

**S P R A W O Z D A N I E
Z W Y K O N A N I A**

budżetu Gminy
P R Ó S Z K Ó W
za 2010 rok

Cześć opisowa

**Prószków,
dnia 21 marca 2011 roku**

GMINA Prószków realizuje dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego. W Gminie Prószków są to dochody za udostępnienie danych osobowych oraz zwrot z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych

Dział 750 rozdz 75011

- plan - 59,00 zł
- wykonanie – 298, 00 zł

Dział 852 rozdz 85212

- plan - 15 000,00 zł
- wykonanie – 23 156,71 zł

Część opisowa

GMINA PRÓSZKÓW

Plan budżetu Gminy po stronie dochodów i wydatków na 2010 rok zatwierdzony Uchwałą Rady Miejskiej w Prószkowie Nr XXXVII/334/2009 z dnia 17 grudnia 2009 roku przedstawiał się następująco:

- a) dochody 25 558 387 zł
- b) wydatki 29 016 070 zł
- c) przychody 3 609 683 zł
- d) rozchody 152 000 zł

W ciągu 2010 roku plan budżetu gminy został zmieniony uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Prószkowa do kwot:

- a) dochody 27 891 485,00 zł
- b) wydatki 33 668 410,00 zł
- c) przychody 5 928 925,00 zł
- d) rozchody 152 000,00 zł

Zgodnie z treścią art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157,poz. 1240) Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu informację z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Szczegółowe dane liczbowe z wykonania planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów , a także wynik finansowy budżetu przedstawione są w załącznikach załączonych do sprawozdania.

DOCHODY

Dochody budżetowe w roku 2010 zaplanowano w wysokości 27 891 485, a wykonano w wysokości 24 935 353 co stanowi 89 %.

Na realizację dochodów składa się:

DZIAŁ ROLNICTWO I LEŚNICTWO

Dochodami w tym dziale jest sprzedaż mienia komunalnego tj.

- dotacja za zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych- 339 311,64 zł

DZIAŁ TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochodami w tym dziale są :

- wpływy z różnych opłat i dochodów – 20 397,11zł
- dotacja rozwojowa / współfinansowanie drogi Chrzęszczyce - zwrot środków w wysokości – 1991 581,18zł oraz dotacja z budżetu Państwa na drogę Złotniki ul. Parkowa w wysokości 417 423,-zł natomiast dotacja z unii Europejskiej na budowę drogi w Winowie ul. Szkolna – RPO zostanie przekazana w roku 2011

DZIAŁ GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochodami w tym dziale jest sprzedaż mienia komunalnego tj.

- dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych – uzyskano wpływ z tego tytułu od osób prawnych i fizycznych w wysokości 58 229,88 zł
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości od osób prawnych i fizycznych - 4 678,50zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności - 2 535zł
- pozostałe dochody wraz z odsetkami - 61 408,24 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 59 945,96zł

Informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego zawiera załącznik do niniejszego sprawozdania

DZIAŁ ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochodami w tym dziale są głównie dotacje na zadania zlecone i powierzone otrzymywane z Urzędu Wojewódzkiego w Opolu - uzyskano kwotę wynikającą z zawiadomienia Wojewody w planowanej wysokości 86 270,- zł oraz dochody związane z realizacją zadań powierzonych na podstawie porozumienia ze Starostą - w wysokości - 2 606,00 zł. i dotacja na realizację spisu powszechnego w wysokości 14 655,72zł

DZIAŁ URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochodami w tym dziale jest dotacja w wysokości 1 640,00,zł z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne w związku z aktualizacją spisów wyborców, oraz dotacja na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 30 026,- zł i

dotacja na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów, sejmików woj. Oraz na wójta, burmistrza i prezydenta miast w wysokości 23 144 zł

DZIAŁ OBRONA NARODOWA

Dochodami w tym dziale jest planowana dotacja w wysokości 500,00, zł otrzymana z budżetu państwa na zadania zlecone

DZIAŁ BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochodem w tym dziale jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – powódź maj 2010 W wysokości 117 785,92 zł

DZIAŁ DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody własne gmin stanowią zbiór różnorodnych źródeł dochodów budżetowych o realnej pozycji ustrojowej samorządu lokalnego oraz stopniu jego samodzielności finansowej.

