

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu Gminy Krapkowice

za 2011 rok

Budżet gminy Krapkowice na 2011 rok został uchwalony przez Radę Miejską na sesji w dniu 29 grudnia 2010 roku i zamykał się kwotą 52.605.455 zł po stronie dochodów (w tym: dochody majątkowe 4.383.422 zł) oraz kwotą 54.638.463 zł po stronie wydatków (w tym wydatki majątkowe 6.782.000 zł) zawierając planowany deficyt budżetowy w kwocie 2.033.008 zł. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego przeznaczono środki z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.000.000 zł, oraz wolnych środków na rachunku bieżącym gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 33.008 zł.

W okresie 2011 roku Rada Miejska 6-krotnie oraz Burmistrz Krapkowic 31-krotnie dokonywali zmiany budżetu, który na dzień 31 grudnia 2011 roku zamknął się planowanymi dochodami w kwocie 54.512.900 zł (w tym: dochody majątkowe 2.426.454 zł), wydatkami w kwocie 55.907.908 zł (w tym wydatki majątkowe 4.979.330 zł) i deficytem budżetowym w kwocie 1.395.008 zł. W wyniku dokonanych zmian budżetu gminy poziom planowanych dochodów i wydatków zwiększył się odpowiednio o 3,6% i 2,3 %, a deficytu zmniejszył się o 31,4 %.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** plan dochodów po zmianach uległ zwiększeniu o 310.721 zł, na co składa się wzrost środków w rozdziale 01095 (o 310.383 zł), przeznaczonych na realizację, wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej, zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu zwrotu podatku na rzecz producentów rolnych z województwa opolskiego;

W **dziale 600 Transport i łączność** zmniejszeniu uległ plan pierwotny o 391.698 zł, w związku ze zmniejszeniem kwoty, po przetargu, remontu drogi gminnej ul. 3 Maja w Krapkowicach;

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** plan pierwotny dochodów uległ zmniejszeniu o 517.591 zł, na co składa się zmniejszenie planu wpływów za użytkowanie wieczyste (o

80.000 zł) i zmniejszenia z tytułu sprzedaży nieruchomości (o 500.000 zł). zwiększeniu uległ plan z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (o 50.000 zł);

W **dziale 750 Administracja publiczna** plan zwiększono o 107.695 zł, w tym z tytułu otrzymania dotacji na przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań, o 62.616 zł oraz 36.080 zł z tytułu finansowania mikroprojektu „Letnie słońce nie zna granic” realizowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013. Środki te nie wpłynęły do Gminy w 2011 roku.

W **dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** dochody zwiększono o 49.235 zł z tytułu otrzymania dotacji na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, zarządzonych na dzień 9 października 2011 r.

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody zmniejszono o 66.224 zł, z czego o 74.307 zł dotację z budżetu państwa na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla potrzeb Ochotniczej Straży Pożarnej w Rogowie Opolskim. Plan zwiększono o 5.000 zł ze sprzedaży nieprzydatnego samochodu pożarniczego w OSP w Kórnicy. Zwiększono też plan dochodów o 2.890 zł tytułem dotacji celowej otrzymanej ze Starostwa Powiatu na zakup środka pianotwórczego dla OSP w Rogowie Op.;

W **dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** plan pierwotny dochodów zwiększył się o 2.422.038 zł. Na kwotę tę składają się: zwiększenie planu dochodów podatku od nieruchomości w rozdziale 75615 o kwotę 1.219.129 zł, wynikłą z wyższych wpływów, niż pierwotnie zakładano; plan zwiększono w pozycjach podatku od czynności cywilnoprawnych (o 358.000 zł), odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (o 99.500 zł). W przeciągu 2011 roku zwiększano plan udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych o 886.215 zł, ze względu na wyższe wpływy niż pierwotnie planowano;

W **dziale 758 Różne rozliczenia** plan pierwotny został zwiększony o 281.668 zł, co stanowi skorygowaną przez Ministerstwo Finansów część oświatowej subwencji ogólnej;

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** plan dochodów bieżących zwiększono o 71.085 zł;

W kwietniu zwiększono o 5.820 zł dochody stanowiące dotację z budżetu państwa na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole w ramach programu „Radosna szkoła” (rozdział 80101 – Szkoły podstawowe). W rozdziale szkół podstawowych zwiększono również plan projektu realizowanego w ramach środków unijnych pod nazwą „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkoły podstawowej” o 44.611 zł. W rozdziale 80110 – Gimnazja, plan pierwotny uległ zmniejszeniu o 96.516 zł. O 127.316 zł zmniejszono plan projektu pod nazwą „Program zajęć dodatkowych wspierający

rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” i przeklasyfikowano do rozdziału 85395. O 2.820 zł zwiększono dochody z tytułu otrzymanych środków finansowych od Rady Rodziców na kurs motoroworowy dla uczniów Publicznego Gimnazjum nr 2 w Krapkowicach. Wprowadzono do planu budżetu zadanie pod nazwą „Kreuj! Twórz! Uprawiaj!” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (27.980 zł). Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach, a wartość projektu wynosi ogółem 50.000 zł. W ramach zadań inwestycyjnych nie uzyskano w 2011 roku żadnych środków. Pod koniec lutego podpisano umowę z Samorządem Województwa Opolskiego o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” na obszarze LSR, na realizację inwestycji „Rozwój infrastruktury sportowo – rekreacyjnej poprzez budowę ogólnodostępnej sali sportowej w Żywocicach”. Koszt pomocy to 500.000 zł. Zadanie to w trakcie roku zapisano w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe, ze względu na specyfikę dofinansowania zadania w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”. Budowa zakończona zostanie w miesiącu marcu 2012 roku i dopiero wtedy będzie można starać się o pomoc finansową. Drugą zaplanowaną inwestycją, na którą zaplanowano środki w budżecie dochodów w ramach RPO WO jest projekt „Opolska e-Szkoła, szkołą ku przyszłości”, realizowany przez Wojewódzki Ośrodek Doskonalenia Informatycznego w Opolu. Ze względu na to, że projekt ten w całości realizowany został przez WODIP w Opolu, stąd Gmina przekazała tylko środki w postaci dotacji celowej w wysokości wkładu własnego. Plan dochodów zmniejszono tym samym o 850.000 zł;

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** plan pierwotny zwiększono o 18.852 zł, ze względu na uzyskanie wyższych dochodów niż planowano;

W **dziale 852 Pomoc społeczna** plan pierwotny uległ zwiększeniu o 248.417 zł, głównie o dotacje z budżetu państwa. Plan zwiększono również o dotacje na pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy osób z gminy Gogolin i Strzeleczyki (o 9.900 zł);

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** plan dochodów uległ zwiększeniu o 282.278 zł, w tym z tytułu realizacji projektu „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego w całości z Europejskiego Funduszu Społecznego (o 132.254 zł) oraz na dofinansowanie zadań własnych gmin w zakresie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (o 156.470 zł);

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan dochodów uległ zwiększeniu o 245.933 zł, w tym w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o 245.670 zł z tytułu dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym;

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan dochodów zmniejszono o 119.569 zł z tytułu mniejszych wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska;

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** plan pierwotny zwiększono o 256.979 zł z tytułu otrzymania ostatniej transzy środków z wykonania inwestycji pn. „Podniesienie standardu świadczonych usług kulturowych w regionie poprzez przebudowę Krapkowickiego Domu Kultury”;

W **dziale 926 Kultura fizyczna** planowane dochody zwiększono o 27.737 zł, w tym z tytułu dopłaty do organizowanego obozu letniego oraz o otrzymane darowizny na Krapkowicki Bieg Uliczny, z tego 5.000 zł jako dotacja ze Starostwa Powiatowego, a 3.000 zł jako darowizny firm z terenu krapkowickiego.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

Wykonanie planu dochodów budżetowych w 2011 roku wyniosło 100,4% planu rocznego, w tym 100,4 % dochodów bieżących. Ogółem w 2011 roku uzyskano dochody w wysokości 54.717.565,78 zł.

