

INFORMACJA
z wykonania budżetu gminy Krapkowice
za I półrocze 2017 rok

Budżet gminy Krapkowice na 2017 rok został uchwalony przez Radę Miejską na sesji w dniu 4 stycznia 2017 roku i zamykał się kwotą 73.664.746 zł po stronie dochodów (w tym: dochody majątkowe 2.363.778 zł) oraz kwotą 81.239.754 zł po stronie wydatków (w tym wydatki majątkowe 10.275.995 zł) zawierając planowany deficyt budżetowy w kwocie 7.575.008 zł. Planowany deficyt budżetowy pokryty został przychodami z wyemitowanych obligacji komunalnych.

W wyniku zmian budżetu przez Radę Miejską oraz Burmistrza Krapkowic, budżet na dzień 30 czerwca 2017 roku zamknął się planowanymi dochodami w kwocie 75.623.952 zł (w tym: dochody majątkowe 3.129.745 zł), wydatkami w kwocie 83.198.960 zł (w tym wydatki majątkowe 11.272.601 zł) i deficytem budżetowym w kwocie 7.575.008 zł. W wyniku dokonanych zmian budżetu gminy poziom planowanych dochodów zwiększył się o 2,7 %, a wydatków o 2,4%.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** plan dochodów po zmianach uległ zwiększeniu o 255.445 zł, głównie z tytułu zwiększenia planu na realizację zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu zwrotu podatku na rzecz producentów rolnych z województwa opolskiego, wynikających z ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** plan pierwotny dochodów zwiększono o 924.400 zł i dotyczył wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (760.000 zł) oraz wpływu z najmu i dzierżawy składników majątkowych (168.400 zł).

W **dziale 750 Administracja publiczna** plan dochodów zwiększono o 46.397 zł, na co składają się wpływy z tytułu kar pieniężnych i odsetek od kar.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** plan pierwotny dochodów bieżących zmniejszono o 103.623 zł, natomiast dochodów majątkowych zwiększono o 5.950 zł. W marcu decyzją Ministerstwa Finansów zmniejszono wysokość subwencji oświatowej o 111.173 zł. Zwiększono plan o odsetki uzyskane z lokat terminowych (7.550 zł).

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** plan dochodów zmniejszył się o 40.659 zł. Na kwotę tę składają się m. in.:

- zwrot dotacji ze szkoły stowarzyszeniowej za 2016 rok (30.821 zł);

- zwiększenie planu o wpływy z opłat za dzieci z innych gmin uczęszczające do przedszkoli w Gminie Krapkowice (91.409 zł);
- zmniejszenie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 r. o 167.646 zł.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** plan pierwotny uległ zwiększeniu o 162.765 zł i dotyczył głównie skorygowanego planu dotacji z budżetu państwa.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** plan dochodów uległ zwiększeniu o 104.645 zł, w tym o 103.600 zł z tytułu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W **dziale 855 Rodzina** plan dochodów zwiększono o 578.425 zł w formie dotacji z budżetu państwa.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** planowane dochody bieżące zwiększono o 18.290 zł, głównie z tytułu wpływów i dotacji na organizowany w maju Krapkowicki Bieg Uliczny.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

W I półroczu 2017 roku dochody wyniosły 42.767.847,20 zł, tj. 56,6 % planu rocznego. Dochody bieżące uzyskano w wysokości 40.912.285,64 zł, tj. 56,4 % planu rocznego.

W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** całość dochodów obejmowała dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, tj. środki przeznaczone na realizację zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu zwrotu podatku na rzecz producentów rolnych z województwa opolskiego – 254.445,46 zł.

W ramach umowy na realizację Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii z budżetu państwa nie wpłynęły żadne środki.

W **dziale 600 Transport i łączność** pozyskano 44.465,69 zł, w tym:

- wpływy za zajęcie pasa drogi – 44.362,26 zł;
- koszty upomnień – 58 zł;
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – 17 zł.

W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** dochody wyniosły 2.217.876,64 zł w tym:

- użytkowanie wieczyste nieruchomości – 283.987,14 zł;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 226.929,10 zł;
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 52.088,17 zł;
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.643.127,39 zł;

Sprzedż części kanalizacji sanitarnej spółce Wodociągi i Kanalizacje planowana jest, jak co roku, w miesiącu grudniu.

W **dziale 710 Działalność usługowa** uzyskano dochody w wysokości 13.933,33 zł, na co składają się wpływy od mieszkańców za użytkowanie grobów na cmentarzu komunalnym.

W **dziale 750 Administracja publiczna** dochody wyniosły 215.859,65 zł, w tym:

- w rozdziale 75011 Urzędy Wojewódzkie – dotacje celowe na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej na opłacenie:
 - zadań dotyczących spraw obywatelskich – 148.758 zł;
 - 0,50 etatu zadań ze spraw wojskowych i obronnych – 6.222,00 zł;
 - 0,40 etatu zadań z ewidencji działalności gospodarczej i 0,11 etatu na wydawanie pozwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej – 6.337,00 zł;
- W rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) dochody wynikające z kar umownych, kosztów zastępstwa procesowego, odsetek, zwrot kosztów szkolenia pracownika Straży Miejskiej – 54.117,37 zł.

W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa otrzymane dotacje z budżetu państwa wyniosły 2.370 zł, na które składają się dotacje na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2017 roku.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dochody wyniosły 15.048,31 zł, w tym:

- dotacja celowa za zadania zlecone w zakresie administracji rządowej na opłacenie 0,50 etatu pracownika zajmującego się zadaniami obrony cywilnej – 6.222,00 zł;
- mandaty wystawione przez straż miejską – 7.878,40 zł.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem dochody wyniosły 17.689.621,44 zł, w tym:

- od osób prawnych – 6.052.870,42 zł;
- od osób fizycznych – 3.288.310,87 zł.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT wyniosły 7.518.496 zł, a od osób prawnych CIT - 829.944,15 zł.

