeb oraz zawyżeniem planu.

dz.750 – Administracja publiczna – 95,35 %.

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

W rozdziale 75011 wykonanie zadań zleconych wynosi 94,22 % w stosunku do planu .

Środki na działalność Rady Miejskiej wykorzystane zostały w 84,86 % i były wykorzystywane zgodnie ze zgłaszanymi potrzebami.

Środki przeznaczone na wypłatę diet w § 3030 zostały wykorzystane w 86,75 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin wypłaty przypada w m-cu styczniu 2020 r.

W Urzędzie Miejskim wydatki bieżące wykonano w 95,77 %, natomiast wydatki majątkowe w 81,51 %.

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 bieżących w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4010 – wynagrodzenie osobowe pracowników – 97,61 % - niższe wykonanie wynika m.in. z tego, iż zostały zabezpieczone środki na wypłatę 1 odprawy emerytalnej, jednakże osoba ta w 2019 r. nie skorzystała ze swojego nabytego prawa oraz nie została wypłacona 1 nagroda jubileuszowa ze względu na nie spełnienie warunków na jej wypłacenie. Ponadto w trakcie 2019 r. pracownik, który był zatrudniony na stanowisku gońca z dniem 30 czerwca 2019 r. wypowiedział umowę o pracę, natomiast pracownik zatrudniony na stanowisku inspektora ds. leśnictwa po długim okresie przebywania na urlopie bezpłatnym wypowiedział z dniem 31 sierpnia umowę o pracę. Wakaty te nie zostały obsadzone.

2.§ 4100 – wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne jest wypłacane inkasentom z tytułu poboru na terenie gminy podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości. Jego wydatkowanie jest uzależnione od wielkości zebranego podatku.

3.§ 4120 – składki na Fundusz Pracy – 89,79 % - wykonanie wynika z bieżących potrzeb, na niższe wykonanie ma wpływ również zawyżenie planu

4.§ 4140 – wpłaty na PFRON – środki zostały wykorzystane w 90,44 %, na koniec roku wystąpiły zobowiązania, których termin wypłaty przypada w m-cu styczniu 2020 r.

5.§ 4210 – środki zostały wykorzystane w 93,27 %. W ramach tego paragrafu dokonano następujących wydatków : zakup m.in.: materiałów biurowych, kwiatów, zakupy związane z organizacją spotkań u Burmistrza, zakup programów i licencji, zakup książek, prasy, komputerów i sprzętu komputerowego, zakup mebli, środków czystości, druków, papieru ksero oraz zakup akcesoriów komputerowych.

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,

7.§ 4220 – wykonanie wynosi 66,55 % i wynika z bieżących potrzeb.

8.§ 4260 – wykonanie 72,33 % . W Urzędzie prowadzona jest bardzo racjonalna i oszczędna gospodarka mediami energetycznymi, system grzewczy jest programowany w zależności od warunków pogodowych (średnio od 6 do godz.17) z wyłączeniem pracy w sobotę i niedzielę. Ponadto zapłacone w styczniu 2020 r. faktury za 2019 r. muszą być również zabezpieczone w planie wydatków w 2019 r. Na stopień wydatkowania środków finansowych w tym paragrafie wpływ mają również, niezależnie od nas warunki pogodowe.

9.§ 4270 – wykonanie wynosi 95,03 %, zaplanowane zadania remontowe zostały wykonane, oszczędności powstały w wyniku stosowania zapytań ofertowych na poszczególne prace i wyborze najtańszej firmy do wykonania prac. W ramach

posiadanych środków dokonano m.in.: napraw i konserwacja kserokopiarek i urządzeń wielofunkcyjnych, konserwacja urządzeń klimatyzacyjnych, sprzętu p. pożarowego, serwis kotłowni, naprawa instalacji elektrycznej, remont pomieszczeń biurowych oraz wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową na remont placu przy budynku Urzędu.

10.§ 4280 – wykonanie wynosi 86,49 % i wynika z bieżących potrzeb.
11.§ 4300 – wykonanie wynosi 88,46 %. Niewykorzystanie środków w tym paragrafie związane było z mniejszymi niż zaplanowano wydatkami m.in. na: monitoring, przeglądy budynków, obsługa kserokopiarek, usługi pocztowe – jednak zaplanowane i konieczne do wykonania prace zostały wykonane dzięki prowadzonej oszczędnej gospodarce finansowej. Niższe niż zaplanowano wydatki na usługi pocztowe wynika z tego, iż rachunek grudniowy wpłynął i został uregulowany w miesiącu styczniu, jednak wydatkowana kwota musiała być zabezpieczona w budżecie na 2019 r.

Niższe wydatki dotyczące obsługi kserokopiarek związane są z ilością wykonanych kserokopii, co jest trudne do zaplanowania na dany rok.

12.§ 4360 – wykonanie wynosi 85,47 %. Zawarta nowa umowa abonamentowa na telefony komórkowe w Urzędzie spowodowała obniżenie kosztów usług telekomunikacyjnych.

13.§ 4390 i 4420 – wykonanie wynosi 0 %, brak wykonania wynika z braku potrzeb.

14.§ 4430 – środki zostały wykorzystane w 56,10 % zostały przeznaczone na wydatki związane z ubezpieczeniem Urzędu oraz na przekazywaniem zaliczek do Urzędu Skarbowego w związku prowadzeniem egzekucji. Planując wydatki na prowadzenie egzekucji kierowano się wykonaniem za rok 2018, gdyż niemożliwe jest do ustalenia ilość i koszt prowadzonych egzekucji.

Wydatki na ubezpieczenie budynku i wyposażenia Urzędu są podejmowane po zebraniu ofert od ubezpieczycieli i wybraniu najtańszej oferty. Zapłata ubezpieczenia na 2020 r. nastąpiła w 2020 r.

15.§ 4520 – wykonanie wynosi 69,54 %, zawyżenie planu ma wpływ na wykonanie.

16.§ 4610 - wykonanie wynosi 36,77 % i wynika z bieżących potrzeb

17.§ 3020 – wykonanie wynosi 91,42 % i wynika z bieżących potrzeb. Środki zostały wykorzystane na refundacje kosztów związanych z zakupem okularów korygujących wzrok, zgodnie z zarządzeniem Burmistrza w tej sprawie oraz na zakup odzieży ochronnej, wody i wypłaty ekwiwalentu za artykuły piśmienne i pranie odzieży roboczej.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 81,51 %.

Dokonano zakupu oprogramowania bazodanowego Oracle 12C, zakupu samochodu, wykonano przebudowę głównego zasilania z wydzieleniem dodatkowego układu pomiarowego w budynku Urzędu oraz wykonano dokumentację na budowę garażu. Na zadaniu „wykonanie klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych” została wykonana tylko uproszczona dokumentacja. W związku ze wzrostem zapotrzebowania w energię elektryczną w budynku Urzędu, konieczne było w pierwszej kolejności wykonanie przebudowy instalacji elektrycznej. Prace te zostały wykonane w 2019 r. ,natomiast ze względu na ograniczenia czasowe nie zlecono wykonania klimatyzacji. Została zaplanowana do wykonania w 2020 r.

W pozostałych paragrafach brak wykonania lub niższe wykonanie spowodowane jest prowadzeniem oszczędnej gospodarki finansowej, brakiem potrzeb a częściowo zawyżeniem planu (np.: podróże służbowe zagraniczne, zakup usług obejmujących tłumaczenia, opłaty na rzecz budżetu j.s.t.- opłaty śmieciowe).

Wykonanie w rozdziale 75075 wynosi 99,60 % . Zostały wykonane materiały promujące.