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** uzyskano dochody w wysokości 310.646,76 zł (100,0 % planu). Na wielkość dochodów składają się głównie środki z budżetu państwa, przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, na rzecz producentów rolnych. Kwotę 5.000 zł otrzymano w formie darowizny na dożynki gminne.

W **dziale 600 Transport i łączność** do budżetu Gminy wpłynęło 1.158.301,23 zł dochodów, jako zaplanowane środki w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008 – 2011” na realizację zadania „Remont drogi gminnej Nr 106377 O - ulica 3 Maja w Krapkowicach”. Dofinansowanie wyniosło 50 % całej inwestycji.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** plan dochodów wykonano w 109,0 %, uzyskując 1.165.289,73 zł. Na koniec roku skorygowano plan dochodów sprzedaży nieruchomości in minus o 500 tys. zł, jednak wpływy przekroczyły plan o ponad 58 tys. zł. Zmiana planu dochodów spowodowana była niemożnością sprzedaży działki przy ulicy Opolskiej w Krapkowicach za 720 tysięcy złotych. W bieżącym roku wzrosła prawie dwukrotnie wartość dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, co odbiło się z kolei mniejszymi wpływami, niż pierwotnie planowano, z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości. O 33.283 zł, tj. 8,2 % uzyskano wyższe dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości.

W **dziale 750 Administracja publiczna** dochody wykonane wyniosły 337.795,64 zł, tj. 91,2 % planu. Gmina realizuje zadania zlecone z tytułu ewidencji ludności i w Urzędzie Stanu Cywilnego; na ten cel wpłynęła cała zaplanowana kwota, tj. 192.296 zł. Na przeprowadzenie narodowego spisu powszechnego ludności i mieszkań wpłynęła kwota dotacji w wysokości 56.584,18 zł, na wielkość zaplanowaną 62.616 zł. We wrześniu ujęto w planie dochodów kwotę 36.080 zł, jaką Gmina miała otrzymać w formie finansowania mikroprojektu „Letnie

słońce nie zna granic”, realizowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013. Pomimo zakończenia zadania w sierpniu i jego rozliczenia, należna Gminie kwota dofinansowania ze strony Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad nie wpłynęła.

W **dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** otrzymano 52.103 zł dochodów, tj. 97,8 planu. Dochody obejmują dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2011 roku (4.054 zł) oraz dotację celową na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu, zarządzonych na dzień 9 października 2011 r. (48.049 zł).

W **dziale 752 Obrona narodowa** otrzymano 1.480 zł dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (wielkość planowana 1.500 zł).

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody otrzymano w 100,2 % kwoty zaplanowanej. Dochody obejmują głównie środki uzyskane na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla potrzeb Ochotniczej Straży Pożarnej w Rogowie Opolskim (554.115 zł). Za 5.000 zł sprzedano nieprzydatny samochód pożarniczy w OSP w Kórnicy, z także otrzymano ze Starostwa Powiatu dotację celową na zakup środka pianotwórczego dla OSP w Rogowie Op. w wysokości 2.889 zł.

W **dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dochody wykonane wyniosły 27.658.798,35 zł, tj. 102,2 % planu. Plan dochodów podatkowych i opłat lokalnych był kilkakrotnie zmieniany, aby dostosować do wielkości wykonanych. Pomimo odczuwanego kryzysu w gospodarce krajowej, poziom dochodów uzyskanych od osób prawnych osiągnął poziom 115,2 % pierwotnego planu. Plan pierwotny przekroczony został we wszystkich pozycjach. Jak zaznaczono w projekcie budżetu na 2011 rok, przyjęte wielkości planu dochodów ujęto z pewnym niedoszacowaniem. Wpływy podatków w grupie osób fizycznych były wyższe od pierwotnego planu o 368.379 zł, tj. 8,7 %. W tej grupie zauważa się większe zróżnicowanie pomiędzy pozycjami podatków, a największy wzrost zanotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych, tj. o 262.121 zł. Mniej niż pierwotnie planowano uzyskano dochody w podatku od środków transportowych (o 48.200 zł). W projekcie budżetu na 2011 rok przyjęto wartość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych poniżej prognozy Ministerstwa Finansów, obawiając się zbyt optymistycznego wyliczenia, mając na uwadze mniejsze wpływy w poprzednich latach, spowodowane zmianami progów podatkowych oraz wprowadzeniem ulgi prorodzinnej. W trakcie 2011 r. zwiększano udziały w ślad za zwiększonymi wpływami w ciągu roku. W sumie, dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych były większe od prognozowanych przez Ministerstwo Finansów o 195.308 zł. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych osiągnięto na pozio-

mie planu pierwotnego, choć z końcem roku plan zmniejszono o 100.000 zł, gdyż wpływy do października nie gwarantowały wykonania planu.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** zaplanowane przez Ministerstwo Finansów dochody w zakresie subwencji oświatowe ogólnej i równoważącej uzyskano w 100,0 %, natomiast część wyrównawcza wpłynęła w niepełnej wysokości (o 19.486 zł mniej od planu). W sierpniu decyzją Wojewody Opolskiego zwiększono dotację celową stanowiącą 30 % wydatków, poniesionych na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2010 roku (29.888,81 zł).

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** planowane po zmianach dochody bieżące zostały osiągnięte w 94,5 %. Odrębnej analizie należałoby poddać dochody w ramach bieżącej działalności szkół i przedszkoli oraz środków uzyskanych w ramach dofinansowania z Unii Europejskiej. W ramach bieżącej działalności szkół najwięcej środków pozyskano w przedszkolach, jako tzw. opłata stała (412.485 zł) oraz dopłata rodziców do wyżywienia na stołówkach szkolnych i przedszkolnych (836.845 zł). Pozostałe dochody w tej materii to 64.717,39 zł, na co składają się dochody z najmu pomieszczeń szkolnych i przedszkolnych (15.005,45 zł), otrzymane darowizny (8.820 zł), dotacja celowa na sfinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Kórniczy (5.819,80 zł). W ramach środków unijnych przeprowadzono kilka programów. W szkołach podstawowych był to program „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkoły podstawowej”, na który otrzymano 180.456,75 zł). W przedszkolach realizowano program pod nazwą „Uczę się, aby być szczęśliwy”, na który Gmina otrzymała środki w wysokości 253.940,20 zł, na planowane 278.595 zł. W gimnazjach zrealizowano program pod nazwą „Kreuj! Twórz! Uprawiaj”, na który otrzymano 27.980,01 zł. Od 2009 roku przeprowadzany jest w Gminie program „Doskonalenie kadry oświatowej w Gminie Krapkowice”, a pozyskane na ten cel środki w tym roku to 15.300 zł. Ogółem w ramach projektu Gmina otrzymała 150.110 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** plan dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu jest mniejsza od wielkości zaplanowanych o 7.408 zł.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** wykonanie planu wyniosło 98,9 %, a większość dochodów stanowią dotacje z budżetu państwa.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** plan dochodów został wykonany w 57,7 %. W pełnej wysokości otrzymano środki z tytułu realizacji projektu „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego w całości z Europejskiego Funduszu Społecznego (132.251,71 zł). Zgodnie z harmonogramem, otrzymano kwotę dotacji ze Starostwa Powiatowego w Krapkowicach na dofinansowanie do działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej (49.320 zł). W październiku decyzją Wojewody Opolskiego Gmina otrzymała dotację

celową z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Adaptacja obiektu przy ul. Łąkowej w Pietnej na żłobek wraz z wyposażeniem” w wysokości 38.782 zł na zadania bieżące i 47.058 zł na zadania inwestycyjne. Zadanie to nie zostało zrealizowane, żłobek nie został otwarty. Na adaptację pomieszczeń w celu utworzenia dwóch żłobków w Krapkowicach wpłynęło 62.335,19 zł, na wielkość zaplanowaną 70.630 zł.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan po zmianach zrealizowano w 35,9 %, gdyż tylko część środków wykorzystano na pomoc materialną dla uczniów.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan dochodów zrealizowano w 95,1 %, nie uzyskano w pełnej zaplanowanej kwocie dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** plan dochodów bieżących wykonano w 100,0 %, które stanowią dotacje na prowadzenie biblioteki powiatowej, sygnowane przez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach. W pełnej zaplanowanej kwocie (256.978,83 zł) wpłynęły środki o dofinansowanie w formie refundacji projektu pn. Podniesienie standardu świadczonych usług kulturowych w regionie poprzez przebudowę Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** plan dochodów wykonano w 97,5 %, w dużej mierze jako opłata wpisowa na Krapkowicki Bieg Uliczny.