W dziale 758 Różne rozliczenia Gmina uzyskała 9.596.417,67 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 9.149.680 zł;
- część równoważąca subwencji ogólnej – 99.420 zł;
- zwrot podatku VAT, głównie za krytą pływalnię – 335.207 zł;
- odsetki od lokat terminowych – 6.160,67 zł;
- dotacja celowa za „Rewitalizację obiektów zabytkowych - Wieży Bramy Górnej i murów obronnych wraz z otoczeniem w celu ochrony i promocji dziedzictwa kulturowego oraz naturalnego Krapkowic” – 5.950 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie dochody wyniosły 1.212.835,82 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 roku – 390.027 zł;
- dochody za wyżywienie w szkołach podstawowych i gimnazjach – 212.888,24 zł;

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 277.074,81 zł;
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego (zgodnie z art. 90 ust. 2c Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty, jeżeli do przedszkola, o którym mowa w ust 2b uczęszcza uczeń niebędący mieszkańcem gminy dotującej to przedszkole, gmina, której mieszkańcem jest uczeń, pokrywa koszty dotacji udzielonej zgodnie z ust. 2b) – 173.870,68 zł;
- wpływy z opłat za pobyt dzieci powyżej 5 ustawowych darmowych godzin w przedszkolach – 106.218,31 zł;
- zwrot dotacji celowej ze stowarzyszeniowej szkoły za 2016 rok – 30.859,25 zł;
- dochody z najmu pomieszczeń szkolnych – 11.399,32 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyniosły 454.659,87 zł.

W ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej Gmina otrzymała 600 zł na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** uzyskano 1.788.880,52 zł, a większość dochodów stanowią dotacje z budżetu państwa. Poza dotacjami dochody obejmują m. in. następujących wpływów:

- dopłaty uczestników domu pomocy społecznej – 82.736,12 zł. Wpływy są uzależnione od dochodowości podopiecznych;
- dopłaty uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy – 108.738 zł;
- wpływy z usług opiekuńczych – 33.473,65 zł;
- dotacja z gmin ościennych za osoby korzystające ze ŚDS – 31.752 zł;
- dofinansowanie z PFRON do zakupu samochodu dla ŚDS – 74.692,21 zł.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** wpłynęło 114.220,79 zł. Ze Starostwa Powiatowego w Krapkowicach otrzymano dotację na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w wysokości 26.660 zł. WTZ otrzymał kwotę 2.409 zł w postaci dobrowolnych składek uczestników Warsztatu. Dotacja otrzymana z Funduszu Pracy wyniosła 4.374 zł. Dofinansowanie z PFRON do zakupu samochodu dla podopiecznych WTZ wyniosło 79.686,79 zł.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** gros dochodów stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów, którą otrzymano w wysokości 103.600 zł. Na organizację zimowiska w okresie ferii zimowych otrzymano 1.065 zł.

W **dziale 855 Rodzina** dochody otrzymano w wysokości 7.470.004,18 zł. Prawie cała kwota stanowi dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane w ramach świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego oraz Karty Dużej Rodziny.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** uzyskano 1.514.156,25 zł dochodów. Wpływy obejmują w szczególności:

- opłatę za odbiór odpadów komunalnych osób fizycznych – 1.357.181,48 zł;

- koszty upomnień i odsetki za odbiór odpadów komunalnych – 5.130,30 zł;
- opłatę za korzystanie ze środowiska – 150.556,71 zł.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** dochody wyniosły 15.000 zł w postaci dotacji na prowadzenie biblioteki powiatowej przez Starostwo Powiatowe w Krapkowicach.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** dochody wyniosły 42.786,58 zł. Na dochody składają się:

- wpisowe, dochody z tytułu reklamy i darowizny na przeprowadzenie Krapkowickiego Biegu Ulicznego – 30.914,11 zł;
- dotacja z Powiatu Krapkowickiego na dofinansowanie na przeprowadzenie Krapkowickiego Biegu Ulicznego – 8.000 zł;
- wpisowe na wyjazdy na narty – 2.270 zł;
- wpływy za korzystanie z sali sportowej w Żywocicach – 1.306,44 zł.

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. Pozycja „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 I półrocza 2017 roku wyniosły one 1.263.863 zł (1.448.404 zł na koniec I półrocza 2016 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 I półrocza 2017 roku wyniosły 226.322 zł (241.054 zł na koniec I półrocza 2016 roku). Decyzją Burmistrza umorzono zaległości podatkowe w wysokości 34.819,34 zł (8.534,55 zł na koniec I półrocza 2016 r.). Decyzją Burmistrza rozłożono na raty płatności podatku od nieruchomości w wysokości 189.696,02 zł.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Plan 2017 roku wydatków budżetowych wykonano w 47,8 %, w tym wydatków bieżących w 51,8 %. Wydatki ogółem wyniosły 39.769.943,71 zł, w tym wydatki bieżące - 37.284.994,05 zł. Porównanie w grupach wydatkowych na przestrzeni ostatnich trzech lat prezentuje poniższe zestawienie:

Kierunki wydatków	I półrocze 2015	I półrocze 2016	I półrocze 2017
Wydatki budżetowe ogółem	33 356 017,08	34 845 486,47	39 769 943,71
Wydatki bieżące, z tego:	31 643 051,86	33 367 656,57	37 284 994,05

wydatki jednostek budżetowych, z tego:	25 013 719,69	24 689 653,40	25 159 510,11
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	15 519 589,95	15 859 458,86	16 165 605,20
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	9 494 129,74	8 830 194,54	8 993 904,91
dotacje na zadania bieżące	2 563 474,22	2 598 149,74	2 846 553,10
świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 613 524,24	5 766 378,28	8 853 227,81
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	113 257,85	0,00	51 357,30
obsługa długu	339 075,86	313 475,15	374 345,73
Wydatki majątkowe	1 712 965,22	1 477 829,90	2 484 949,66