W rozdziale 75085 środki zostały wykorzystane w 98,90 % i wynikają z bieżących potrzeb. Szczegółowe wyjaśnienie do wykonania stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania o nazwie „ Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez BA-E O w Zdzeszowicach.

Środki w rozdz.75095 przeznaczone na opłacenie składek tytułu przynależności Gminy do 3 Stowarzyszeń : Pradziad, Kraina Św. Anny i Aglomeracji Opolskiej, Związku Międzygminnego „ Czysty Region” oraz Związku Gmin Śląska Opolskiego zostały wykorzystane w 99,25 %.

dz.751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli – 96,80 %

Wszystkie zrealizowane zadania w w/w dziale są zadaniami zleconymi. Środki zostały przeznaczone na prowadzenie rejestru wyborców, na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki wynikają z bieżących potrzeb, dołożono wszelkich starań z zachowaniem zasad oszczędności, gospodarności, celowości i terminowości ponoszenia wydatków z otrzymanych środków.

dz.752 – Obrona narodowa – 5,89 %

Pozostałe wydatki obronne w rozdz.75212 są zadaniami zleconymi , zostały wykorzystane w 71,31 %. Środki zostały przeznaczone na szkolenia obronne i przeprowadzenie akcji kurierskiej.

Brak wykonania w rozdz.75295 § 3030 – wynika z tego, iż zgodnie z ustawą o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 21.11.1967 r. oraz rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25.08.2015 r. w sprawie sposobu ustalania i trybu wypłacania świadczenia pieniężnego żołnierzom rezerwy, osoba, która odbyła ćwiczenia wojskowe zwraca się w terminie do 3 miesięcy od dnia zakończenia ćwiczeń z wnioskiem do Burmistrza o rekompensatę utraconego z tego tytułu wynagrodzenia. Burmistrz wypłaca wnioskodawcy świadczenie w terminie do 7 dni od daty złożenia wniosku. Na koniec każdego miesiąca Burmistrz zwraca się z pismem do Szefa Wojewódzkiego Sztabu Wojskowego o zwrot wypłaconego świadczenia żołnierzom, przedstawiając mu zbiorcze zestawienie świadczeń wypłaconych w danym miesiącu. Szef WSzW dokonuje zwrotu środków finansowych w terminie do 7 dni na konto Urzędu.

W ostatnim czasie zwiększyła się ilość wniosków składanych do Burmistrza o rekompensatę utraconego wynagrodzenia jak również wzrosły kwoty, które należy zwrócić wnioskodawcom. Biorąc powyższe pod uwagę, pomimo braku wykonania, środki na ten cel muszą być zabezpieczone w budżecie aby wywiązać się z nałożonego na Gminę obowiązku.

dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 97,81 %

Realizacja zadań w dziale 754 przebiegała zgodnie z planem wydatków.

Dla Komendy Powiatowej Policji w Krapkowicach w rozdziale 75405 przekazano środki w wysokości 28.000 zł na dodatkowe służby patrolowe na terenie gminy Zdzeszowice oraz na nagrody dla policjantów.

Wydatki bieżące w rozdz.75412 zostały wykonane w 93,62 %

Wszystkie zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz brak potrzeb (np.: składki na Fundusz Pracy, zakup energii).

Niższe wykonanie w § 4110 oraz brak wykonania w § 4120 wynika z bieżących potrzeb. Jest związane z odprowadzaniem składek od umów zlecenie zawieranyymi z konserwatorami OSP. Środki należy zabezpieczyć w budżecie, jednak w zależności od statusu osoby zatrudnionej na umowę zlecenie (np. emeryt, pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę, bezrobotny) oraz wysokości dochodów tej osoby są one naliczane lub osoba ta może być zwolniona z ich naliczania, stąd trudno jest ustalić dokładnie z góry wysokość środków finansowych koniecznych do zabezpieczania w budżecie na ten cel.

W paragrafie 3030 środki zostały wykorzystane w 76,23 %, wydatek dotyczy wypłaty ekwiwalentu za udział strażaków w działaniach ratowniczych i szkoleniach. Ilość środków finansowych potrzebnych do zapewnienia wypłaty ekwiwalentu jest uzależniona od ilości wyjazdów strażaków do akcji ratowniczych i ilości osób zgłaszających się do udziału w szkoleniach pożarniczych, dlatego nie można przewidzieć precyzyjnie wysokości środków finansowych potrzebnych na ten cel.

W roku 2019 otrzymaliśmy pomoc finansową w formie dotacji od Powiatu Krapkowickiego na zakup wyposażenia dla OSP w Krępciej oraz w Jasionej w wysokości 7.999,99 zł.

Z budżetu gminy przekazano 2 dotacje w wysokości 4.041 zł na dofinansowanie zakupu piły do drewna dla OSP w Rozwadzy oraz dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej dla OSP w Żyrowej.

Wydatki majątkowe w rozdz.75412 § 6050 zostały wykonane w 97,90 %, wszystkie zadania zostały wykonane w całości i zapłacone za wyjątkiem 1 zadania: „zagospodarowanie terenu wokół budynku remizy strażackiej” z Funduszu Sołectkiego wsi Żyrowa, zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, w m-cu sierpniu zapłacono tylko 70 % należnego wynagrodzenia po przedłożeniu dokumentacji oraz przygotowaniu wniosku zgłoszenia robót niewymagających pozwolenia na budowę. Pozostała część tj. 30 % płatna po upływie 21 dni od dnia zgłoszenia robót organowi architektoniczno-budowlanemu, wniosek został złożony w m-cu lipcu 2019 r. Pomimo kilku monitów projektant przedłożył drugą fakturę za wykonanie zadania dopiero w lutym 2020 r.

Z budżetu gminy w rozdz.75412 § 6230 przekazano dotację w wysokości 698.848 zł dla OSP Krępna na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego.

Środki na Obronę cywilną rozdz.75414 zostały wykorzystane w 72,73 %, w tym:

1.zadania zlecone w 100%,

2.zadania własne w 34,65 %., brak wykonania w § 4210 wynika z tego, iż zaplanowany zakup 2 zestawów narzędzi do usuwania skutków wichur i innych zdarzeń został dokonany ze środków zaplanowanych na zakup wyposażenia dla OSP.

W rozdziale 75495 wydatki bieżące zostały wykonane w 92,19 % natomiast wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,29 %, wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane a powstałe oszczędności to efekt stosowania zapytań ofertowych na poszczególne prace i wybór najtańszych firm do wykonania prac.

dz.757 – Obsługa długu publicznego -0 %

Brak wykonania w dz.757 rozdz.75704 spowodowane jest brakiem potrzeb, środki na ten cel muszą być zaplanowane w budżecie.

dz.758 – Różne rozliczenia – 0 %

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

dz.801 – Oświata i wychowanie – 93,64 %

Wykorzystanie środków w dziale Oświata jest zróżnicowane, przyczyny takiego wykonania są różne. Powstałe oszczędności to efekt prowadzenia oszczędnej gospodarki finansowej, brak potrzeb oraz wybór najtańszych ofert.

W rozdziale 80101 wydatki bieżące zostały wykonane w 97,64 % natomiast wydatki majątkowe w 54,50 %. Wszystkie zadania majątkowe zostały wykonane za wyjątkiem 1 zadania. Brak wykorzystania środków na zadaniu „ termomodernizacja budynku szkolnego przy ulicy Nowej 3 w Zdieszowicach” (OŚiGW) wynika z tego, iż w momencie tworzenia budżetu zaplanowano na to zadanie środki własne z OŚiGW, po podpisaniu umowy o dofinansowanie , która miała miejsce w połowie grudnia 2018 r. w miesiącu marcu 2019 r. środki europejskie zostały wprowadzone do budżetu z cyfrą „7” a ze środków własnych z OŚiGW przeniesiono środki na zabezpieczenie należnego wkładu własnego z cyfrą „9”. Pozostałe środki własne z OŚiGW nie zostały rozdysponowane, gdyż zachodziła obawa, że dochody z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska nie zostaną w 100 % osiągnięte, co się potwierdziło.