Analizując realizację dochodów budżetowych należy też pokazać skutki działań Rady Miejskiej i Burmistrza Krapkowic, które pozornie obniżają poziom uzyskiwanych dochodów, lecz są podejmowane w celu rozwoju przedsiębiorczości na terenie gminy oraz ze względu na interes społeczny i sytuację podatników. „Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych obliczone za okres sprawozdawczy” wykazuje kwoty stanowiące potencjalną różnicę pomiędzy dochodami jakie jednostka mogłaby uzyskać, stosując górne stawki podatkowe, a dochodami jakie powinna uzyskać, stosując niższe stawki uchwalone przez radę gminy. Na koniec 2011 roku wyniosły one 3.124.957 zł (2.165.550 zł na koniec 2010 roku). „Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)” wykazuje skutki wynikające ze zwolnień i ulg w podatkach i opłatach wprowadzonych przepisami uchwał rady gminy na podstawie ustawowych upoważnień. Skutki te na koniec 2011 roku wyniosły 155.200 zł (119.944 zł na koniec 2010 roku). Decyzją Burmistrza umorzono zaległości podatkowe w wysokości 2.069.776 zł, głównie firm, w stosunku do których zakończono postępowanie upadłościowe i sięgające zaległości sprzed kilku lat. Umorzenie dotyczyło podatku od nieruchomości (1.330.932 zł) i odsetek od niezapłaconego podatku (724.639 zł). Umorzenie zaległości podatkowych osób fizycznych wyniosło 12.345 zł. Kwotę 160.820 zł rozłożono na raty i odroczone termin płatności podatków. Dotyczy to osób prawnych.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Plan roczny wydatków budżetowych wykonano w 97,8%, w tym wydatków bieżących w takim samym procencie. Wydatki ogółem wyniosły 54.678.228,41 zł (wydatki bieżące 49.781.378,16 zł) i były niższe od wydatków z 2010 roku o 1.899.420,99 zł. Wydatki bieżące w 2011 roku były o 74.590,12 zł wyższe niż w 2010 roku. Porównanie w grupach wydatkowych na przestrzeni ostatnich trzech lat prezentuje poniższe zestawienie:

Kierunki wydatków	2009	2010	2011
Wydatki budżetowe ogółem	58 480 478,12	56 577 649,40	54 678 228,41
Wydatki bieżące, z tego:	44 335 821,46	49 706 788,04	49 781 378,16
wydatki jednostek budżetowych, z tego	35 169 102,85	37 309 597,06	38 733 792,42
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	22 125 982,45	23 780 771,08	25 202 908,90
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13 043 120,40	13 528 825,98	13 530 883,52
dotacje na zadania bieżące	2 852 009,25	2 891 650,85	2 935 372,98
świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.984.043,20	8 359 038,05	6 548 122,01
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	200 887,15	298 270,71	536 104,35
obsługa długu	129 779,01	848 231,37	1 027 986,40
Wydatki majątkowe	14 144 656,66	6 870 861,36	4 896 850,25

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** wydatki wyniosły 540.160,50 zł.

Największym wydatkiem w ramach działu 010 był zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (305.308,36 zł). Przebudowano studnię kanalizacji sanitarnej w ramach przebudowy drogi wojewódzkiej nr 416 w Dąbrówce Górnej (30.550). Opłaty za umieszczenie kanalizacji sanitarnej w pasie dróg kosztowały Gminę 13,573 zł, przynależność gminy do Związku Gmin Aqua Silesia (opłaty za przesył wody i udział w zadaniach inwestycyjnych) w bieżącym roku to wydatek 25.800 zł. Organizacja dożynek gminnych w Gwoźdzcach w miesiącu wrześniu kosztowała 52.447 zł. Na konserwację rowów gminnych wyasygnowano kwotę 14.518 zł. Dużym problemem dla Gminy stają się usługi weterynaryjne ponoszone na bezpańskie koty i psy i odbiór padłych zwierząt. W bieżącym roku wydatkowano na ten cel 29.124 zł, podczas gdy za ubiegły rok 13.985 zł.

W **dziale 600 Transport i łączność** pierwotny plan wydatków zmniejszono o 245.858 zł. Redukcji planu dokonano w związku z mniejszą kwotą przeznaczoną na remont drogi gminnej ulicy 3 Maja w Krapkowicach, która po przetargu osiągnęła wartość 2.316.602 zł. Remont drogi rozpoczął się w marcu, a zakończył się we wrześniu, a wartość całej inwestycji za-

mknęła się kwotą 2.332.402 zł. Remont drogi ulicy 3 Maja w Krapkowicach został dofinansowany ze środków pochodzących z budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011. Dofinansowanie wyniosło 1.158.301,23 zł.

Do pozostałych większych wydatków na drogi publiczne gminne zaliczyć można:

- ❖ Przebudowa drogi gminnej ulicy Sienkiewicza w Steblowie (57.761 zł);
- ❖ Remont nawierzchni z kostki w Rynku w Krapkowicach (31.849 zł);
- ❖ Remont ulicy Granicznej w Dąbrowce Górnej (46.764 zł);
- ❖ Odbudowa skarpy z chodnikiem przy ulicy Głowackiego (40.979 zł);
- ❖ Remont ulicy Pruszkowskiej w Dąbrowce Górnej (19.886 zł);
- ❖ Remont ulicy Basztowej wraz z parkingiem w Krapkowicach (22.986 zł);
- ❖ Wykonanie parkingu przy ulicy Jana Pawła II w Krapkowicach (9.087 zł);

Poza tym na oznakowanie poziome dróg, wymianę znaków drogowych, wykonanie progów zwalniających wydatkowano łącznie 86.293 zł. Remonty cząstkowe dróg przeprowadzone na terenie miasta i sołectw kosztowały Gminę 342.932 zł. Na opracowanie projektów przebudowy dróg i skrzyżowań przeznaczono 88.777 zł. Bieżące czyszczenie kanalizacji deszczowych, remonty studzienek w pasie drogi kosztowało łącznie 39.594 zł. Wartość polisy ubezpieczeniowej dróg gminnych i wiat przystankowych na 2011 rok wyniosła 21.523 zł.

Na terenie miasta zainstalowanych jest 12 parkometrów, a na ich obsługę wyasygnowano 132.840 zł, przy wpływach z parkometrów w wysokości 279.933 zł. Obsługą i poborem opłat w strefie płatnego parkowania zajmuje się TBS ZGM Spółka z o.o. w Krapkowicach.

W roku 2011 wydatki na drogi publiczne gminne wyniosły ogółem 3.534.974 zł.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** wydatki wyniosły 784.691 zł. Plan pierwotny zwiększono o kwotę 488.129 zł, po korekcie za 2010 rok oraz uaktualnieniu rat za 2011 rok wydatków na podatek od nieruchomości i leśny uiszczany przez Gminę od własnych gruntów i budynków. Na podatek od nieruchomości wydano 635.124 zł, a na podatek leśny – 205 zł. Na ogłoszenia do prasy o przeprowadzanych przetargach na sprzedaż nieruchomości wydatkowano 13.907 zł, wydatki na wypisy z rejestru gruntów, wycenę nieruchomości i geodezyjne podziały gruntów, głównie pod sprzedaż, wyniosły łącznie 83.244 zł. Pomimo oddania w 2009 roku do użytku budynku z 16-ma lokalami socjalnymi, Gmina w dalszym ciągu płaci odszkodowania MSM Zjednoczenie w Krapkowicach za bezumowne korzystanie z lokali mieszkalnych osób z prawomocnymi wyrokami eksmisyjnymi. W 2011 roku wydatkowano na ten cel 15.899 zł. We wrześniu uchwałą Rady Miejskiej udzielono Gminie Lubsza pomoc finansową z przeznaczeniem na usuwanie skutków nawałnicy w miejscowości Czepielowice, która miała miejsce w dniu 5 września 2011 r. W formie dotacji przekazano kwotę 10.000 zł. Z wydatków majątkowych wyasygnowano kwotę 2.352,50 zł na koszty związane z nieodpłatnym przejściem nieruchomości po zmarłej osobie.