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo poniesiono wydatki w wysokości 335.623,10 zł, w tym:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej – 254.445,46 zł;
- usługi weterynaryjne nad bezdomnymi zwierzętami, sterylizacja i kastracja kotów wolnożyjących oraz odbiór padłych zwierząt – 22.416,38 zł;
- opłaty za przesył wody i udział w zadaniach inwestycyjnych Związku Gmin Aqua Silesia – 27.985,50 zł;
- opłaty za umieszczenie kanalizacji sanitarnej w pasie dróg – 17,315,34 zł.
- odpis w wysokości 2 % na rzecz izb rolniczych – 5.649,15 zł;

W dziale 600 Transport i łączność wydatki wyniosły 1.035.182,88 zł. W I półroczu wydatki obejmowały m. in.:

- budowa drogi do firmy „Meblosoft” wraz ze zmianą lokalizacji kanalizacji deszczowej – 454.948,23 zł;
- opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego zadania „Przebudowa starego mostu kolejowego na Odrze z dostosowaniem do ruchu samochodowego i pieszo - rowerowego oraz przebudowa parku miejskiego w Krapkowicach – Otmęcie” – 30.750 zł;
- remonty dróg gruntowych i tłuczniowych – 129.725,27 zł;
- remonty nawierzchni mineralno - bitumicznych metodą na gorąco – 64.670,45 zł;
- remont kanalizacji deszczowej wraz z wymianą studni rewizyjnej i wpustów ulicznych przy ul. Sienkiewicza i Mickiewicza w Steblowie – 27.018,52 zł;
- remont drogi transportu rolnego od ul. Transportowej - dojazd do "Goldu" w Krapkowicach – 24.577,63 zł;
- odwodnienie drogi ul. Sienkiewicza w Rogowie Op. – 20.994,69 zł;
- usunięcie awarii kanalizacji deszczowej wraz z przebrukowaniem nawierzchni z kostki brukowej ul. Ks. Duszy w Krapkowicach – 11.729,75 zł;

- strefa płatnego parkowania – 66.420 zł;
- zakup, wymiana i naprawa znaków drogowych – 39.213,73 zł.

Na dofinansowanie lokalnego transportu na terenie Gminy Krapkowice wydatkowano 33.000 zł.

W dziale 630 Turystyka wydatki wyniosły 24.124,34 zł. Z zaplanowanych dotacji na propagowanie turystyki i krajoznawstwa przekazano organizacjom i stowarzyszeniom 20.000 zł. Wydatki na wyjazdy na narty łącznie z kosztami ubezpieczeń wyjazdowych wyniosły 4.124,34 zł.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatki wyniosły 221.654,04 zł w tym:

- prowizja ze sprzedaży działki w Dąbrówce Górnej – 97.034,70 zł;
- odszkodowanie za przejęte z mocy prawa działki pod drogę publiczną w Dąbrówce Górnej (II rata) – 25.000 zł;
- odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego – 9.600 zł;
- opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, czynsze za najem lokali i dzierżawę działek – 9.567,54 zł
- koszty wyceny nieruchomości, geodezyjny podział działek, przygotowanie aktów notarialnych – 18.107,80 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 42.170,04 zł i obejmowały w szczególności rozliczenie nakładów ulepszczeniowych na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Krapkowice poczynionych przez dzierżawcę (baza firmy ENERIS przy ul. Piastowskiej 38 w Krapkowicach).

W dziale 710 Działalność usługowa wydatki wyniosły 48.200,33 zł, w tym wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego – 20.721,37 zł, a na cmentarz komunalny w Krapkowicach – 27.478,96 zł. Wydatki objęły koszty administrowania cmentarzem oraz remont chodnika, studni wodociągowej i obłożenie płytami granitowymi schodów do kaplicy cmentarnej.

W dziale 750 Administracja publiczna wydatki wyniosły 4.436.980,01 zł.

Wydatki w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wyniosły 161.317,00 zł. Są to zadania zlecone, obejmujące ewidencję ludności i USC. Urząd Wojewódzki nie zabezpiecza środków w pełnej wysokości, 140.487,14 zł pokrywane jest w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Wydatki rady gmin (rozdział 75022) wyniosły 198.721,71 zł. Na diety 21 radnych wydano 137.794,05 zł, a 11 sołtysów – 33.317,48 zł. Pozostałe wydatki to zakup środków spożywczych na obrady komisji i sesji Rady Miejskiej, wydatki związane z obsługą biura Rady Miejskiej, archiwizowanie akt i dokumentów, wykonanie medali „Zasłużony dla Gminy Krapkowice”.