Środki w rozdziale 80103 zostały wykorzystane w 96,46 % .

Wydatki bieżące w rozdziale 80104 zostały wykonane w 96,63 %.

Niższe wykonanie w § 4330 wynika z tego , iż został zawyżony plan oraz to ,że na koniec roku wystąpiły zobowiązania, które zostały zapłacone w 2020 r.

Z paragrafu 2540 została przekazana dotacja dla niepublicznego przedszkole prowadzonego przez siostry zakonne w kwocie 576.687,41 zł zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 86,06 %, został wykonany włącz dachowy w budynku P-2.

Wydatki bieżące w rozdziale 80110 zostały wykonane w 84,55 %.

W rozdziale 80153 środki zostały wykorzystane w 94,60 %, są to zadania zlecone. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację na zakup wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe zgodnie z art.55 ust.3 oraz art.116 ust.1 pkt 2, ust.2 pkt 2 i ust.3 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych w wysokości 88.387,89 zł, w tym 1 % na koszty realizacji zadania tj. 925,07 zł, a na zakup podręczników otrzymano 87.462,82 zł.

Środki w rozdziale 80195 § 3020 w kwocie 8.500 zł przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli zostały wykorzystane w wysokości 8.450 zł, co stanowi 99,41 % planu.

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 – 93,30 %

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

W rozdz.85195 – zadania zlecone - dotacja na pokrycie kosztów wydania decyzji przez gminy ,w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe została wykorzystana w 80,54 % i wynika z faktycznych potrzeb. Zadanie to realizuje MGOPS. Szacunkowy koszt wydania jednej decyzji wynosi 44 zł, od października 2019 r. 100 zł. Zapotrzebowania na środki, a co za tym idzie zmian w planie , dokonuje się kwartalnie, na podstawie wydanych decyzji. W ostatnim kwartale wysokość wydatków prognozuje się na podstawie przeciętnego wykonania w poprzednich miesiącach.

dz. 852 – Pomoc Społeczna – 90,12 %

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).

Wykonanie wydatków w n/w rozdziałach przedstawia się następująco:

1.w rozdziale 85203 wykonanie wynosi 93,49 %.

W ramach w/w rozdziału wydatki dotyczą kosztów funkcjonowania 2 Domów Dziennego pobytu zlokalizowanych przy ul. Fabrycznej i Słowackiego. Warto zaznaczyć, że w trakcie roku nastąpiła zmiana siedziby DDP Stokrotka. Aktualnie DDP Stokrotka prowadzi działalność w pomieszczeniach PSP nr 2 w Zdieszowicach.

W ramach w/w rozdziału największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczone. Wykonanie w poszczególnych paragrafach wynosi w granicach 74,71 %-99,99 %. Niższe wykonanie w § 4170 jest spowodowane wypowiedzeniem umowy zlecenia przez kontrahenta, w związku ze zgłoszeniem działalności gospodarczej (dotyczy zajęć jogi) . Powyższe wpłynęło na spadek wydatków w § 4170, kosztem wzrostu wydatków w § 4300.

W zakresie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań, wykonanie wynosi 87,41 % i wynika z bieżących potrzeb .

W § 4260 wykonanie wynosi 75,80 %. Oszczędności wynikają ze zmiany od 1.10.2019 r. siedziby DDZP Stokrotka. Koszty, które dotychczas były ponoszone w ramach paragrafu (energia, gaz, woda) zostały ujęte w czynszu.

W ramach § 4270 dokonano konserwacji dźwigów oraz drobnych napraw.

Na niższe wykonanie w § 4270,4280 i 4360 ma wpływ zmiana siedziby DDP Stokrotka oraz zawyżenie planu.

Z § 4300 świadczy się usługi na rzecz seniorów m.in.: warsztaty taneczne, kinezyterapia grupowa, usługi transportowe oraz ponosi się stałe wydatki związane z utrzymaniem lokali np.: monitoring, kanalizacja.

Brak wykonania w § 4420 wynika z braku potrzeb w tym zakresie.

Na wykonanie w § 4390 ma wpływ zawyżenie planu, środki muszą być jednak zaplanowane w razie konieczności sporządzenia ekspertyzy wadliwego, zepsutego sprzętu.

W § 4700 wykonanie wynosi 47,44 % i wynika z ubogiej oferty szkoleniowej.

Wszystkie wydatki zaplanowane zostały zrealizowane. Niższe wykonanie wynika z racjonalnego gospodarowania środkami oraz zawyżenia planu w niektórych paragrafach.

2.w rozdz.85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wykonanie wynosi 74,97 %.

W ramach przeciwdziałania przemocy w rodzinie, MGOPS ponosi koszty obsługi zespołu interdyscyplinarnego, w tym przeszkolenia jego członków, zakup materiałów biurowych, usług prawnych . Ponadto zaplanowano zatrudnienie tłumacza przysięgłego , w razie wystąpienia takiej konieczności. Brak wykonania na paragrafach 4110, 4120 oraz 4170 wynika z braku potrzeb w tym zakresie, niemniej środki muszą być zaplanowane w razie wystąpienia takiej konieczności.

Wykonanie w grupie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań wynosi 89,64 % i wynika z realnych potrzeb. Oszczędności na paragrafach spowodowane są racjonalnym gospodarowaniem środkami.

W ramach § 4410 pokrywa się koszty wyjazdów pracowników na konferencje organizowane przez Opolski Urząd Wojewódzki w zakresie przemocy w rodzinie. Brak wykonania w § 4410 spowodowany jest brakiem interesujących ofert.

3.wykonanie w rozdz.85213 wynosi 82,44 % . i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału z § 4130 pokrywa się składki zdrowotne naliczone od wypłaconych zasiłków stałych. Niezależnie od otrzymanej dotacji, Ośrodek jest zobowiązany do zapłaty składek, gdyż jest to zadanie własne gminy. Zadanie zostało w całości sfinansowane z dotacji UW.

4.Środki przeznaczone na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w rozdziale 85214 zostały wykorzystane w 93,29 %. Brak wykonania w § 4290 i 2950 – spowodowane jest m.in.: brakiem potrzeb, niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są to sytuacje wymagające natychmiastowego działania .

Wykonanie w § 3110 wynosi 82,30 % i wynika z realnego zapotrzebowania mieszkańców gminy Zdieszowice na zasiłki z katalogu pomocy społecznej tj.: zasiłki celowe i okresowe.

Środki planowano na podstawie wykonania w latach poprzednich. Szacowano, że wydatki w roku 2019 będą się kształtowały podobnie jak to miało miejsce w roku 2018. Zauważalne jest mniejsze zainteresowanie tymi formami pomocy, MOPS nie jest w stanie określić przyczyn ani wielkości spadku zainteresowania tymi formami pomocy.

W ramach § 4330 MGOPS ponosi koszty utrzymania mieszkańców Gminy Zdzeszowice umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej. Wykonanie wynosi 96,25 %.

5.wykonanie w rozdz.85215 wynosi 82,30 % i wynika z bieżących potrzeb, w tym :

- 1)wydatki na zadania własne – wypłata dodatków mieszkaniowych – 85,82 %,
- 2)wydatki na zadania zlecone – wypłata dodatków energetycznych – 99,43 %

6.wykonanie w rozdz.85216 – zasiłki stałe, wynosi 76,34 %.