Uwzględniając je można stwierdzić, że podatki lokalne są przypisane ustawowo samorządom lokalnym, które wywierają wpływ na ich wysokość oraz wykorzystują je w celu prowadzenia lokalnej polityki gospodarczej.

Na wymienione dochody składa się:

- ***podatek rolny od osób prawnych i od osób fizycznych***

Jest to podatek, który należy do podatków majątkowych, stanowi istotne źródło dochodów gmin. Podatnikami są osoby prawne, osoby fizyczne oraz jednostki organizacyjne nie mające osobowości prawnej, które są właścicielami lub samoistnymi posiadaczami gruntów.

Podatek zaplanowano w wysokości 540 000 zł, a wykonano w wysokości 361 214,06- zł, Mniejsze wykonanie związane jest z umorzeniami 4 raty podatku rolnego z powodu zalanych upraw.

- ***Podatek leśny***

Jest to podatek, który należy do najnowocześniejszych instrumentów podatkowych pobieranych przez organy gminy. Przedmiotem opodatkowania są wszystkie lasy z wyjątkiem nie związanych z gospodarką leśną, zajętych na ośrodki wypoczynkowe i działki budowlane oraz lasy ze względu na wiek drzewostanu (do 40 lat drzewostan jest zwolniony).

Zaplanowano uzyskać kwotę 40 200 zł, a wykonano w wysokości 43 086,00 ,

- ***Podatek od nieruchomości***

Jest najważniejszym i najbardziej wpływowym podatkiem lokalnym.

Zaplanowano podatek w wysokości 4 300 000 zł, a wykonano w wysokości 4 747 972,04 zł,

- ***Podatek od środków transportowych***

Jest regulowany ustawą o podatkach i opłatach lokalnych. Podatek jest płatny na rachunek budżetu Gminy w dwóch ratach, bez wezwania organu podatkowego.

Zaplanowano podatek w wysokości 115 000 zł, a wykonano w wysokości 133 223,20 zł,

- ***Udziały w dochodach budżetu państwa***

Podatek dochodowy od osób fizycznych jest to podatek przekazywany bezpośrednio z budżetu Państwa. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2010 rok ustalił Minister Finansów. **Zaplanowano w wysokości 4 136 625,00 zł- a wykonano w wysokości 4 046 888,00 zł**

Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 200 000,00 zł ,a wykonano w wysokości 423 669,63 zł,

Jest to podatek przekazywany bezpośrednio przez Urzędy Skarbowe.

- **Wpływ podatku od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej**

Jest formą zryczałtowanego podatku dochodowego od osób fizycznych, która zwalnia od obowiązku prowadzenia ksiąg podatkowych, składania zeznań podatkowych deklaracji o wysokości uzyskanego dochodu oraz wpłacania zaliczek. Mimo, że podatek ten stanowi dochód Gminy, to organy gminy nie mają możliwości samodzielnego kształtowania podstaw prawnych karty podatkowej.

Wysokość wpływu ustalono na kwotę 30 000 zł, a wykonano 27 346,58

- **Oplaty lokalne**

Regulowane są również ustawą o podatkach i opłatach lokalnych, są to:

opłata targowa - pobierana jest od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek

organizacyjnych dokonujących sprzedaży na targowiskach- 3 205,21

podatek od czynności cywilno-prawnych – 214 626,-zł

- **Podatek od spadków i darowizn**

To typowy podatek majątkowy obciążający podatnika nabywającego w spadku majątek pobierają go Urzędy Skarbowe i przekazują Urzędowi Gmin.

Zaplanowano osiągnąć dochód w wysokości 50 000,00 zł, a wykonano w wysokości 65 337,20

- **Oplata Skarbowa**

Uregulowana jest ustawą o opłacie skarbowej. Stanowi opłatę za czynności urzędowe świadczone przez organy administracji i podejmowane na wniosek zainteresowanego, a z drugiej strony jest opodatkowaniem czynności cywilnoprawnych i pism stwierdzających te czynności.

Zaplanowano dochód w wysokości 40 000 zł, a wykonano w wysokości 29 569,00 zł,

- **Oplata eksploatacyjna**

Jest istotnym źródłem dochodów budżetowych Gmin, na których eksploatuje się złoża kopalin. Podstawą opłaty jest ilość kopaliny-margla wydobytej ze złoża.