Wydatki urzędu gminy (rozdział 75023) wyniosły 3.457.355,15 zł, w tym wydatki bieżące – 3.442.895,05 zł. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły 2.779.047,74 zł, w tym 140.487,14 zł nie znajdujących pokrycia w dotacji do zadań z administracji rządowej przekazywanej przez Opolski Urząd Wojewódzki. Główne pozycje pozostałych wydatków bieżących to:

- zakup materiałów biurowych i tonerów – 94.613,52 zł;

- zakup sprzętu i części komputerowych, oprogramowania i licencji – 34.087,93 zł;
- utrzymanie systemów informatycznych w urzędzie – 63.112,02 zł;
- zużycie energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – 68.765,64 zł;
- usługi remontowe, w tym awaryjna naprawa połączenia dachowej, czyszczenie rynien, udrożnienie spustów po majowej nawałnicy – 24.640,79 zł;
- obsługa prawna – 60.084,98 zł,
- usługi pocztowo - telekomunikacyjne – 68.402,93 zł;
- delegacje krajowe i ryczałty samochodowe – 36.913,41 zł;
- szkolenia pracowników – 23.273,14 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 105.187,81 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 14.460,10 zł. Na zakup sprzętu komputerowego wydano 3.550 zł, wykonanie szafy narożnej z drzwiami przesuwными oraz szufladami wyniosło 7.367,70 zł, a wykonanie sieci logicznej do komputerów i monitoringu w pomieszczeniach Straży Miejskiej – 3.542 zł.

Na promocję jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 75075) wydatkowano w I półroczu 2017 roku 111.392,19 zł, w tym m. in.:

- dotacja celowa dla stowarzyszeń i klubów na działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami – 28.000 zł;
- przygotowanie do wydruku „kolorowanek” dla dzieci promujących ciekawe miejsca Krapkowic "Pokoloruj Krapkowice" – 4.300,08 zł;
- zakup trąbki jako nagrody głównej w Międzynarodowym Konkursie Trębaczy – 11.998 zł.

Gmina promowała się na antenie radia, w prasie, internecie poprzez publikację informacji o wydarzeniach związanych z Krapkowicami, działaniem władz lokalnych, problemów dotyczących regionu. W ramach promocji zakupywano gadzety reklamowe oraz inne akcesoria promocyjne, które przekazuje się delegacjom odwiedzającym Krapkowice, dzieciom podczas festynów.

Wydatki Gminnego Centrum Usług Wspólnych (rozdział 75085) wyniosły 473.603,38 zł, w tym wydatki majątkowe – 69.502,82 zł. Wydatki majątkowe i część wydatków bieżących przeznaczono na remonty pomieszczeń, zakup niezbędnego sprzętu do funkcjonowania jednostki.

Wydatki w rozdziale 75095 – Pozostała działalność wyniosły 118.553,50 zł, w tym:

- składki członkowskie:
 - Aglomeracja Opolska – 16.910 zł;
 - Stowarzyszenie Kraina św. Anny – 37.036,80 zł;
 - Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pradziad w Prudniku – 6.712,92 zł.
- prowizja za inkaso dla sołtysów za pobór podatków na terenie sołectw – 12.106,08 zł;
- wynagrodzenie pracowników za roznoszenie decyzji podatkowych – 23.453,78 zł;
- opłaty i prowizje komornicze – 6.578,43 zł;
- wydatki związane z budżetem obywatelskim i Forum Gospodarczym – 6.144,70 zł.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki wyniosły 1.825,18 zł i obejmowały prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki wyniosły 280.148,04 zł. W rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji, przekazano 2.200 zł na dodatkowe patrole policji na terenie gminy, częściowo organizowane wspólnie ze Strażą Miejską.

Wydatki w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wyniosły 119.921,42 zł. W Gminie Krapkowice działa aktualnie 8 Ochotniczych Straży Pożarnych. Wydatki obejmowały m. in.:

- wynagrodzenia kierowców – 21.184,23 zł;
- badania lekarskie kierowców – 8.885,00 zł;
- paliwo do samochodów pożarniczych i sprzętu – 8.328,79 zł;
- energia elektryczna i woda – 31.257,47 zł;
- ubezpieczenia mienia, kierowców, od nieszczęśliwych wypadków – 36.364,80 zł;
- wydatki z funduszu sołectkiego na zakup wyposażenia remiz i sprzętu – 5.418,79 zł.

W rozdziale 75414 – Obrona cywilna wydatki wyniosły 8.252 zł i obejmowały wynagrodzenia w wysokości 6.222 zł, świadczenie usług Alcatel w wysokości 1.230 zł oraz szkolenie z zakresu obrony cywilnej w wysokości 800 zł.

Wydatki na straż miejską (rozdział 75416) wyniosły 144.588,46 zł. Straż Miejska kontynuowała współpracę z Rewirem Dzielnicowych Komendy Powiatowej Policji w Krapkowicach w zakresie wspólnych służb na terenie Gminy. Ponadto strażnicy zajmowali się pełnieniem służby podczas zabezpieczenia uroczystości, imprez. Dokonywali kontroli posesji pod względem realizacji obowiązku deratyzacji, przyłączenia do kanalizacji sanitarnej oraz częstotliwości wywozu ścieków kanalizacyjnych z posesji. Na wynagrodzenia wraz ze składkami wyasygnowano łącznie 130.398 zł. Pozostałe wydatki to koszty utrzymania samochodu straży, delegacje strażników, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 14.190,46 zł.

Wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym wyniosły 5.186,16 zł i obejmowały:

- zakup piasku na akcję zabezpieczenia domów przed wodami roztopowymi w dniach 3 i 4 lutego w Dąbrówce Górnej – 605,16 zł;
- usługa podnośnika koszowego do zabezpieczenia plandekami ochronnymi budynku mieszkalnego, który uległ spaleniowi – 369,00 zł;
- usunięcie przetamowań z dna kanału rowu melioracyjnego – 2.268,00 zł;
- napełnianie worków piaskiem po gwałtownych ulewach w maju – 1.944,00 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego wydatki wyniosły 374.345,73 zł.