W ramach rozdziału MOPS dokonuje wypłaty zasiłków stałych , które w całości zostało sfinansowane z dotacji z UW. Niezależnie od otrzymanej dotacji , Ośrodek jest zobowiązany do wypłaty świadczeń, gdyż jest to zadanie własne gminy. Powstałe oszczędności dotyczą środków własnych gminy. Należy nadmienić , iż na etapie planowania budżetu przyznana dotacja była na tyle niska, że nie zabezpieczała realizacji zadania, w związku powyższym należało zaplanować środki własne. Sukcesywnie w miarę zwiększania dotacji, środki własne były przesuwane na zadania, na których wystąpiły braki.

7.wykonanie w rozdziale 85219 wynosi 93,78 %. W ramach rozdziału pokrywa się koszty funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej. Gmina otrzymała dotację na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 135.300 zł.

Wykorzystanie środków w § 4170 wynosi 40,62 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach paragrafu dokonuje się zapłaty za pracę świadczoną na rzecz Ośrodka, przez osoby fizyczne nie prowadzące działalności gospodarczej.

Brak wykonania w § 4140 wynika zawyżenia planu, zostały zaplanowane na wypadek konieczności poniesienia takiego wydatku.

Wykonanie § 4210 wynosi 79,18 % i wynika z bieżących potrzeb. Wydatki poniesione w ramach w/w paragrafu, to m.in.: zakup materiałów biurowych, niszczarki, środków czystości oraz sprzętu komputerowego. Ponadto w ramach paragrafu zaplanowano zakup mebli do jednego pomieszczenia , którego nie udało się zrealizować.

W § 4260 wykonanie wynosi 77,68 % , powyższe wykonanie spowodowane jest zarówno cieplejszą zimą jak i przeszacowaniem środków, w związku z brakiem możliwości dokładnego oszacowania powyższych kosztów.

W § 4270 wykonanie wynosi 33,74 % i wynika z bieżących potrzeb: naprawy, konserwacja sprzętu biurowego.

Wykonanie w § 4300 wynosi 89,79 % i wynika z bieżących potrzeb. W ramach paragrafu Ośrodek pokrywał koszty usług stałych realizowanych przez cały rok, takich jak: usługi bankowe, informatyczne, prawne, pocztowe, BHP, monitoring, aktualizacja oprogramowania. Wszystkie zadania zostały zrealizowane.

Niższe wykonanie w § 4280, 4360 ,4380, 4390 wynika z bieżących potrzeb.

Z § 4360 Ośrodek ponosi koszty usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do Internetu, dokładnie oszacowanie wydatków jest trudne .

W § 4380 wykonanie wynosi 30 % i wynika z faktycznych potrzeb.

W związku z pojawieniem się korespondencji zagranicznej, konieczne stało się poniesienie kosztów tłumaczenia dokumentów niezbędnych przy dochodzeniu należności gminy.

W ramach § 4390 pokryto koszt wykonania ekspertyzy wadliwego sprzętu będącego na stanie Ośrodka, wykonanie wynika z realnych potrzeb.

W ramach § 4430 Ośrodek pokrywa koszty polisy ubezpieczeniowej oraz koszty postępowania egzekucyjnego. Dokładne oszacowanie skali wydatków nie jest możliwe, gdyż Urząd Skarbowy, obciąża tutejszy Ośrodek kosztami wspomnianego postępowania egzekucyjnego ze znacznym opóźnieniem. Ponadto nie jesteśmy w stanie przewidzieć wysokości tych kosztów. W wyniku zmiany ustawy o funduszu alimentacyjnym, koszty postępowania egzekucyjnego są sukcesyjnie umarzane, na rzecz postępowania sądowego. Niemniej w przypadku spraw w toku, Ośrodek może się jeszcze spodziewać obciążeń z tego tytułu.

Niższe wykonanie w § 4410 wynika z racjonalnego gospodarowania środkami.

W ramach paragrafu pokrywa się koszty wyjazdu pracowników na konferencje, do sądu, koszty ryczałtu samochodowego pracownika socjalnego realizującego pracę w terenie

W ramach § 4700 Ośrodek ponosi koszty szkolenia pracowników, wykonanie wynosi 49 % i wynika z przeszacowania planu.

W § 3020 środki zostały wykorzystane w 71,88 %, wykonanie wynika z realnych potrzeb oraz z przeszacowania środków na etapie planowania.

Został wypłacony ekwiwalent za odzież i obuwie robocze pracownikom oraz dokonano zakupu wody dla pracowników- na podstawie przepisów BHP.

8.wykonanie w rozdziale 85228 wynosi 83,47 %.

W ramach zadań własnych Ośrodek ponosi koszty zatrudniania opiekunek. Opiekunki świadczą pomoc w codziennym życiu: sprzątanie mieszkania, robienie zakupów, pielęgnacja osobista, załatwianie spraw urzędowych. Wykonanie wynika z faktycznych potrzeb. Warto zaznaczyć, iż w miesiącu listopadzie 2019 r. z uwagi na wzrost zainteresowania tą formą pomocy dokonano zwiększenia planu wydatków. Na powyższe wykonanie ma wpływ to, iż za usługi opiekuńcze za m-c grudzień w kwocie 11.480,74 zł zapłaty dokonano w miesiącu styczniu 2020 r.

Brak wykonania w § 4120 wynika z faktu, że Fundusz Pracy odprowadzany jest tylko w przypadku, gdy łączny przychód w miesiącu przekroczy minimalne wynagrodzenie – zgodnie z oświadczeniem zleceniodawcy.

W ramach zadań zleconych Ośrodek ponosi koszt specjalistycznych usług opiekuńczych, świadczonych przez firmę zewnętrzną, na rzecz dzieci niezdolnych do samodzielnego funkcjonowania.

Pierwotnie plan dotacji wyniósł 2.000 zł. Z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie w miesiącu czerwcu zgłoszono nadwyżki i plan dotacji został zmniejszony. W kolejnych miesiącach sytuacja uległa zmianie i MOPS wystąpił o ponowne przyznanie środków 2.500 zł (na podstawie wnioskowanej przez klienta liczby godzin z niewielką nadwyżką, w razie pojawienia się nowych osób zainteresowanych tą formą pomocy)

Wykonanie w wysokości 38,40 %, wynika z faktycznej liczby godzin zrealizowanych na rzecz podopiecznych, które nie muszą być tożsame z liczbą godzin wynikającą z decyzji.

9.W rozdz.85230 – pomoc w zakresie dożywiania - wykonanie wynosi 87,29 %.

W ramach rozdziału Ośrodek ponosi koszty wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu”. Wykonanie wynika z bieżących potrzeb, w tym :

a) środki własne - 73,32 %

Powyższe wykonanie spowodowane jest tym, iż na etapie planowania budżetu przyznana dotacja nie zabezpieczała pełnej realizacji zadania. W związku z powyższym zaplanowano większy udział środków własnych gminy

b) dofinansowanie ze środków z UW – 99,99 %.

Realizację programu rozpoczęto od dnia 28.02.2019 r. tj. od dnia podpisania porozumienia. Realizacja programu od 1.01.2019 r. była niemożliwa, ponieważ przyznając pomoc z programu, tutejszy organ powołuje się w decyzji między innymi na zawarte porozumienie. Ponadto, kryterium dochodowe dla osób objętych Programem uprawniające do otrzymania pomocy w formie dożywiania jest wyższe, aniżeli wynikające z ustawy o pomocy społecznej. W związku z powyższym, w przypadku braku porozumienia, wypłaconego zasiłku nie można byłoby zakwalifikować jako celowego z ustawy o pomocy społecznej (za wysoki dochód na członka rodziny).