Zaplanowano uzyskać dochód w wysokości 700 000,00 zł, a wykonano w wysokości 861 542,00 zł ,

DZIAŁ RÓŻNE ROZLICZENIA

Na dochody w tym dziale składają się subwencje ustalone przez Ministra Finansów na rok 2010

subwencja ogólna na 2010 rok wynosi :

- część wyrównawcza 681 041,00,- zł,
- część oświatowa 6 877 902,00- zł,

- Dochodem w tym dziale są również odsetki od lokat. Przez okres 2010 roku lokowane były wolne środki z budżetu na lokatach w bankach wskazanych przez Radę Miejską, a posiadających największe oprocentowanie i w ten oto sposób uzyskano dochód w wysokości 136 481,65 zł.

DZIAŁ OŚWIATA I WYCHOWANIE

DZIAŁ EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochodami w tym dziale są: opłata - czesne uiszczane przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkoli, co jest zgodne z uchwałą Rady Miejskiej oraz odpłatność za wyżywienie w przedszkolach i stołówce szkolnej.

Razem dochody w tych dwóch działach łącznie z dotacjami wynoszą – 361 864,39 zł

DZIAŁ OCHRONA ZDROWIA

Dochodami w tym dziale są wpływy uzyskiwane na wydanie pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Zaplanowano uzyskać kwotę w wysokości 120 000 zł, a uzyskano kwotę 102 771,52

DZIAŁ POMOC SPOŁECZNA

Gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone, zadania realizowane na podstawie porozumień pomiędzy administracją rządową i samorządową wynikające z zawiadomienia Wojewody oraz osiąga dochód za wykonywanie usług opiekuńczych.

Razem dochody łącznie z dotacjami wynoszą – 1 872 970,17zł

DZIAŁ GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochodem Gminy w tym dziale jest wpłacona darowizna oraz wpływ środków z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 140 219,55

PRZYCHODY BUDŻETOWE

Na wykonanie przychodów budżetowych składa się:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 2 394 978,72zł .
- wpływy z różnych rozliczeń krajowych – w wysokości 234 000,- zł
- kredyt w wysokości 1 977 803,36

WYDATKI

Wydatki budżetowe zaplanowano w wysokości 33 668 410,00zł. a wykonano w roku 2010 w wysokości 27 941 060,75zł co stanowi 83%

DZIAŁ ROLNICTWO I ŁOWIECTWO I LEŚNICTWO

Wydatki w tym dziale związane są z bieżącą konserwacją rowów i czyszczeniem drenarki, przelew 2 % odpisu od wpływów z podatku rolnego jako składki na Izby Rolnicze, oraz zadania inwestycyjne oraz zapłaty za:

- wykaszanie chwastów,
- wykonanie robót melioracyjnych,
- remont przepustów,

- wydatkiem w tym dziale jest również dopłata do paliwa dla rolników.
- wydatki inwestycyjne

DZIAŁ TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

Wydatki realizowano na bieżące utrzymanie dróg gminnych oraz na inwestycje - zadania realizowane są przy współudziale Rad Sołeckich.

Potrzeby remontowe jak i potrzeby inwestycyjne (budowa dróg) są bardzo duże jednak brak środków pozwolił wyłonić tylko najpilniejsze. Zadania inwestycyjne wykazano w załączonej części dot. inwestycji

DZIAŁ GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Środki wydatkowano na ubezpieczenia budynków stanowiących własność Gminy, a w szczególności na utrzymanie budynków, remonty dachów budynków stanowiących własność Gminy oraz na wyceny, szacunki i ubezpieczenia mienia komunalnego, zakup gruntów w szczególności na przepompownie pod drogi

DZIAŁ DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Środki wydatkowano na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego Gminy. Jest realizowany dalszy ciąg prac związanych z planem zagospodarowania.

DZIAŁ ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowane środki wydatkowano na utrzymanie Urzędu Miejskiego:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- składki na PRADZIAD i inne,
- obsługa Rady Miejskiej - diety dla członków Komisji radnych, przewodniczącego, Rady Miejskiej, materiały, szkolenia,
- opłata pocztowa,
- energia elektryczna + woda,
- opłata telefoniczna, komórkowa i internetowa,
- opłaty za konserwację centrali telefonicznej,
- bieżące utrzymanie Urzędu, wszelkie naprawy, remonty, malowania,
- prowizja bankowa,
- szkolenia,
- ogłoszenia,
- zakup prenumeraty wydawnictw prawnych i finansowych, prenumeratę Zamówienia Publiczne itp.,
- zakup materiałów i wyposażenia.
- Zakupy inwestycyjne