Na kwotę tę składają się odsetki od kredytów i obligacji komunalnych:

- odsetki od kredytu na budowę krytej pływalni - 16.362,12 zł;

- odsetki od kredytu obrotowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w Banku Spółdzielczym w Leśnicy – 1.299,61 zł;
- odsetki od emisji obligacji – 356.684 zł.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** wydatki wyniosły 13.696.633,42 zł, a w **dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** – 368.986,83 zł. Na terenie gminy funkcjonuje 8 szkół podstawowych, w tym 2 stowarzyszeniowe, 2 gimnazja oraz 8 placówek przedszkolnych, w tym 4 przedszkola z oddziałami zamiejscowymi. Aby lepiej zobrazować dochody i wydatki w oświacie, relacje te pokazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	I półrocze 2015	I półrocze 2016	I półrocze 2017
Dochody:	10.457.219,64	10.630.073,84	10.566.600,82
Część oświatowa subwencji ogólnej	9.072.392,00	9.191.416,00	9.149.680,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00
Część równoważąca subwencji ogólnej	79.890,00	108.120,00	99.420,00
Dochody działu 801	1.173.125,38	1.188.037,84	1.212.835,82
Dochody działu 854	131.812,26	142.500,00	104.665,00
Wydatki:	13.445.948,27	13.779.712,06	14.065.620,25
Wydatki działu 801	13.097.443,61	13.420.113,29	13.696.633,42
w tym: majątkowe	6.847,90	95.86,02	405.484,23
Wydatki działu 854	348.504,66	359.598,77	368.986,83
Udział dochodów w wydatkach	77,77 %	77,14 %	75,12 %

W I półroczu 2017 roku gmina dopłaciła do oświaty 3.499.019,43 zł, pozyskanych z innych dochodów. Od 2013 roku Gmina nie otrzymuje już wyrównawczej subwencji ogólnej. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wydano 10.085.425,29 zł, tj. 75,9 % ogółem wydatków bieżących. Z pozostałych wydatków wymienić można:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 746.402,24 zł;
- dotacja podmiotowa na prowadzenie szkół stowarzyszeniowych w Steblowie i Żuzeli – 442.353,00 zł;
- koszty zużycia energii – 525.665,85 zł;
- koszty zakupu żywności do stołówek szkolnych i przedszkolnych – 473.408,10 zł;

- koszty usług remontowych – 105.435,16 zł. Remonty w placówkach oświatowych odbywają się z reguły w okresach wakacyjnych.
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, łącznie z dotacją dla Województwa Opolskiego w wysokości 30 % środków ujętych w budżecie na doskonalenie nauczycieli stanowiące wspólne organizowanie doradztwa metodycznego dla nauczycieli – 54.041,94 zł.

Świetlice szkolne funkcjonują w 4 szkołach podstawowych, a wydatki wyniosły 162.286,56 zł.

Na dofinansowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży wyasygnowano kwotę 61.120,52 zł, w tym dofinansowanie do obozów letnich zorganizowanych przez ZHP w Krapkowicach oraz kluby i stowarzyszenia sportowe w wysokości 27.100 zł. Na wspólną organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży w ramach Letniego Obozu Języka Angielskiego w Zabierzowie przekazano dotację dla organizatora w wysokości 18.157 zł. Na organizację zimowisk placówki oświatowe wydały 15.863,52 zł. Na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano z budżetu państwa środki w wysokości 103.600,00 zł, a wydatki wyniosły 119.077,20 zł.

W I półroczu 2017 r. w placówkach oświatowych wydatki majątkowe wyniosły 405.484,23 zł, w tym:

- budowa kompleksu sportowego przy ul. Kwiatowej 7 w Krapkowicach – 318.862,15 zł;
- ogródek doświadczeń - wsparcie rozwoju dzieci w wieku przedszkolnym, szkolnym oraz niepełnosprawnych i starszych mieszkańców Gminy Krapkowice z wykorzystaniem elementów metody Integracji Sensorycznej w środowisku przyrodniczym - teren przy Przedszkolu nr 6 w Krapkowicach (zadanie dokończone z 2016 r. w ramach budżetu obywatelskiego) – 32.598,50 zł;
- przystosowanie pomieszczeń w Publicznym Gimnazjum nr 2 w Krapkowicach na potrzeby Gminnego Centrum Usług Wspólnych – 20.567,45 zł;
- zakup map do celów projektowych budowy wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Zespole Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach – 1.205,40 zł;
- wydzielenie biblioteki w części holu na I piętrze w Zespole Szkolno – Przedszkolnym nr 4 w Krapkowicach – 8.856,00 zł;
- zakup pieca konwekcyjnego na potrzeby stołówki szkolnej w Zespole Szkół Sportowych nr 1 w Krapkowicach - 20.012,23 zł;
- zakup dwóch klimatyzatorów, podgrzewaczy powietrza celem poprawy warunków intelektualnych w gabinetach terapeutycznych dla dzieci niepełnosprawnych w Publicznym Przedszkolu nr 2 w Krapkowicach – 3.382,50 zł.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** wydatki wyniosły 193.126,18 zł. Prawie cała kwota wydatków – 188.366,18 zł skierowana została na przeciwdziałanie alkoholizmowi. W wydatkach tych kwotę 6.000 zł przekazano w formie dotacji dla miasta Opole na utrzymanie osób, będących mieszkańcami Gminy Krapkowice, skierowanych do Izby Wytrzeźwień. Kwotę 4.160,00 zł wydatkowano w ramach zwal-

czania narkomanii. 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. W 3 środowiskowych świetlicach z zajęć korzystają dzieci i młodzież, dla których organizuje się opiekę w godzinach popołudniowych. Punkt Konsultacyjno – Terapeutyczny udzielił 140 konsultacji dla 27 osób współuzależnionych, 120 konsultacji dla 13 osób dotkniętych przemocą domową oraz 480 konsultacji dla osób uzależnionych. Działaniami zajmuje się 9 osób.