W **dziale 710 Działalność usługowa** wydatki ukształtowały się na poziomie 143.948 zł. W ramach działu wydatki obejmują plany zagospodarowania przestrzennego i wydatki na cmentarz komunalny w Krapkowicach. Plan pierwotny planów zagospodarowania przestrzennego zwiększono o 36.300 zł, ze względu na zwiększenie zakresu robót zagospodarowania przestrzennego sołectw Dąbrówki Górnej i Rogowa Opolskiego.

W **dziale 750 Administracja publiczna** wydatki wyniosły 6.552.478 zł, co stanowi 12,0 % ogółem wydatków.

Wydatki w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wyniosły 192.146 zł i obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczone zadań zleconych ewidencji ludności, USC i obrony cywilnej. Urząd Wojewódzki w Opolu pokrywa tylko około 63 % całości wydatków na te zadania, pozostałe wydatki (111.311 zł) obciążają urzędy gmin (rozdział 75023).

Wydatki rady gmin (rozdział 75022) wyniosły 337.682 zł, w tym na diety 21 radnych wydano 242.078 zł, a na 11 sołtysów - 47.589 zł. Pozostałe wydatki to zakup środków spożywczych na obrady komisji i sesji Rady Miejskiej (9.152 zł), szkolenie radnych (3.521 zł), usługi telekomunikacyjne (9.244 zł), wydatki związane z zakupem materiałów na potrzeby radnych oraz archiwizowanie akt i dokumentów wydano w sumie 14.827 zł.

Wydatki urzędu gminy (rozdział 75023) wyniosły 5.684.656 zł, co stanowi 10,4 % ogółem wydatków. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 4.574.950 zł, tj. 80,5 % wydatków urzędu. W kwocie tej mieszczą się również odprawy emerytalne pracowników oraz wydatki nie stanowiące pokrycia wydatków zadań zleconych z rozdziału 75011, w wysokości 111.311 zł. Pozostałe wydatki, nie stanowiące wynagrodzeń i składek od nich naliczonych stanowią 19,5 % wydatków urzędu, tj. kwotę 1.107.035 zł. Główne pozycje pozostałych wydatków to: zużycie energii elektrycznej – 63.379 zł, energia cieplna – 64.953 zł, zakup artykułów biurowych i druków – 74.167 zł, zakup części do komputerów – 25.581 zł, obsługa informatyczna – 122.373 zł, obsługa prawna – 44.594 zł, usługi telekomunikacyjne – 138.993 zł, usługi porządkowe na terenie urzędu i otoczenia – 75.107 zł, szkolenia pracowników – 39.779 zł. Na zakup sprzętu komputerowego przeznaczono 56.004 zł.

Wydatki na spis powszechny (rozdział 75056) wyniosły 56.584 zł. Są to wydatki zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Zakończenie spisu nastąpiło w miesiącu lipcu.

Na promocję jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75075) wydatkowano 240.463 zł. Gros wydatków to opłaty za przynależność do stowarzyszeń. Opłaty za członkostwo w Związku Międzygminnym „Czysty region” to 83.690 zł rocznie, w Stowarzyszeniu Kraina św. Anny - to składka roczna w wysokości 24.148 zł, a przynależność Urzędu do Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pradziad w Prudniku to 12.336 zł. Poza tym promowano Gminę poprzez wspieranie i nagradzanie w wielu formach aktywności osób na terenie Gminy, jak: akcja „Opolskie Kwitnące”, „Radio na szlaku”, nagradzanie za najładniej udekorowane domy w święta Bożego Narodzenia, najładniejsze regionalne stoły adwentowe, promocja

morsów w spływie kajakowym po Odrze z Kędzierzyna-Koźla do Szczecina, promocja miasta podczas Turnieju Tańca Towarzyskiego o Puchar Burmistrza, a także Miss Krapkowic. Za prawie 6.300 zł zakupiono śpioszki i grzechotki dla nowonarodzonych dzieci w Gminie Krapkowice. W przeciągu roku w dalszym ciągu utrzymywana była współpraca z mieszkańcami gmin miast zaprzyjaźnionych w Morawicy, Zabierzowa, Wissen, Lipowych Lazni; goszczono także w rewizycie delegację z Camas w USA.

Wydatki w rozdziale 75095 – Pozostała działalność, obejmują głównie finansowanie mikroprojektu „Letnie słońce nie zna granic” realizowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013. Realizacja projektu zakończyła się w sierpniu, a wydatki wyniosły 38.174 zł.

W **dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** wydatki wyniosły 52.103 zł i obejmowały prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2011 roku (4.054 zł) oraz wybory do Sejmu i Senatu (48.049 zł). Na **Obronę narodową (dział 752)** wydatkowano 1.480 zł na szkolenia pracowników urzędu z zakresu zadań obronnych.

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki wyniosły 1.202.954 zł, w tym wydatki bieżące 491.590 zł.

W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatki wyniosły 21.050 zł i obejmują dodatkowe patrole policji na terenie gminy.

Na Ochotnicze Straże Pożarne (rozdział 75412) wydano 903.981 zł. W bieżącym roku zakupiono samochód ratowniczo – gaśniczy dla OSP w Rogowie Opolskim za 659.093 zł. Został on sfinansowany w 85 % (554,115 zł) ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 – 2013. Poza tym kupiono do OSP w Kórnicy samochód ratowniczo - pożarniczy MERCEDES za 55.000 zł, z częściową zapłatą w 2012 roku (28.000 zł). Dodatkowo doposażono samochód w niezbędny sprzęt pożarniczy za 24.991 zł., w tym hydrauliczny rozpieracz teleskopowy i nożyce hydrauliczne. Łącznie wydatki majątkowe wyniosły 711.364 zł. Wydatki bieżące wyniosły 192.617 zł i obejmowały niezbędne środki na utrzymanie gotowości bojowej. W Gminie Krapkowice działa aktualnie 8 Ochotniczych Straży Pożarnych. Na działalność ratowniczą wydano 5.760 zł, na zakup paliwa - 13.466 zł, na energię elektryczną – 27.478 zł, ubezpieczenia mienia, kierowców, to wydatek 24.629 zł, badania lekarskie kierowców – 14.781 zł, na zakup umundurowania wydano 9.219 zł.

W rozdziale 75414 – Obrona cywilna, na zaplanowane 2.000 zł, wydano 1.632 zł.

Wydatki na straż miejską (rozdział 75416) wyniosły 262.593 zł, a na etacie od listopada jest 3 funkcjonariuszy straży miejskiej. Pod koniec 2011 roku wydzierżawiono urządzenie do rejestracji prędkości pojazdów. Wspólnie z Komendą Powiatową Policji wybrano miejsca najbardziej newralgiczne w mieście. Dzierżawa kosztowała 44.059 zł. W listopadzie przyjęto

trzeciego pracownika, jednocześnie przyjmując do eksploatacji drugi pojazd, uzyskany z OSP w Rogowie Op. Paliwo do samochodów straży miejskiej kosztowało w ciągu roku 3.407 zł, zakup sortów mundurowych to 5.974 zł.

W czerwcu uruchomiono środki z rezerwy celowej na działania kryzysowe w wysokości 13.698 zł za zakup niezbędnego sprzętu na wypadek powodzi (rozdział 75421).