DZIAŁ URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PANSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatkiem w tym dziale są koszty związane z aktualizacją spisów wyborców oraz przeprowadzeniem Wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

DZIAŁ BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatkowano środki na utrzymanie sześciu Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie naszej Gminy. Bardzo wysoką kwotę stanowią ubezpieczenia samochodów i strażaków. W tym dziale realizuje się również zadania z Obrony Cywilnej oraz zrealizowano otrzymane środki na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – powódź maj 2010/ wypłaty ekwiwalentów dla strażaków, zakup piasku ,worków itp./

DZIAŁ DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wydatkami w tym dziale są wydatki związane z podatkami tj. opłaty za rozliczanie podatków i opłat oraz niepodatkowych należności budżetowych, szkolenia pracowników podatkowych, inkaso dla sołtysów.

DZIAŁ OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatkiem w tym dziale jest spłata odsetek od zaciągniętej pożyczki w Banku Ochrony Środowiska w Opolu oraz BRE Banku w Opolu

DZIAŁ OŚWIATA I WYCHOWANIE

W tym dziale realizowane są wydatki na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjów i 6-ciu przedszkoli z filiami. Gmina nie otrzyma już dotacji na fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów, którzy nabyli prawa przed przejściem szkół jako zadanie własne. Zapotrzebowania szkół i przedszkoli są o wiele większe. Wykonanie wydatków w poszczególnych szkołach, przedszkolach, gimnazjach przedstawia tabela wraz z częścią opisową.

DZIAŁ OCHRONA ZDROWIA

Środki przewidziano na utrzymanie Caritasu oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano zgodnie z preliminarem.

W ramach działań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi z dnia 26 października 1982r oraz gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej udziela pomocy w postaci pracy socjalnej w ramach "Niebieskiej Karty"/pomoc ofiarom przemocy w ramach kompetencji Ośrodka / Ośrodek udziela pomocy rodzinom, które borykają się z różnego rodzaju problemami.

Ośrodek pośredniczy w poszukiwaniu pracy jak również realizuje i nadzoruje pracę bezrobotnych w ramach porozumienia z Powiatowym Urzędem Pracy w Opolu – prace społecznie użyteczne (porządkowanie gminy).

Ośrodek współpracuje z Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie;

- wymiany informacji dot. osób potrzebujących wsparcia,
- przekazywania informacji osobom potrzebującym wsparcia o możliwości otrzymania tej formy pomocy w punkcie konsultacyjnym,

- kontynuacji przez MOPS podjętych działań komisji , poprzez pracę socjalną w celu wsparcia rodziny.,
- W ramach szeroko rozumianej pracy socjalnej Ośrodek objął szczególną opieką rodziny w zakresie poradnictwa i indywidualnego nadzoru.

DZIAŁ POMOC SPOŁECZNA

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na zadania zlecone Gmina otrzymuje dotację celową.

Szczegółowy plan realizacji zadań i wydatkowania środków przedstawia część opisowa.

DZIAŁ GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zrealizowano wydatki na :

- utrzymanie zieleni oraz bieżące oczyszczanie - utrzymanie porządku,
- wydatki inwestycyjne związane z kanalizacją sanitarną wg załącznika inwestycyjnego,
- wydatki to oświetlenie uliczne, i konserwacja oświetlenia ulicznego.

DZIAŁ KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Środki zrealizowano jako dotację dla jednostki kultury działającej na naszym terenie czyli dla Ośrodka Kultury i Sportu w Prószkowie, Bibliotek w Prószkowie oraz filii w Żimnicach Wielkich, Chrząższczytach i Przysięczy oraz utrzymanie świetlic wiejskich.

DZIAŁ KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Środki wydatkowano na utrzymanie Ludowych Zespołów Sportowych działających na naszym terenie. LZS działają jako stowarzyszenia .Budowa boiska w Żlinicach została rozpoczęta w roku 2010.

ROZCHODY BUDŻETOWE

Rozchodem w 2010 roku jest:

- spłata zaciągniętej pożyczki na „Przebudowę drogi gminnej ul. Akacyjowej w Prószkowie w wysokości 152 000,00 zł

GMINA PRÓSZKOWIE
40-000 Prószków
ul. Opolska 17

BUDOWY

Róża Matk