W dziale 852 Pomoc społeczna wydatki wyniosły 4.413.850,31 zł, w tym:

- domy pomocy społecznej – 605.320,31 zł;
- ośrodki wsparcia – 982.640,03 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 497.457,95 zł;
- dodatki mieszkaniowe – 177.244,87 zł;
- zasiłki stałe – 274.641,31 zł;
- ośrodki pomocy społecznej – 1.148.082,66 zł;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 420.043, 82 zł;
- pomoc w zakresie dożywiania – 201.510,56 zł.

Wydatki te są częściowo pokrywane z dotacji z budżetu państwa, z którego wpłynęło w I półroczu 1.528.595,06 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 136.967,08 i stanowiły zakup samochodu 9-cio osobowego typu mikrobus, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym dwóch dla osób na wózkach inwalidzkich. Zakup został częściowo dofinansowany ze środków pochodzących z PFRON, w wysokości 74.692,21 zł.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej wydatki wyniosły 251.117,70 zł i obejmowały działalność z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych. Na działalność Warsztat Terapii Zajęciowej otrzymał środki w formie dotacji z Powiatu Krapkowickiego w wysokości 26.660 zł. W bieżącym roku, podobnie jak Środowiskowy Dom Samopomocy, zakupiono na potrzeby WTZ samochód 9-cio osobowy typu mikrobus, przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym dwóch dla osób na wózkach inwalidzkich. Zakup został częściowo dofinansowany ze środków pochodzących z PFRON, w wysokości 79.686,79 zł.

Od 2017 roku Rozporządzeniem Ministra Finansów wprowadzono nowy dział 855 Rodzina, który obejmuje rozdziały, które ujmowane były w działach 852 – Pomoc społeczna i 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Wydatki wyniosły 7.942.613,31 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze, związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500 plus” – 4.976.734,74 zł; wypłacono 9.898 świadczeń;
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.531.593,47 zł;

- Karta Dużej Rodziny – 27.681,23 zł;
- wspieranie rodziny – 27.086,55 zł;
- tworzenie i funkcjonowanie żłobków – 239.200 zł – dotacja dla 3 żłobków;
- tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych – 24.200 zł – dotacja dla 1 klubu;
- rodziny zastępcze – 79.349,70 zł;
- działalność placówek oświatowo – wychowawczych – 28.516,62 zł;
- pozostała działalność – 8.248 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki wyniosły 2.833.958,71 zł, w tym:

- odbiór niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zebranych w sposób selektywny od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenie Gminy Krapkowice – 1.053.199,92 zł;
- zimowe utrzymanie dróg – 271.432,83 zł;
- utrzymanie czystości na terenie miasta, tj. mechaniczne zamiatanie jezdni, opróżnianie koszy ulicznych wraz z zagospodarowaniem odpadów komunalnych – 202.875,67 zł;
- utrzymanie zieleni na terenie miasta – 283.332,95 zł;
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 287.470,26 zł;
- eksploatacja oświetlenia drogowego – 310.322,50 zł;
- wydatki z zakresu ochrony środowiska – 57.907,40 zł;
- dotacje celowe na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnej, a także na ekologię i ochronę zwierząt oraz ochronę dziedzictwa przyrodniczego – 17.745 zł;
- opłata z tytułu korzystania ze środowiska w zakresie wprowadzania wód opadowych lub roztopowych za 2016 rok – 43.799 zł;
- wydatki sołeckie – 30.593,74 zł;
- pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej – 133.721,75 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 217.106,29 zł, w tym:

- wniesienie udziałów do spółki komunalnej Wodociągi i Kanalizacji w Krapkowicach – 79.000 zł;
- opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego i studium wykonalności inwestycji dla przedsięwzięcia pn.: „Budowa PSZOK w Gminie Krapkowice na części działki nr 4/4, ark. mapy 12, obręb Krapkowice” – 22.693,50 zł;
- zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy dla sołectwa Steblów, częściowo wydatek pokryty z funduszu sołeckiego – 14.000 zł;
- inwentaryzacja powykonawcza oświetlenia ulicznego – 3.444 zł;
- dotacje celowe dla mieszkańców Gminy do wymiany węglowych źródeł ogrzewania na ekologiczne – 54.062,91 zł;

- dokończenie projektu rozpoczętego w 2016 roku w ramach Budżetu Obywatelskiego „Naukowy plac zabaw przy ul. Mickiewicza 1 (naukowy hex „Świat iluzji - 6 urządzeń; peryskop, pisanie lustrzane, dzwony rurowe, gong tybetański, cymbały, ławka parkowa)” – 40.577,50 zł;
- montaż, instalacja oraz uruchomienie systemu telewizji przemysłowej w budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego nr 3 w Rogowie Opolskim – 3.328,38 zł.

Wydatki w **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wyniosły 1.592.364,03 zł i obejmowały m. in.:

- dotację na działalność Krapkowickiego Domu Kultury w Krapkowicach – 800.000 zł;
- dotację na działalność Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach – 740.000 zł;
- dotację na działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego – 21.700 zł;
- dotację na działalność na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego – 4.900 zł;
- najem lokali użytkowych na organizację spotkań mniejszości niemieckiej w Steblowie i Żuzeli – 5.520,00 zł;
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego na organizowanie imprez integracyjnych mieszkańców, zakup wyposażenia do sal wiejskich – 17.790,56 zł.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** wydatki wyniosły 1.635.246,65 zł, w tym wydatki bieżące 665.355,34 zł. Wydatki bieżące obejmują m. in.:

- dotacje celowe na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej dla klubów i stowarzyszeń z Gminy Krapkowice – 40.000 zł;
- dotacje rozwoju sportu na podstawie ustawy o sporcie – 339.000 zł;
- organizacja Jubileuszowego XXXV Krapkowickiego Biegu Ulicznego – 114.234,00 zł;
- stypendia sportowe za osiągnięcie wysokich wyników sportowych – 26.983,06 zł;
- utrzymanie obiektów sportowych – 86.898,23 zł;
- organizacja imprez sportowych przez spółkę komunalną Krapkowicka Pływalnia DELFIN – 33.750 zł.