10. Wykonanie w rozdz. 85295 wynosi 38,98 %.

W ramach rozdziału realizuje się wypłaty świadczeń za prace społecznie użyteczne, ekwiwalenty za prace społecznie użyteczne oraz ponosi koszt usługi transportowej w związku z transportem żywności dla podopiecznych Ośrodka z banku żywności w Opolu. Niskie wykonanie w paragrafach 3020 i 3110 wynika z przeszacowania planu, jak również z faktu, iż porozumienie w sprawie prac społecznie użytecznych z Powiatowym Urzędem Pracy w Krapkowicach podpisano dopiero w dniu 14.02.2019 r., tak więc jest to wykonanie za 10,5 miesiąca. Ponadto każdorazowo po wypłacie świadczeń, MOPS zwraca się do Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach, z wnioskiem o częściową refundację poniesionych wydatków. Całkowity koszt, poniesiony przez MOPS na prace społecznie użyteczne (bez ekwiwalentu) na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 14.810 zł, z tego MOPS otrzymał refundację w wysokości 8.886,00 zł, która ten koszt pomniejszyła.

c) środki w § 4300 zostały wykorzystane w 61,50 %, wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Dokonano zapłaty za transport żywności dla podopiecznych Ośrodka z banku żywności w Opolu. MGOPS nie dysponuje magazynem żywności, w związku z czym składowanie żywności na terenie Zdieszowic nie było możliwe. Towar niezwłocznie po przewiezieniu, został rozdysponowany pomiędzy klientów Ośrodka.

Niższe wykorzystanie środków w § 2950 przeznaczonych na zwrot niewykorzystanych dotacji i płatności w rozdziale 85213 lub brak wykonania w rozdziale 85214 i 85216 wynika z tego, iż środki planowano trochę na wyrost, plan był ustalany na podstawie posiadanych decyzji, bądź wydatków zrealizowanych w latach w poprzednich. W niektórych przypadkach wydatki planowane były pomimo, iż w latach poprzednich w ogóle nie wystąpiły. Powyższe działania spowodowane są krótkim terminem przekazania otrzymanych środków do Urzędu Wojewódzkiego. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

w dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 100 %

Środki przeznaczone na działalność na rzecz osób niepełnosprawnych: rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych oraz na wykonanie zadań z zakresu pomocy społecznej: „świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym”, zostały wykorzystane zgodnie z podpisanymi umowami w 100 %.

dz. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 57,61 %

W ramach w/w działu udzielana jest pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym i motywacyjnym.

Środki w rozdz.85415 przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendiów i zasiłków szkolnych zostały wykorzystane w 44,63 %.

Środki w § 3240 zostały wykorzystane w 45,90 %, w tym :

- 1) środki własne w 17,41 %,
- 2) środki z dotacji w 77,68 %.

Na etapie planowania budżetu zaplanowane zostały tylko środki własne, gdyż dotacji na ten cel nam nie przyznano. Pierwszą ratę dotacji otrzymaliśmy dopiero w miesiącu kwietniu .

Wypłata stypendium dokonywana jest na podstawie przedłożonych faktur/rachunków.

Kilku klientów nie wywiązało się z decyzji i nie doniosło dokumentów potwierdzających dokonanie zakupów, w związku z czym wypłata świadczenia była niemożliwa.

Na powyższe wykonanie ma wpływ fakt , iż przyznano nam wyższą kwotę dotacji aniżeli wnioskowano.

W paragrafie 3260 wykonanie wynosi 24,43 %, środki zostały przeznaczone na :

1) wypłatę zasiłków szkolnych, przyznawanych w związku ze zdarzeniem losowym – środki zostały wykorzystane w 45,90 %.

Niskie wykonanie w ramach środków własnych spowodowane jest między innymi faktem, iż środki z dotacji zostały przyznane dopiero w miesiącu kwietniu 2019 r. W związku z powyższym , w celu realizacji zadania należało zaplanować wyższe środki własne.

Dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe, ponieważ są to sytuacje losowe.

Zadanie realizuje MOPS.

2) na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2019 r – „Wyprawka szkolna” – przyznana dotacja została wykorzystana w kwocie 668,76 zł, tj. 85,74% przyznanej dotacji.

Wniosek złożyło 2 uczniów uczęszczających do Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Pawła II w Zdzeszowicach. Zadanie realizuje BAEO.

Środki w rozdz.85416 zabezpieczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym zostały wykorzystane w 99,57 % i zostały przeznaczone na wypłatę stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce i sporcie.

dz.855 – Rodzina – 98,09 %

W ramach rozdziału 85501 Ośrodek realizuje wypłaty świadczenia 500 + oraz ponosi koszty obsługi, w wysokości 1,5% otrzymanej dotacji za okres od 01-06/2019 oraz 1,2 % za okres od 07-12/2019. Wykonanie wynosi 99,69 % .

W ramach kosztów obsługi MGOPS dokonuje następujących wydatków: wynagrodzenia wraz z pochodnymi, prowizje bankowe, zakup druków i części do urządzenia wielofunkcyjnego, opłaty za usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS i szkolenia.

W ramach paragrafu 4560 ewidencjonuje się odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych na podstawie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (500+). Środki szacowano na podstawie występowania takich wydatków w latach poprzednich. W trakcie roku, w związku z ustaleniem nowych nienależnie pobranych świadczeń, a co za tym idzie odsetek od nich, dokonano zwiększenia środków o kwotę 1.500 zł.

Niskie wykonanie wynika z faktu, iż w pierwszej kolejności zaspokaja się należność główną.

Dokładne oszacowanie planu wydatków nie jest możliwe, jednak środki takie muszą być zabezpieczone, w razie wystąpienia takiej konieczności. Spowodowane jest to też krótkim terminem przekazania zrealizowanych przez Gminę dochodów do Urzędu Wojewódzkiego. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

Część zwrotów dochodzi Opolski Urząd Wojewódzki, Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia w Opolu.

Wykonanie w rozdziale 85502 wynosi 99,86 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału Ośrodek realizuje wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekunów, świadczeń „Za życiem”. Ośrodek otrzymuje z tytułu realizacji w/w zadań środki w wysokości 3 % otrzymanej dotacji, z wyłączeniem świadczenia rodzicielskiego, od którego przysługuje 30 zł/decyzji, które przeznacza m.in.: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników realizujących powyższe zadania, szkolenia, zakupy materiałów.

Środki na zadania zlecone w paragrafie 3110 zostały wykorzystane w 97,17 %. Powyższe wynika z braku możliwości dokładnego oszacowania wydatków przy tak licznych zmianach przepisów prawnych, tj. wzroście kwoty zasiłku pielęgnacyjnego i płacy minimalnej z jednoczesnym utrzymaniem kryterium dochodowego w przypadku części zasiłków i jego wzroście w przypadku innych zasiłków. Należy zaznaczyć, iż w miesiącu grudniu 2019 r. kwota 66.930 zł została zgłoszona do blokady. Wcześniejsze oszacowanie było niemożliwe, ponieważ nowy okres zasiłkowy rozpoczął się od 01.11.2019 r.

W paragrafie 2950 – zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności wykonanie wynosi 63,79 %. W ramach tego paragrafu ewidencjonuje się zwroty z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczeń rodzicielskich, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z lat ubiegłych.

Środki szacowano na podstawie należności pozostałych do zapłaty wg stanu na 30.09.2018 r., z uwzględnieniem nadwyżki w razie nieprzewidzianych zwrotów w trakcie roku.

Środki takie, mimo wszystko muszą być zaplanowane ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

Wykonanie w § 4560 wynosi 38,19 %.

W ramach paragrafu ewidencjonuje się zwroty z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczeń rodzicielskich oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Plan został ustalony na podstawie należności pozostałych do zapłaty, wynikających z urzędów księgowych, wg stanu na 30.09.2018 r. z uwzględnieniem nadwyżki, w celu zabezpieczenia kolejnych nieprzewidzianych zwrotów. Niskie wykonanie wynika z faktu, iż w pierwszej kolejności zaspokaja się należność główną.