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem wydatkowano 70.418 zł. Pobór podatku targowego i podatków lokalnych pobieranych przez sołtysów wyniósł 27.950 zł, natomiast wynagrodzenie pracowników za roznoszenie decyzji podatkowych wyniosło 15.417 zł. Na opłaty komornicze wydano 19.528 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego wydatki wyniosły 1.027.986 zł. Odsetki od kredytu na budowę krytej pływalni wyniosły 500.826 zł, odsetki od pożyczek Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na budowę kanalizacji sanitarnych na terenie miasta i gminy wyniosły 79.510 zł, odsetki i prowizja od uruchomionej linii kredytowej w rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym w Krapkowicach wyniosły 82.265 zł, odsetki od kredytu na pokrycie planowanego deficytu w PKO w Opolu – 28.492 zł, odsetki od kredytu na pokrycie planowanego deficytu w Banku Spółdzielczym w Leśnicy – 72.655 zł, odsetki od kredytu inwestycyjnego i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w ING Banku Śląskim – 239.551 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie wraz z działem 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki ogółem wyniosły 22.457.104,61 zł, co stanowi 41,1 % ogółem wydatków Gminy. Na terenie gminy funkcjonuje 8 szkół podstawowych, w tym 2 prowadzone przez stowarzyszenia, 2 gimnazja oraz 8 placówek przedszkolnych, w tym 4 przedszkola z oddziałami zamiejscowymi. W roku szkolnym 2011/2012 do szkół podstawowych uczęszcza 1.213 dzieci (o 31 dzieci mniej jak w roku szkolnym 2010/2011), do gimnazjum – 601 dzieci (o 76 uczniów mniej), a do przedszkoli – 726 dzieci (o 6 dzieci więcej jak w roku szkolnym 2010/2011). W szkołach prowadzonych przez stowarzyszenia uczy się 56 dzieci (spadek o 18 uczniów). W roku szkolnym 2011/2012 w szkołach i przedszkolach zatrudnionych jest 254 nauczycieli (218,77 etatu) oraz 148 pracowników obsługi (116,44 etatu). W szkołach prowadzonych przez stowarzyszenia odpowiednio 17 nauczycieli (9,79 etatu) i 5 pracowników obsługi (3,00 etaty). Aby lepiej zobrazować sytuację finansową w oświacie przedstawiono poniżej zestawienie o uzyskanych dochodach i poniesionych wydatkach w okresie ostatnich 3 lat:

Wyszczególnienie	2009	2010	2011
Dochody:	14.016.456	14.985.411	16.000.796
Część oświatowa subwencji ogólnej	12.244.352	12.927.850	13.835.688
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	0	114.918	101.290

Część równoważąca subwencji ogólnej	219.970	191.675	183.829
Dochody działu 801	1.377.004	1.542.368	1.791.725
Dochody działu 854	175.130	208.600	88.264
Wydatki:	21.143.451	21.534.540	22.280.717
Wydatki działu 801	20.228.819	21.049.848	21.900.174
Wydatki działu 854	914.632	484.692	380.543
Udział dochodów w wydatkach	66,3%	69,6%	71,8%
Udział wydatków bieżących na oświatę w ogółem wydatkach bieżących	47,7%	43,3%	44,8%

W 2011 roku, jak widać z powyższego zestawienia, gmina dopłaciła do oświaty z innych źródeł 6.279.921 zł (w roku ubiegłym 6.549.129 zł, a w 2009 – 7.126.995 zł). Udział własny gminy, jak widać, ulega systematycznej poprawie, jednak udział wydatków bieżących przeznaczonych na oświatę kształtuje się w granicach 45 % ogółem wydatków bieżących gminy. Można stwierdzić, że otrzymana subwencja oświatowa, łącznie z dochodami, jakie Gmina osiąga w ramach oświaty, wystarczają na wydatki szkół podstawowych i gimnazjów. Gmina dopłaca jedynie do przedszkoli. Szczegółowe wyliczenia są trudne, gdyż niektóre grupy wydatków są wspólne dla szkół jak i dla przedszkoli (obsługa ekonomiczno – administracyjna, stołówki szkolne i przedszkolne, kształcenie i doskonalenie nauczycieli, świadczenia socjalne dla emerytowanych nauczycieli). Dużym obciążeniem dla gminy jest coroczna podwyżka gwarantowana nauczycielom przez Ministerstwo Oświaty. W bieżącym roku na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w szkołach podstawowych i gimnazjach wydatkowano 11.199.717,76 zł, dla porównania w 2010 roku – 10.717.126,12 zł, a w 2009 roku – 10.191.101,08 zł.

Na świetlice szkolne wydatkowano 240.644,32 zł, na co składają się głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczone. Na dofinansowanie letniego wypoczynku dla dzieci i młodzieży wyasygnowano kwotę 30.256,67 zł, w tym dofinansowanie obozu wypoczynkowego dla ZHP w Krapkowicach w wysokości 20.000 zł. Na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym z otrzymanych środków z budżetu państwa w wysokości 88.001,96 zł, wydatkowano 109.641,74 zł. Trzeba zaznaczyć, że kwota dotacji otrzymana z budżetu państwa stanowi 80 % kwoty wydatków, 20 % Gmina musi pokryć z własnych dochodów.

W 2011 roku Gmina Krapkowice przekazała Wojewódzkiemu Ośrodkowi Doskonalenia Informatycznego i Politechnicznemu w Opolu kwotę 147.367 zł za zrealizowanie projektu „Opolska eSzkoła, szkołą ku przyszłości” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 – 2013. Stosowna umowa podpisana została z Województwem Opolskim w 2009 roku. W projekcie uczestniczyły Gimnazja nr 1 i nr 2 w Krapkowi-

cach. W ramach projektu szkoły te wyposażone zostały w Portale eUsług wraz z identyfikacją nauczycieli i uczniów, instalacja GPD z 2 szafami serwerowymi wraz z wyposażeniem, terminale we wszystkich klasach szkoły, w pokoju nauczycielskim, bibliotece szkolnej, sekretariacie i w gabinecie dyrektora; w 5 salach lekcyjnych zainstalowano zestawy złożone z tablicy interaktywnej i rzutnika multimedialnego, w klasach zainstalowano 50 sztuk komputerów przenośnych przeznaczonych do realizacji projektu eSzkola z uczniami i nauczycielami szkoły.

W ramach środków pozyskanych z Unii Europejskiej przeprowadzono następujące projekty:

- ✓ Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkoły podstawowej – zadanie realizowane w latach 2010 - 2013. W bieżącym roku wydatek wyniósł 184.616 zł;
- ✓ Uczę się, aby być szczęśliwym – zadanie realizowane w latach 2011 – 2012. W bieżącym roku wydatek wyniósł 100.206 zł;
- ✓ Doskonalenie kadry oświatowej w Gminie Krapkowice – zadanie realizowane w latach 2009 – 2011. Całość projektu to 176.600 zł, a zakres 2011 r. to 41.601 zł;
- ✓ Kreuj! Twórz! Uprawiaj! – zadanie realizowane w latach 2010 – 2011 przez Zespół Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach. Całość projektu to 50.000 zł, w tym w roku bieżącym wydatkowano 27.980 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** wydatki wyniosły 594.309 zł, a prawie cała kwota wydatków (586.969 zł) skierowana została na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Działania wynikające z zadań ustawowych są realizowane corocznie w szerokim zakresie przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Narkotykowych. Gminna komisja finansuje utrzymanie jadłodajni dla osób uzależnionych, niezaradnych życiowo, osób z marginesu społecznego, z której korzysta średnio 150 osób. Udzielono 1430 porad i konsultacji indywidualnych, w tym uzależnionym od alkoholu – 750 konsultacji, osobom współuzależnionym – 550 konsultacji. W środowiskowych świetlicach z zajęć skorzystało 234 dzieci, dla których zorganizowano imprezy: Mikołajki, Andrzejki, Dzień Dziecka, Dzień Strażaka, Dzień Sportu, kino, wyjście do Mc Donaldsa, a także zorganizowano kolonie letnie dla 20 dzieci na łączną kwotę 5.000 zł.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** wydatki wyniosły 10.559.022 zł, co stanowi 21,2 % bieżących wydatków gminy. Wydatki te są częściowo pokrywane z dochodów uzyskiwanych w ramach prac zleconych gminie.