Wydatki majątkowe wyniosły 969.891,31 zł, w tym:

- wniesienie udziałów do spółki komunalnej Krapkowicka Pływalnia DELFIN – 775.000 zł;
- zagospodarowanie terenów przy ul. Wrzosów za krytą pływalnią DELFIN – 181.531,25 zł;
- zwrot dotacji za basen, w związku z odliczaniem podatku VAT – 13.344,26 zł.

NALEŻNOŚCI

Ogólny stan należności, na podstawie sprawozdania Rb-27s, pozostały do zapłaty na dzień 30 czerwca 2017 r. wyniósł 17.161.567,13 (w tym zaległości 7.706.936,76 zł). Należności obejmują w głównej mierze podatki, w tym od nieruchomości od osób prawnych (10.058.994,07 zł) i fizycznych (2.119.678,33 zł), opłat za odpady komunalne (1.495.623,22 zł), wieczystego użytkowania

(175.080,96 zł), podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych (251.751,72 zł). Należności z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 2.420.551,26 zł.

Ze sprawozdania Rb-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wynika, że gotówka i depozyty Gminy wyniosły na koniec I półrocza 5.755.186,72 zł, należności wymagalne – 7.686.170,97 zł, należności z tytułu dostaw towarów i usług – 237.651,81 zł, należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne – 9.183.877,67 zł. Udzielone pożyczki wynoszą 530.173,07 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań na koniec czerwca 2017 roku wyniósł 26.083.392 zł i stanowił w całości zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych. Zadłużenie stanowi 34,5 % zaplanowanych na 2017 rok dochodów budżetowych.

Aktualnie Gmina posiada zadłużenie w następujących bankach:

- Bank Ochrony Środowiska w Opolu – kredyt zaciągnięty w 2008 roku w wysokości 13.000.000 zł na budowę krytej pływalni w Krapkowicach, stan zobowiązań - 1.083.392 zł,
- BGK Warszawa – obligacje komunalne w wysokości 18.000.000 zł. Wykup obligacji zaplanowano w latach 2016 – 2026,
- PKO BP Warszawa – obligacje komunalne w wysokości 7.500.000 zł. Wykup obligacji zaplanowano w latach 2019 – 2026.

Na koniec czerwca Gmina nie posiadała zadłużenia w rachunku bieżącym. Łączna kwota zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek (zgodnie z zawartymi wcześniej umowami) wraz z należnymi od nich odsetkami na dzień 30.06.2017 r. wynosi 30.402.726 zł i stanowi 40,2 % zaplanowanych dochodów budżetowych na 2017 rok. W I półroczu 2017 roku Gmina nie zaciągnęła kredytów, a spłaciła kredyty w wysokości 1.112.496 zł.

Gmina zobowiązała się w 2012 roku do zabezpieczenia spłaty pożyczek Spółki Wodociągi i Kanalizacji w Krapkowicach wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w łącznej wysokości 5.956.330 zł. W grudniu 2015 roku zabezpieczenie to zostało zredukowane do kwoty 1.200.000 zł, a w kwietniu 2017 r., w związku z częściowym umorzeniem pożyczki, zabezpieczenie wygasło w całości.

Związek Gmin „AQUA SILESIA” w Głogówku zaciągnął pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w łącznej wysokości 420.000 zł. Na dzień 30.06.2017 r. pożyczka wyniosła 395.000 zł. Zgodnie z przyjętą strukturą udziału w majątku Związku, kwota przypadającego poręczenia Gminy Krapkowice wynosi 25.793,50 zł.

Zobowiązania Gminy z tytułu zawartych umów, za dostawy robót i usług wyniosły na koniec I półrocza 2.313.976,91 zł.

Gmina nie była obciążona zobowiązaniami wymagalnymi.

DOTACJE CELOWE I PODMIOTOWE

W budżecie na 2017 rok Gmina Krapkowice zaplanowała przekazanie dotacji celowych w wysokości 1.222.551 zł (po zmianach budżetu – 1.243.146 zł), przekazano 864.200 zł. Na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej oraz szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie kultury fizycznej przekazano stowarzyszeniom i klubom sportowym dotację w wysokości 339.000 zł. Kwotę 239.200 zł przekazano na sprawowanie opieki nad dzieckiem do 3 lat. Dotacje podmiotowe skierowano do stowarzyszeniowych szkół podstawowych w Steblowie i Żuzeli, łącznie 442.353 zł. Dla Krapkowickiego Domu Kultury przekazano kwotę 800.000 zł, a dla Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach – 740.000 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

Wydatki na rzecz sołectw zaplanowano w wysokości 219.837 zł, z podziałem na poszczególne sołectwa, z uwzględnieniem liczby mieszkańców. W I półroczu 2017 roku wydatki wyniosły 61.618,87 zł, tj. 28,0 % planu rocznego. Z większych wydatków można wymienić:

- Kórnica – zakup noży do wyrówniarki do dróg transportu rolnego dla sołectw Kórnica, Ściborowice, Nowy Dwór – 1.999,98 zł;
- Kórnica – zakup szafek do remizy OSP – 2.918,79 zł;
- Kórnica – zakup garażu – blaszaka – 1.900 zł;
- Rogów Op. – montaż, instalacja oraz uruchomienie systemu telewizji przemysłowej w budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego nr 3 – 3.328,38 zł;
- Steblów – zakup traktorka do koszenia trawy – 9.000 zł;
- Ściborowice – zakup tłuczni na drogi – 5.800 zł;
- Ściborowice – zakup kosy spalinowej – 2.900 zł.