Część zwrotów dochodzi Opolski Urząd Wojewódzki, Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia w Opolu.

Z rozdziału 85503 Urząd ponosi koszty związane z realizacją zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny. Jest to zadanie zlecone, środki zostały wykorzystane w 91,66 % i wynikają z bieżących potrzeb w tym zakresie.

Wykonanie w rozdz.85504 wynosi 93,75 % i wynika z bieżących potrzeb.

W ramach w/w rozdziału Ośrodek podejmuje działania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zadanie jest finansowane z 2 źródeł:

- 1.środki własne gminy – 52.972,74 zł
- 2.środki z Urzędu Wojewódzkiego – 488.955 zł, w tym:
 - 1)środki na zadania zlecone – 473.990 zł
 - 2)środki na dofinansowanie zadań własnych – 14.965 zł

W ramach środków przeznaczonych na zadania zlecone Ośrodek realizuje wydatki w ramach programu „Dobry Start” (300+) oraz ponosi koszty obsługi programu. Przyznane środki zostały wykorzystane w 98,58 %, wszystkie zadania zostały zrealizowane, powstałe oszczędności wynikają z zawyżenia planu.

Środki własne gminy łącznie z dotacją na dofinansowanie zadań własnych zostały wykorzystane w 69,85 %. W ramach zadań własnych MOPS podejmuje działania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Powyższe wykonanie spowodowane jest racjonalnym gospodarowaniem środkami, jak również przeszacowaniem planu.

Brak wykonania w paragrafach 4170 i 3110 wynika z tego, iż:

- 1.§ 4170 – brak wykonania spowodowany jest współpracą z OPIWR oraz szkołami na terenie Gminy Zdzeszowice. W wyniku podjętej współpracy, zatrudnienie psychologa/pedagoga stało się bezcelowe. Niemniej środki muszą być planowane w razie wystąpienia takiej konieczności.
 - 2.§ 3110 -zabezpieczono środki na wydatki ponoszone przez rodziny wspierające.
- Brak wykonania na paragrafie wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Środki takie muszą być jednak zabezpieczone, w razie wystąpienia takiej konieczności.

W § 4040 wykonanie wynosi 22,08 %, niższe wykonanie spowodowane jest brakiem uprawnień do wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla jednego pracownika, w wyniku nie przepracowania połowy roku.

Oszczędności powstałe w paragrafie 4010 spowodowane jest późnym otrzymaniem dofinansowania do wynagrodzenia asystenta rodziny – 10/2019 r., nie dokonano przesunięć nadwyżki środków. Ponadto w związku z problemami w znalezieniu pracownika na zastępstwo, w związku z dłuższą nieobecnością asystenta rodziny, przez 1,5 miesiąca stanowisko pozostało nie obsadzone.

Wykonanie w § 4300 wynosi 76,15 %. W ramach paragrafu zaplanowano m.in.: koszty usług związanych z przygotowaniem pikniku rodzinnego, służącego integracji rodzin i środowiska lokalnego, co jest zgodne z Gminnym Programem Wspierania Rodziny na lata 2019-2021. Wykonanie jest wynikiem przeszacowania planu.

Wykonanie w § 4700 wynosi 46,57 %, w ramach paragrafu ponosi się koszty szkolenia pracowników. Niższe wykonanie spowodowane jest brakiem interesujących ofert szkoleniowych w zakresie asystentury.

W pozostałych paragrafach niższe wykonanie wynika z faktycznych potrzeb i racjonalnego gospodarowania środkami.

Wydatki na bieżące utrzymanie Żłobka w rozdziale 85505 wykonane zostały w 95,27 % i wynikają z bieżących potrzeb.

Powstałe oszczędności w/w rozdziale to wynik prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej .

Środki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zostały wykorzystane w 97,63 %.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań zostały wykonane w 87,53 %.

Niższe wykonanie wydatków w n/w paragrafach spowodowane jest:

W § 4220 - zakup środków żywności wykonanie wynosi 91,78 % i jest uzależniony od uzyskanych dochodów z tytułu wpływów za wyżywienie . Duży wpływ na wykonanie ma zachorowalność dzieci w okresie jesienno-zimowo-wiosennym , co znacznie zmniejsza liczbę dzieci uczęszczających do żłobka i tym samym powoduje mniejsze wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków .

W § 4260 – zakup energii - wykonanie 61,39 % - na powyższe wykonanie wpływ ma zawyżenie planu oraz cieplejsza zima . Ponadto w związku z ustanowieniem trwałego zarządu od stycznia 2017 r. żłobek otrzymuje zwrot części wydatków na zużycie energii od MGOPS.

W § 4300 – zakup usług pozostałych wykonanie 99,68 % w wyniku z bieżących potrzeb.

W ramach tego paragrafu wykonano m.in.: przeglądy: sanitarny, kominiarski, kotła gazowego i instalacji gazowej, instalacji elektrycznej a także 5-letni przegląd budynku. Dokonano pomiaru elektrycznego dźwigów. Wydatkowano środki na serwis sprzętu komputerowego, usługi prawne, opłaty bankowe, pocztowe, transportowe, aktualizacje programów komputerowych, odprowadzenie ścieków , odnowienie podpisu kwalifikowanego. Ponadto w związku z ustanowieniem trwałego zarządu od stycznia 2017 r. żłobek otrzymuje zwrot części wydatków na odprowadzanie ścieków od MGOPS.

Niższe wykonanie w § 4280,4410 i 4430 wynika z faktycznych potrzeb.

W § 4610 wykonanie wynosi 9,57 % , zaplanowane środki na koszty postępowania sądowego nie zostały wykorzystane , gdyż nie wystąpiła taka potrzeba. Środki muszą być jednak zaplanowane, ponieważ wydatek może nastąpić nieoczekiwanie i byłoby za mało czasu na ewentualne przesunięcie środków finansowych na ten cel.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 87,43 % , została wykonana klimatyzacja w grupie I.

Powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszej oferty.

Środki przeznaczone na dotację dla Gminy Krapkowice na dofinansowanie opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3 zamieszkałego na terenie gminy Zdzeszowice, a uczęszczającego do Żłobka na terenie gminy Krapkowice były przekazane zgodnie z podpisanym porozumieniem i zostały wykorzystane w 25 %. Powyższe wykonanie wynika z tego, iż środki na ten cel zaplanowano na cały rok, natomiast dziecko do Żłobka uczęszczało tylko do 30 marca 2019 r.

W rozdz.85508 – rodziny zastępcze wykonanie wynosi 73,02 % i dotyczy kosztów utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej. Wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Ośrodek ponosi 10% kosztów utrzymania dziecka w pieczy zastępczej w pierwszym roku, oraz odpowiednio 30 i 50 % w drugim i trzecim roku. Ośrodek nie ma wpływu na liczbę osób i koszty utrzymania dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej. Zadanie realizuje Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, przy czym obciąża MOPS, zgodnie z obowiązującymi przepisami kosztami utrzymania dziecka w pieczy.

Brak wykonania w rozdziale 85510 wynika z braku potrzeb w tym zakresie. Niemniej środki takie muszą być zabezpieczone, ponieważ są sytuacje wymagające podjęcia natychmiastowego działania.

W ramach w/w rozdziału ponosi się koszty utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej.