Na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy (rozdział 85203 Ośrodki wsparcia) przeznaczono 1.085.699 zł, wydatkowano 1.062.784 zł. Dom jest placówką pobytu dziennego, przeznaczoną dla osób przewlekle chorych psychicznie, które nie wymagają leczenia szpitalnego oraz dla osób upośledzonych umysłowo i niepełnosprawnych ruchowo. Uczest-

nikami placówki są osoby, które otrzymały decyzję administracyjną z Ośrodka Pomocy Społecznej w Krapkowicach uprawniającą do korzystania z jego usług. Na działalność placówki budżet państwa przekazał dotację w wysokości 500.700 zł, pozostała część pochodzi z dochodów uzyskanych przez ŚDS (153.842 zł) oraz własnych Gminy (408.242 zł).

Na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85212) wydatkowano łącznie 3.840.292 zł, w tym: zasiłki rodzinne – 821.858 zł, dodatki do zasiłków rodzinnych – 615.427 zł, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – 180.000 zł, zasiłki pielęgnacyjne – 1.015.920 zł, świadczenia pielęgnacyjne – 344.501 zł, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 659.115 zł. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (rozdział 85213) są dotowane w 80 % przez budżet państwa. Wydatki to 37.078 zł.

Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (rozdział 85214) wydatki wyniosły 1.887.920 zł, w tym na świadczenia – 1.179.516 zł, natomiast dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło na ten cel 524.300 zł.

Dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) są zadaniem własnym gminy. W 2011 roku przyznano i wypłacono 3.002 dodatków mieszkaniowych na łączną kwotę prawie 402.636 zł, w tym na wsi 28 dodatków mieszkaniowych na kwotę 4.261 zł.

Na zasiłki stałe (rozdział 85216) budżet państwa wypłacił 237.504 zł, resztę, 20 % gmina musi pokryć ze swoich środków. Zasiłkami stałymi objęto 89 osób na kwotę 296.880 zł.

Na działalność ośrodka pomocy społecznej (rozdział 85219) przeznaczono na bieżący rok 1.986.862 zł i zrealizowano wydatki na kwotę 1.985.685 zł. Z budżetu państwa otrzymano w formie dotacji 345.140 zł, tj. 17,4 % poniesionych wydatków.

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228) wydano 746.220 zł. Usługami opiekuńczymi objęto 138 osób. W ramach świadczeń z budżetu państwa otrzymano 24.000 zł. W ramach rozdziału, na usługi opiekuńcze przekazano środki w formie dotacji dla Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej i Caritas w Opolu łącznie w wysokości 109.609 zł.

W ramach pozostałej działalności pomocy społecznej (rozdział 85295) wydatki wyniosły 299.526 zł, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych – 250.987 zł. Dofinansowanie z budżetu państwa wyniosło 248.284 zł.

Ponadto Ośrodek Pomocy Społecznej w Krapkowicach realizując niekonwencjonalne formy pomocy współuczestniczył ze Środowiskowym Domem Samopomocy w organizacji wigilii dla 150 osób i wydał 150 paczek dla uczestników tej wigilii oraz zorganizował wigilię dla 137 osób podopiecznych jadłodajni Ośrodka. OPS uczestniczył także w aktywizacji osób długotrwale bezrobotnych i w 2011 roku zatrudnił 46 osób w ramach prac społecznie użytecznych.

Przepracowali oni ogółem 2000 godzin, a łączna kwota wypłaconych świadczeń za wykonanie prac społecznie użytecznych wyniosła 14.887 zł.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** wydatki wyniosły 320.746 zł. W czerwcu zaplanowano kwotę 30.000 zł na działalność żłobków i klubów dziecięcych (rozdział 85305). W październiku decyzją Wojewody Opolskiego zwiększona została dotacja w kwocie 156.470 zł na opiekę nad dziećmi w wieku do 3 lat, w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch”. Na adaptację obiektu przy ul. Łąkowej w Pietnej na żłobek wraz z wyposażeniem przyznano 85.840 zł, na adaptację obiektu przy ul. Ks. Duszy w Krapkowicach na klub dziecięcy z wyposażeniem przyznano 53.030 zł, a na wyposażenie lokalu w Krapkowicach na Os. Sady w celu utworzenia żłobka przyznano kwotę 17.600 zł. Utworzenie żłobka w Pietnej nie doszło do skutku, natomiast z pozostałymi podmiotami podpisano umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym na adaptację pomieszczeń na terenie Krapkowic. Z dotacji celowej na działalność żłobków przekazano prawie 1.752 zł.

Na działalność z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych (rozdział 85311) wydatkowano 124.407 zł, przy dofinansowaniu ze Starostwa Powiatu w wysokości 49.320 zł. Działalność tę realizuje Warsztat Terapii Zajęciowej; jest to placówka pobytu dziennego dla osób dorosłych, posiadających orzeczenie komisji ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności ze wskazaniem do terapii zajęciowej.

W ramach działalności pozostałej (rozdział 85395) pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej realizowane są zadania w ramach „Programu zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych uczniów gimnazjalnych województwa opolskiego w roku szkolnym 2010/2011”. Środki w całości pokrywane są przez Samorząd Województwa Opolskiego, a kwota wydatków wyniosła 132.252 zł.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydatki wyniosły 2.826.070 zł.

Procentowo, największy udział wydatków w dziale 900 stanowi oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdział 90015) – 44,9 %. Wydatki na ten cel wyniosły 1.269.884 zł, pomimo negocjacji cenowych z Zakładem Energetycznym. Drugą, ważną pozycją w budżecie w zakresie gospodarki komunalnej, jest oczyszczanie miast i wsi (rozdział 90003). W ramach rozdziału wydatki na utrzymanie zimowe dróg i chodników wyniosły 251.806 zł, natomiast na zamykanie dróg, chodników, wywożenie odpadów komunalnych wydatki wyniosły 335.077 zł. Na utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdział 90004), tj. koszenie trawy na skwerach, przycinanie żywopłotów, krzewów i drzew wydano 439.384 zł.

Duże środki przeznacza się na pozostałą działalność w zakresie gospodarki komunalnej. Dominują tu wydatki na rzecz sołectw, nie ujęte w klasyfikacji budżetowej ze względu na właściwość wydatku. Na remonty placów zabaw w mieście i sołectwach i zakup nowych

urządzeń wydano 37.546 zł. Na najem kabin toaletowych, rozstawionych na terenie Gminy wydano 29.545 zł, odnowienie i naprawa przystanków autobusowych w Rogowie Op., Steblowie, Dąbrówce Górnej, Pietnej, Żywocicach i na ulicy 3 Maja i Kilińskiego to wydatek 41.157 zł. Ogółem wydatki na rzecz sołectw wyniosły 138.618 zł, przy planowanej wielkości 154.466 zł. Z większych wydatków na rzecz sołectw można wymienić: wyposażenie placu zabaw w Gwoźdzcicach (ping-pong, bramki do piłki nożnej) – 7.341 zł, zakup kostki brukowej na utwardzenie parkingu przy cmentarzu w Pietnej – 10.667 zł, zakup materiałów na oświetlenie boiska sportowego w Żywocicach, zakup wiaty wolnostojącej, stołów i ław biesiadnych w Ściborowicach – 7.988 zł, remont sali wiejskiej w Nowym Dworze – 5.180 zł, zakup sceny z zadaszeniem w Gwoźdzcicach – 9.500 zł, zakup sprzętu nagłaśniającego w Rogowie Op. – 9.416 zł, zakup materiałów na scenę do występów w Dąbrówce G. – 6.112 zł,

Na ochronę środowiska (rozdział 90019) wydano 145.752

Wydatki w **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wyniosły 2.206.489 zł.

Na początku roku dokonano ostatniej płatności za remont Krapkowickiego Domu Kultury w wysokości 351.292 zł. Na ten cel Gmina otrzymała częściowe dofinansowanie, w wysokości 256.979 zł w formie refundacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 – 2013. Dotacje na wspieranie działalności Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach oraz Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach wyniosły odpowiednio 930.000 i 872.200 zł.

Na remont uszkodzonego pomnika Nepomucena w Otmęcie wydano 20.493 zł.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** wydatki wyniosły 1.813.394 zł. W lutym bieżącego roku podpisano umowę z wykonawcą zadania pn. „Rozwój infrastruktury sportowo – rekreacyjnej poprzez budowę ogólnodostępnej sali sportowej w Żywocicach”. Cena ryczałtowa to 1.375.058 zł, a realizacja zadania ma zakończyć się w lutym 2012 roku. Wydatki poniesione na tę inwestycję wyniosły w bieżącym roku 996.559 zł.