ZADANIA ZLECONE I POWIERZONE

Zadania zlecone związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 4.922.947,48 zł, tj. 42,2 % planu rocznego.

Zadania zlecone gminie dotyczą (z kwotami wykonania):

- realizacji Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii – rozdział 01095 – 0,00 zł (plan 1.000 zł);
- zwrotu akcyzy w cenie paliwa dla rolników – rozdział 01095 – 254.445,46 zł;
- sprawy obywatelskie – rozdział 75011 – 148.758,00 zł;
- dofinansowanie w wysokości 0,50 etatu do zadań z zakresu spraw wojskowych i obronnych – rozdział 75011 – 6.222,00 zł;
- dofinansowanie w wysokości 0,11 etatu do zadań z zakresu wydawania pozwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej i w wysokości 0,40 etatu do zadań z zakresu ewidencji działalności gospodarczej – rozdział 75011 – 6.337,00 zł;

- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców – rozdział 75101 – 1.825,18 zł;
- zadań z zakresu obrony narodowej – rozdział 75212 - na szkolenia pracowników urzędu z zakresu zadań obronnych – 0,00 zł (plan 800,00 zł);
- dofinansowanie w wysokości 0,50 etatu do zadań z zakresu obrony cywilnej – rozdział 75414 – 6.222,00 zł;
- sfinansowania wydawania decyzji przez gminy w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe – rozdział 85195 – 600,00 zł;
- realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. na dofinansowanie działalności bieżącej środowiskowego domu samopomocy, w tym dla osób z zaburzeniami psychicznymi – rozdział 85203 – 408.252,95 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne – rozdział 85213 – 12.510,00 zł;
- dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215 – 4.468,97 zł;
- wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania – rozdział 85219 – 2.434,58 zł;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – rozdział 85228 – 20.936,20 zł;
- świadczenia wychowawcze na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – rozdział 85501 – 4.976.734,74 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – rozdział 85502 – 2.469.606,50 zł;
- przyznawanie Kart Dużej Rodziny wynikające z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – rozdział 85503 – 80,40 zł;
- wypłaty jednorazowego świadczenia i sfinansowania kosztów jego obsługi, o których mowa w art. 10 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. poz. 1860) – rozdział 85595 – 8.248,00 zł.

Zadania powierzone obejmują dotację z Powiatu Krapkowskiego na dofinansowanie działalności Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Krapkowicach w wysokości 30.000 zł. W I półroczu otrzymano 15.000 zł.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Analizując wieloletnią prognozę finansową, należałoby wskazać na wskaźniki zadłużenia Gminy w 2017 roku. Wskaźnik łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek nie przekracza 15 % (wynosi on 4,34 %). Gmina nie posiada do wykupienia papiery wartościowe, nie ma również udzielonych gwarancji. Zachowany jest również dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony indywidualnie dla Gminy. Przedsięwzięcia realizowane przez Gminę są szczegółowo opisane w załączniku nr 14 i w niniejszym opracowaniu przy omawianiu wykonania dochodów i wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej. Do budżetu w ciągu I półroczu 2017 roku zostały wprowadzone następujące zadania:

- Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. Pierwotnie w przedsięwzięciach znalazł się zapis o budowie jednego PSZOK w łącznych nakładach 500.000 zł. Chcąc ubiegać się o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych należało zbudować dwa PSZOK-i, jeden przy ul. Limanowskiego, drugi przy ul. Piastowskiej w Krapkowicach na łączną kwotę 1.319.600 zł;
- Zimowe utrzymanie dróg na sezon 2017 – 2018. Nakłady 540.000 zł;
- Świadczenie usług w zakresie przewozu dzieci do przedszkoli i uczniów do szkół na okres szkolny 2017 – 2018. Nakłady 144.300 zł;
- Termomodernizacja wraz z wymianą źródeł światła i wymianą źródła ciepła w PSP w Żywocicach – nakłady 575.800 zł w latach 2019 – 2020;
- Termomodernizacja obiektu PG nr 2 w Krapkowicach – nakłady 1.026.000 zł w latach 2019 – 2020;
- Rozliczenie nakładów ulepszających poczynionych na nieruchomości Gminy Krapkowice obejmującej działki nr 4/4, 4/12, 4/13 – baza firmy ENERIS przy ul. Piastowska 38, poczynionych przez dzierżawcę podczas trwania umowy dzierżawy w latach 1997 - 2017 – nakłady 988.500 zł w latach 2017 – 2021;
- Budowa boksów garażowych w OSP Rogów Op. – nakłady 630.000 zł w latach 2017 – 2018.

Oceniając sytuację finansową gminy w okresie I półrocza 2017 roku należy stwierdzić, że sytuacja finansowa Gminy jest stabilna. Gmina nie utraciła płynności finansowej, na bieżąco reguluje swoje zobowiązania, nie doprowadzała do występowania zobowiązań wymagalnych. I półrocze 2017 Gmina zamknęła nadwyżką w wysokości 2.997.903,49 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 7.575.008 zł, jednakże większość inwestycji realizowana jest od miesiąca maja, więc wydatki skutkować będą dopiero w drugim półroczu. Nadmienić należy, że Gmina w bieżącym roku spłaciła kredyty w łącznej wysokości 1.112.496 zł, nie zaciągając jeszcze nowych zobowiązań. Zachowana jest również ustawowa zasada nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące wyniosły 40.912.285,64 zł, natomiast wydatki bieżące – 37.284.994,05 zł.