W rozdz.85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne wykonanie wynosi 94,84 %, w tym:
 1) zadania zlecone – 97,62 % - środki zostały przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne tj. zasiłek dla opiekuna oraz świadczenia opiekuńcze. Wykonanie wynika z faktycznych potrzeb.
 2) środki własne 0 % - brak wykonania w § 2950 wynika z braku takich potrzeb. Środki takie, mimo wszystko muszą być zaplanowane ze względu na krótki termin przekazania środków (od momentu otrzymania dochodów i dokonania zwrotu) do Urzędu Wojewódzkiego. W tej sytuacji dokładne oszacowanie wydatków nie jest możliwe. Niejednokrotnie brak planu wydatków mógłby spowodować naruszenie dyscypliny finansów publicznych z tytułu nie przekazania środków w terminie, bądź przekazania ich z przekroczeniem planu.

dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 90,78 %

Wydatki bieżące w/w dziale zostały wykorzystane w 89,96 %, natomiast wydatki majątkowe w 93,05 %.

Wydatki bieżące w rozdz.90001 zostały wykorzystane w 90,78 %.

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

Wydatki majątkowe na wniesienie wkładów do spółki WiK zostały wykonane w 98,48 %.

Środki w rozdz.90003 - oczyszczanie miasta i wsi zostały wykorzystane w 91,94 %.

Przyczyny tego są następujące:

1. ze względu na łagodny przebieg zimy w m-cu grudniu wydatki na odsnieżanie wykonano w 79,40 %,

2. likwidacja dzikich wysypisk śmieci dokonywana była na bieżąco na podstawie zgłaszanych potrzeb – środki z OŚiGW wykorzystano w 73,45 %,

3. wydatki na opłaty na rzecz jst z tytułu opłat śmieciowych wykonano w 91,46 %, 4. ze względu na brak potrzeb nie wykorzystano środków w § 4210.

Środki w rozdz.90004 przeznaczone na utrzymanie zieleni zostały wykorzystane w 98,40 %.

W rozdz.90005 wydatki majątkowe zostały wykonane w 74,71 % - środki zostały przeznaczone na dofinansowanie osobom fizycznym kosztów inwestycji służących ochronie powietrza tj. inwestycji polegającej na wymianie istniejącego źródła ciepła na ogrzewanie proekologiczne. Z dofinansowania skorzystało 25 osób, w tym:

- 1) na gazowe – 22 osoby,
- 2) na elektryczne – 1 osoba,
- 3) panele fotowoltaiczne – 1 osoba,
- 4) pompy ciepła – 1 osoba

Środki przeznaczone w rozdz.90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg wykorzystane zostały w 93,53 %.

Niższe wykonanie w § 4260 i 4270 poz. 2 wynika m.in. z tego, iż na koniec roku wystąpiły zobowiązania (dostarczenie faktur za 2019 r. w 2020 r.), które zostały uregulowane w 2020 r.

Brak wykonania w § 4430 wynika z tego, iż zapłata za ubezpieczenie mienia zgodnie z podpisaną polisą nastąpiła w miesiącu styczniu 2020 r.

Wydatki majątkowe w rozdz.90015 zostały wykorzystane w 99,33 %. Wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane a powstałe oszczędności to efekt wyboru najkorzystniejszych ofert.

Środki w rozdziale 90025 przeznaczone dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na opłaty wodne zostały wykorzystane w 99,68 %.

W rozdziale 90026 środki zostały wykorzystane w 38,92 %.

Środki zostały przeznaczone na unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zdzeszowice.

W miesiącu listopadzie została podpisana z wykonawcą umowa na kwotę 12.997,49 zł, do udziału w realizacji zadania zakwalifikowało się 14 właścicieli nieruchomości. Dokonano zapłaty w wysokości 8.600,16 zł. Niższe wykorzystanie środków wynika z zawyżenia planu oraz z tego, iż jeden z beneficjentów końcowych zrezygnował z udziału w realizacji zadania. Ponadto na realizację tego zadania Gmina otrzymała dotację z WFOŚiGW w wysokości 70 % poniesionych kosztów kwalifikowanych, pozostała kwota została poniesiona przez beneficjentów końcowych. Kwota dotacji wynikająca z umowy zwiększyła plan na w/w zadaniu co spowodowało jego zawyżenie.

Wykonanie w rozdz.90095 wynosi 81,96 %, w tym:

- wydatki bieżące - 81,52 %.

- wydatki majątkowe – 82,84 %.

Niższe wykonanie wydatków bieżących w n/w paragrafach spowodowane jest:

1.§ 4110 – wydatek nie nastąpił z powodu braku potrzeb,

2.§ 4170 – wykonanie wynosi 50 %, poniesiony wydatek dotyczy wykonania szacunku brakarskiego wraz określeniem wartości drewna.

Powyższe wykonanie wynika z tego, iż:

1) gmina podpisała na kwotę 1.000 zł umowę z rolnikiem na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom gospodarskim z terenu gminy, środki nie zostały wykorzystane ponieważ nie zaistniało zdarzenie, by trzeba było wydatkować środki finansowe na zabranie i utrzymywanie zwierzęcia w gospodarstwie rolnym.

2) podpisano 3 umowy na kwotę 2.000 zł na wykonanie szacunku brakarskiego wraz określeniem wartości drewna, zapłaty dokonano zgodnie z podpisanymi umowami.

3.§ 4210 poz. 3 – wykonanie wynika z rzeczywistych potrzeb.

4.§ 4260 – zakup energii – na niższe wykonanie ma wpływ zawyżenie planu,

5.§ 4270 poz. a – różne remonty na terenie gminy – w ramach tego zadania wykonano remont urządzeń zabawowych oraz remont tablic- ścieżka rowerowa w Januszkowicach dz.365/8,

7.§ 4270 poz. b – remont przepustów i mostów – wykonano remont przepustu na ul. G. Św. Anny w Zdieszowicach, niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu. Środki na realizację zadania zostały zabezpieczone na podstawie kosztorysu inwestorskiego, został przeprowadzony konkurs ofert na wykonanie zadania i została wybrana najkorzystniejsza oferta cenowa.

8.§ 4270 poz. c – remont kanalizacji deszczowej – wykonanie wynika z bieżących potrzeb. Wykonano remont kanalizacji deszczowej na ul. Wigury w Zdieszowicach.

9.§ 4300 poz.2 – interwencyjne wyłapywanie zwierząt stanowiących zagrożenie – realizacja zgodnie z umową i potrzebami. Dla części zwierząt zgłoszonych do wyłapania jako bezdomne, udało się odnaleźć ich właścicieli.

11.§ 4300 poz.3 – wywóz oraz unieszkodliwienie padłych zwierząt – realizacja zadania według zaistniałych potrzeb,

12.§ 4300 poz.4 – zapobieganie bezdomności zwierząt oraz zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom – wydatek nastąpił w mniejszej kwocie niż planowano, gdyż środki te są wydatkowane zgodnie z podpisanymi umowami, według zachodzących potrzeb oraz zgłoszeń,

13.§ 4300 poz.6 – opłata z tytułu bieżącej obsługi technicznej sieci gazowej w miejscowości Jasiona i Oleszka – niższe wykonanie wynika z tego, iż w 2019 r. dokonano zapłaty za 2018 r., na koniec roku wystąpiło zobowiązanie (dostarczenie faktury za 2019 r. w 2020 r. zgodnie z podpisaną umową), które zostało uregulowane w 2020 r.

14.§ 4300 poz.7 – pomiary zanieczyszczeń odprowadzanych ścieków – wykonanie jest zgodne z podpisaną umową,

15.§ 4300 poz.11 – opłata za ścieki - wykonanie wynosi 23,01 % i dotyczy opłat za kanalizację za szalek miejski. Niskie wykonanie wynika z zawyżenia planu.

16.§ 4300 poz.12 – sprzątanie szaletu – wykonanie 79,09 %, na niższe wykonanie ma wpływ odliczenie VAT.