W 2009 roku, ze względu na niemożność znalezienia zarządcy hali sportowej, przekazano administrowanie jej Towarzystwu Budownictwa Mieszkaniowemu ZGM w Krapkowicach. Koszt zarządzania halą wyniósł w 2011 roku 60.000 zł. Na utrzymanie stadionu miejskiego i kompleksu „Moje boisko - ORLIK 2012” wyasygnowano kwotę 274.720 zł. W miesiącu maju i czerwcu opracowano biznes-plan zagospodarowania obiektów sportowych na terenie Gminy Krapkowice, koszt to 21.500 zł.

W rozdziale 92605 na zadania z zakresu kultury fizycznej wydatkowano 430.375 zł. Na upowszechnianie kultury fizycznej przekazano klubom sportowym w formie dotacji 194.367 zł, na 200.000 zł przeznaczone w budżecie. Z pozostałych wydatków wymienić można: stypendia sportowe dla młodzieży szkolnej zrzeszonej w klubach sportowych gminy (40.052 zł), wynagrodzenia dla kadry sportowej realizującej zajęcia na Orliku, delegacje sędziowskie i za organizację Krapkowickiego Biegu Ulicznego (same koszty osobowe), łącznie 58.514 zł. Orga-

nizacja Krapkowickiego Biegu Ulicznego kosztowała Gminę 75.268 zł. Przeprowadzono szereg turniejów sportowych, jak: Halowy Turniej Piłki Nożnej, Turniej Old Boys, Turnieje wędkarskie, Krapkowicka Liga Siatkówki. Poza tym zorganizowano wyjazdy na narty, na obóz sportowy do Ustki.

NALEŻNOŚCI

Ogólny stan należności, na podstawie sprawozdania Rb-27s, pozostałych do zapłaty na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniósł 6.768.170 zł (w tym zaległości 4.364.748 zł) , przy 7.495.230 zł (w tym zaległości 4.646.304 zł) na koniec 2010 r. Należności obejmują w głównej mierze podatki, w tym od nieruchomości od osób prawnych (3.187.551 zł) i fizycznych (188.806 zł), od środków transportu, łącznie 15.046 zł. Naliczone odsetki od zaległości podatkowych wynoszą łącznie 2.232.555 zł. W przypadku 8 podmiotów gospodarczych są to długoletnie zaległości, a sprawy upadłościowe toczą się w sądzie.

Ze sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wynika, że depozyty Gminy wyniosły na koniec roku 1.634.944 zł, należności wymagalne – 4.710.259 zł, należności z tytułu dostaw, robót i usług – 164.098 zł, należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne – 151.582 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na koniec 2011 roku wyniósł 21.801.341,31 zł i stanowił w całości zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zadłużenie kredytowe w stosunku do uzyskanych dochodów wynosi 39,8 %. Aktualnie Gmina posiadała zadłużenie w Banku Ochrony Środowiska w Opolu z tytułu kredytu na budowę krytej pływalni w Krapkowicach w wysokości 10.020.848 zł, w Banku Spółdzielczym w Leśnicy z tytułu kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł, w ING Banku Śląskim w Opolu z tytułu kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.600.000 zł, w ING Banku Śląskim na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.000.000 zł, w SGB w Poznaniu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2.000.000 zł. Zadłużenie wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu z tytułu budowy kanalizacji sanitarnych w Steblowie i Krapkowicach wyniosło na koniec roku łącznie 2.180.493,31 zł. Łączna kwota zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek (zgodnie z zawartymi wcześniej umowami) wraz z należnymi od nich odsetkami na dzień 31.12.2011 r. wyniosło 24.093.737 zł. W 2011 roku Gmina zaciągnęła zobowiązania finansowe w bankach w wysokości 8.000.000 zł, a spłaciła łącznie kredyty i pożyczki w wysokości 6.604.992 zł. Zobowiązania Gminy z tytułu zawartych umów, za dostawy robót i usług wyniosły na koniec 2011 roku 3.105.625 zł, o 803.804 zł mniej niż na koniec 2010 roku. Gmina nie była obciążona zobowiązaniami wymagalnymi.

ZADANIA ZLECONE I POWIERZONE

Dochody i wydatki na zadania zlecone dotyczyły tylko zadań bieżących i wyniosły 4.943.650,66 zł, co stanowi 9,0 % wydatków ogółem. Zadania zlecone gminie dotyczą:

- ✓ zwrotu akcyzy w cenie paliwa dla rolników – rozdział 01095 (plan dochodów i wydatków zwiększono w trakcie roku dwukrotnie, decyzją Wojewody Opolskiego, o 305.308,36 zł);
- ✓ ewidencja ludności, działalność Urzędu Stanu Cywilnego oraz z zakresu obrony cywilnej – rozdział 75011 – kwota 192.296 zł;
- ✓ przeprowadzenia spisu powszechnego ludności i mieszkań w 2011 roku – rozdział 75056 – plan zwiększony o 62.616 zł, dochody i wydatki zrealizowane w wysokości 56.584,18 zł;
- ✓ prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców – rozdział 75101 – kwota 4.054 zł;
- ✓ zadań z zakresu obrony narodowej – rozdział 75212 - na szkolenia pracowników urzędu z zakresu zadań obronnych (1.480 zł);
- ✓ sfinansowania wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe – rozdział 85195 – kwota 2.340 zł;
- ✓ realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. na dofinansowanie działalności bieżącej środowiskowego domu samopomocy, w tym dla osób z zaburzeniami psychicznymi – rozdział 85203; plan zwiększono decyzją Wojewody Opolskiego o 42.700 zł, do kwoty 500.700 zł;
- ✓ świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – rozdział 85212; plan zmniejszony został o 38.563 zł, a faktyczne wykonanie dochodów i wydatków wyniosło 3.785.007,12 zł;
- ✓ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – rozdział 85213; plan pierwotny zwiększono o 2.513 zł, wykonanie wyniosło 11.232 zł;
- ✓ usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – rozdział 85228; plan pierwotny nie uległ zmianie i wykonany został w 100 % (24.000 zł);
- ✓ usuwanie skutków klęsk żywiołowych – rozdział 85278; plan zwiększono o 2.500 zł na wypłacenie rodzinom rolniczym poszkodowanym w 2011 roku w wyniku huraganów, deszczy nawalnych lub przymrozków wiosennych; nie wydatkowano jednak środków w ramach tego zadania;
- ✓ realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – rozdział 85295; decyzją Wojewody Opolskiego zwiększono środki o 13.200, wydatkowano 12.600 zł.

Zadania powierzone obejmują dotację z Powiatu Krapkowickiego na dofinansowanie działalności Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach w wysokości 25.000 zł.

ZADANIA NA MOCY POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Dochody zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej wyniosły 3.489.210,44 zł, tj. 92,8 % planu po dokonanych w ciągu roku zmianach. Dochody bieżące wyniosły 1.519.815,38 zł, natomiast majątkowe – 1.969.395,06 zł i dotyczyły następujących wydatków:

- ✓ remont drogi gminnej nr 106377 O – ulica 3 Maja w Krapkowicach – rozdział 60016; częściowe dofinansowanie zadania z listy Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008 – 2011” ; kwota dofinansowania – 1.158.301,23 zł, tj. 50 % całej inwestycji;
- ✓ dofinansowanie projektu „Zabezpieczenie szlaków komunikacyjnych przed zagrożeniami i skutkami katastrof drogowych poprzez zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Rogowie Opolskim” – rozdział 75212; w ramach programu otrzymano 554.115 zł, tj. 85 % wydatków kwalifikowalnych; na zakup pojazdu wydano łącznie 659.372,90 zł;
- ✓ w sierpniu otrzymano decyzją Wojewody Opolskiego dotację celową w wysokości 29.888,81 zł, stanowiącą zwrot 30 % wydatków, poniesionych na realizację zadań w ramach funduszu sołectkiego w 2010 roku – rozdział 75814;
- ✓ zakup pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I – III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna Szkoła” – rozdział 80101. Na program Gmina otrzymała 5.819,80 zł;
- ✓ prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych w 2011 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli – rozdział 80195. Na zaplanowaną kwotę dotacji celowej w wysokości 528 zł, wykorzystano 352,94 zł;
- ✓ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – rozdział 85213; plan pierwotny uległ zwiększeniu o 40 zł, a wydatki wyniosły 20.677,20 zł, tj. 98,3 % planu;
- ✓ wypłata zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa (rozdział 85214) otrzymano 524.300,10 zł, na zaplanowane 540.000 zł po zmianach dokonanych przez Wojewodę Opolskiego;
- ✓ wypłata zasiłków stałych (rozdział 85216); plan pierwotny zwiększony został o 11.136 zł do kwoty 241.136 zł, natomiast wypłacono zasiłki na kwotę 237.504,19 zł;
- ✓ działalność ośrodka pomocy społecznej (rozdział 85219) – dotacja celowa zmniejszona została o 14.860 zł do poziomu 345.140 zł i tyle samo otrzymano;

- ✓ realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (rozdział 85295) – plan pierwotny został zwiększony o 81.684 zł do poziomu 235.684 zł i tyle samo otrzymano;
- ✓ opieka nad dziećmi do lat 3, w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch” (rozdział 85305). Gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 156.470 zł, z tego: na adaptację obiektu przy ul. Łąkowej w Pietnej na żłobek wraz z wyposażeniem przyznano 85.840 zł, na adaptację obiektu przy ul. Ks. Duszy w Krapkowicach na klub dziecięcy z wyposażeniem przyznano 53.030 zł, a na wyposażenie lokalu w Krapkowicach na Os. Sady w celu utworzenia żłobka przyznano kwotę 17.600 zł. Utworzenie żłobka w Pietnej nie doszło do skutku. Na pozostałe obiekty otrzymano łącznie 62.335,19 zł, na tę samą kwotę dokonano wydatków;
- ✓ pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (rozdział 85415). W ciągu roku decyzją Wojewody Opolskiego została przyznana dotacja do poziomu 245.670 zł, wykorzystano natomiast 88.001,96 zł;
- ✓ „Podniesienie standardu świadczonych usług kulturowych w regionie poprzez przebudowę Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Opolskiego (rozdział 92109) – zakończenie inwestycji na początku 2011 r. Otrzymano 256.978,83 zł. Ogółem w 2010 i 2011 roku otrzymano dotacji w wysokości 1.846.279,55 zł, tj. 85 % wydatków kwalifikowalnych.

DOTACJE CELOWE I PODMIOTOWE

W budżecie na 2011 rok Gmina Krapkowice zaplanowała przekazanie dotacji celowych w wysokości 430.500 zł, w trakcie roku zmniejszono dotację do kwoty 406.162 zł, natomiast przekazano 399.672,98 zł. Analizując strukturę przekazanych dotacji, to ponad 48,6 % wydatków skierowano na szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie kultury fizycznej oraz organizowanie z ich udziałem zawodów w różnych dyscyplinach sportowych (194.366,79 zł), a ponad 27,4 % na prowadzenie usług opiekuńczych wśród osób starszych, schorowanych i niepełnosprawnych (109.608,84 zł). Dotacje podmiotowe skierowano do stowarzyszeniowych szkół podstawowych w Steblowie i Żużeli, łącznie 733.500 zł. Dla Krapkowickiego Domu Kultury przekazano kwotę 930.000 zł, a dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach – 872.200 zł., w tym 25.000 zł z budżetu Powiatu Krapkowickiego.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Analizując wieloletnią prognozę finansową, należałoby wskazać na wskaźniki zadłużenia Gminy w 2011 roku. Wskaźnik łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wyniósł 13,95 % i nie przekroczył ustawowego wskaźnika 15 %.

Gmina nie posiada do wykupienia papiery wartościowe, nie ma również udzielonych poręczeń ani gwarancji, wpływające na poziom potencjalnych ich spłat. Łączna kwota długu Gminy Krapkowice nie przekracza ustawowego limitu, wynoszącego 60 %. Wskaźnik ten na koniec roku wyniósł 39,84 %.

Przedsięwzięcia realizowane przez Gminę są szczegółowo opisane w załączniku nr 13 (Przedsięwzięcia realizowane w latach 2011 – 2014) i w niniejszym opracowaniu przy omawianiu wykonania dochodów i wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej. Nadmienić można, że w Wieloletniej Prognozie Finansowej znalazły się wprowadzone w 2011 roku nowe przedsięwzięcia, tj.

- ❖ program w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego pn. „Zakup nowoczesnego sprzętu dla szkół w celu poprawy lokalnej infrastruktury edukacyjnej Gminy Krapkowice” w wysokości 275.235 zł, z terminem realizacji w 2012 roku;
- ❖ program w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Budowa sceny koncertowo – teatralnej wraz z elementami małej architektury w parku przy ul. Kozielskiej w Krapkowicach” w wysokości 64.134 zł, z terminem realizacji w 2012 roku;
- ❖ program w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich pn. „Tu warto odpoczywać – zagospodarowanie skweru przy ulicy Łąkowej w Żywocicach” w wysokości 36.586 zł, z terminem realizacji w 2011 i 2012 roku;
- ❖ program w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013 pod nazwą „Aktywny wypoczynek drogą do promocji” w wysokości 70.000 zł, z terminem realizacji w 2012 i 2013 roku;
- ❖ program w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013 pn. „Dni partnerstwa” w wysokości 60.000 zł, z terminem realizacji w 2012 roku.

Oceniając sytuację finansową gminy w okresie 2011 roku należy stwierdzić, że bieżący rok był trudny finansowo. W ubiegłym roku zaczęły się kłopoty, które wraz z ogólnoswiatowym kryzysem dotarły do szczybla samorządowego. Uchwalony w grudniu 2010 roku budżet na 2011 rok zakładał ostrożne szacunki w kształtowaniu się podatków, w tym udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Rok 2011 pod względem wpływów podatkowych okazał się lepszy od pierwotnych przewidywań, a dochody uzyskane z podatków były większe o 3.020.768 zł w stosunku do pierwotnych założeń, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o 1.226.523 zł. O tyle jest to pozytywne, że pod koniec ubiegłego roku część płatności przesunięto na pierwsze miesiące bieżącego roku, co zmniejszyło limit wydatków roku 2011. Pomimo pewnych trudności Gmina nie doprowadzała do występowania zobowiązań wymagalnych. Praktycznie w ciągu całego roku korzystała z kredytu w rachunku bieżącym w banku prowadzącym Gminę. Na koniec 2011 roku Gmina uzyskała nieznaczną nad-

wyżkę finansową w wysokości 39.337,37 zł, co jest zjawiskiem na tyle cieszącym, że ostatnie lata zamykała deficytami. Również ustawowa zasada nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi została zachowana. Dochody bieżące wyniosły za 2011 rok 52.279.273,33 zł, a wydatki bieżące 49.781.378,16 zł. W następnych latach może być trudno zachować takie relacje, zwłaszcza, że Gmina z roku na rok obarczana jest dodatkowymi płatnościami bieżącymi, wynikającymi z nakładania na gminy zwiększonych obciążeń finansowych, dotyczących budżetu państwa. Największą bolączką są wydatki na oświatę, jako największa pozycja ogółem wydatków. Gmina może szczycić się bardzo wysokim wskaźnikiem dzieci uczęszczających do przedszkoli, jednak obciążenie z tego tytułu z roku na rok rośnie. Zagwarantowane przez rząd obligatoryjne podwyżki dla nauczycieli nie przedkładają się w większych odpisach subwencji oświatowej. Poza tym infrastruktura oświatowa wymaga stałego dofinansowania w postaci remontów i inwestycji modernizacyjnych (decyzje przeciw pożarowe, bezpieczeństwa i higieny pracy, nadzoru budowlanego).

SKARBNIK MIASTA

BURMISTRZ KRAPKOWIC

Ryszard Patej

Andrzej Kasiura

Krapkowice, 26 marca 2012 roku