17.§ 4300 poz.13 – pozostałe usługi – wykonanie wynosi 13,44 %, wykonano opracowanie kwartalnych sum opadów za IV kwartał 2018 r. oraz pierwsze trzy kwartały za 2019 r. oraz wykonano badanie jakości wody w stawie wiejskim w Żyrowej, niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu.

18.§ 4300 poz.14 – Fundusz Sołecki wsi Januszkowice – wykonanie dokumentacji dla zagospodarowania placu zabaw w Wielmierzowicach – wykonanie 68,88 %, w miesiącu maju zlecono wykonanie dokumentacji, termin wykonania 28.06.2019 r., w lipcu dokonano zgodnie z podpisaną umową zapłaty 70 % należnego wynagrodzenia po przedłożeniu dokumentacji oraz przygotowaniu wniosku zgłoszenia robót nie wymagających pozwolenia na budowę. Pozostała kwota płatna po upływie 21 dni od dnia dokonania zgłoszenia robót organowi architektoniczno-budowlanemu, wniosek został złożony w m-cu lipcu 2019 r. Pomimo kilku monitów projektant przedłożył drugą fakturę za wykonanie zadania dopiero w lutym 2020 r.

19.§ 4300 poz.18 – przygotowanie dokumentacji w celu uzyskania pozwoleń wodnoprawnych – wykonanie 66,96 %, 2 października 2019 r. podpisano umowę, termin wykonania 29.11.2019 r., w miesiącu grudniu zapłacono 70 % należnego wynagrodzenia, pozostała kwota zgodnie z podpisaną umową zostanie zapłacona po uzyskaniu pozwoleń wodnoprawnych wydanych przez Wody Polskie. Pomimo złożenia przez wykonawcę w/w dokumentacji do Wód Polskich, do dnia pisania niniejszego objaśnienia, nie otrzymaliśmy wymaganych pozwoleń wodnoprawnych.

20.§ 4430 – ubezpieczenie mienia gminnego od zdarzeń losowych – 70,98 %, niższe wykonanie wynika z wynegocjowania niższej kwoty

21.§ 4520 – m.in. opłaty za korzystanie ze środowiska – 4,36 %, niższe wykonanie wynika z zawyżenia planu.

Wydatki majątkowe zostały wykonane w 82,84 %, 4 zadania zostały zrealizowane w całości natomiast 2 zadania częściowo:

1.środki na realizację zadania pn. zagospodarowanie działki nr 1003 „Mirabelka” w Zdieszowicach – aktualizacja dokumentacji, zostały wykorzystane w 70 %, dokumentacja została wykonana, zgodnie z podpisaną umową z dnia 4.10.2019 r. (termin wykonania 16.12.2019 r.) zapłacono w m-cu grudniu 2019 r. 70 % umownego wynagrodzenia, pozostała część tj. 30% dopiero po uzyskaniu zgody na zmianę pozwolenia na budowę. Zgoda na zmianę pozwolenia została wydana przez organ architektoniczno-budowlany w dniu 27 stycznia 2020 r.

2.wykonanie utwardzenia na działce nr 114 w Krępnej – zadanie zostało wprowadzone do budżetu 18.09.2019 r., 23 października 2019 r. została podpisana umowa na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, termin wykonania 22.11.2019 r., w grudniu dokonano zapłaty. Ze względu na ograniczenie czasowe nie zlecono w 2019 r. wykonania zadania

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. opłata za ścieki, interwencyjne wyłapywanie zwierząt, zapobieganie bezdomności zwierząt).

dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 94,85 %

dz.926 – Kultura fizyczna i sport – 96,73 %

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

Wydatki bieżące w rozdz.92195 zostały wykonane w 99,30 %, wszystkie zadania zaplanowane do realizacji zostały wykonane.

W rozdziale 92695 wykonanie wynosi 92,20 %, w tym:

1.wydatki bieżące – 94,09 % - 2 zadania zostały wykonane w całości, natomiast środki przeznaczone w § 4210 lit.b i w § 4270 nie zostały wykorzystane z powodu braku 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. Wykorzystanie środków wynosi 99,69 %

2.wydatki majątkowe zostały wykonane w 85,04 % . Dwa zadania zostały wykonane w całości. Środki przeznaczone na zadanie pn. „budowa instalacji nawadniającej boiska w Żyrowej wraz z odwiertem” nie zostały wykorzystane.

W miesiącu listopadzie 2018 r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej obudowy studni wraz odprowadzeniem wody do istniejącego zbiornika, termin wykonania 17.12.2018 r., w 2018 r. zapłacono zgodnie z podpisaną umową 70% należnego wynagrodzenia, pozostała część tj. 30 % po uzyskaniu pozwolenia wodno-prawnego.

W marcu 2019 r. wprowadzono do budżetu w/w zadanie na kwotę 3.798 zł.

Wniosek o pozwolenie został złożony do Wód Polskich w 2018 r. W trakcie prowadzonego postępowania ustalono konieczność zmiany funkcji działki na której ma być zlokalizowana studnia . W chwili obecnej trwa procedura związana ze zmianą przeznaczenia działki w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego gminy.

W wyniku w/ w działań i tak zrealizowanego budżetu wynik budżetowy gminy Zdzeszowice za 2019 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 485.874,41 zł.

Stan zobowiązań wymagalnych gminy wg sprawozdania RB-Z na dzień 31 grudzień 2019 r. wynosi : 342,40 zł. – zobowiązanie z tytułu dostaw towarów i usług powstało w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej . Faktura za certyfikat do podpisu elektronicznego dla pracownika wpłynęła do Jednostki w postaci elektronicznej w dniu 10.12.2019 r., jednakże przez niedopatrzenie pracownika, który czekał na wersję papierową, nie została uregulowana. Zapłaty dokonano niezwłocznie po otrzymaniu wezwania do zapłaty.

Samorządy Mieszkańców w 2019 r. środki przeznaczone do ich dyspozycji wykorzystwały w 99,28 % w stosunku do planu. Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Rady Sołeckie środki zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego wykorzystwały w 97,88 %.

Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Powody powyższego wykonania wyjaśniono w działach, w których były zaplanowane zadania do realizacji.

Środki przeznaczone w budżecie na realizację zadań gminy z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2019 r. zostały wykorzystane w 23,87 %.

Szczegółowe sprawozdanie z wykorzystania środków w załączeniu.

Powody powyższego wykonania wyjaśniono w działach, w których były zaplanowane zadania do realizacji.

Zgodnie z art. 269 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.1875 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.801 rozdz.80101 w 2019 r. był realizowany projekt partnerski dofinansowany ze środków europejskich pn.: „*Termomodernizacja budynku szkolnego przy ul. Nowej 3 w Zdzieszowicach (OŚiGW) – segment G*” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Zadanie do budżetu zostało wprowadzone Uchwałą Nr VI/60 /2019 Rady Miejskiej w Zdzieszowicach z dnia 27.03.2019 r.

Podstawowe relacje liczbowe z wykonania budżetu zestawiono w poniższej tabeli :

lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem	65.136.806,93	66.064.234,20	101,42
2	Wydatki ogółem	70.627.427,93	65.578.359,79	92,85
3.	Wynik budżetowy za 2019 r.	-5.490.621,00 (1-2)	485.874,41 (1-2)	
4.	Przychody	5.490.621,00	6.278.525,76	100,40
5.	Rozchody	0,00	0,00	
6.	Wynik	0,00 (3+4-5)	6.764.400,17 (3+4-5)	

Do sprawozdania opisowego za 2019 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 19 marca 2020 r.

Opracowała :
Skarbnik Gminy
Zdzisława Krukowska

BURMISTRZ
mgr Sybila Zimmerman