

**INFORMACJA**  
**BURMISTRZA BIAŁEJ**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**BUDŻETU GMINY BIAŁA**  
**ZA I PÓŁROCZE 2012 R.**  
**I O KSZTAŁTOWANIU SIĘ**  
**WIELOLETNIEJ PROGNOZY**  
**FINANSOWEJ**

Biała, dnia 14 sierpnia 2012 r.

## SPIS TREŚCI

strona

<b>I. WPROWADZENIE.....</b>	<b>3</b>
I.1 Realizacja budżetu gminy Biała .....	4
I.2 Przychody budżetu .....	6
I.3 Rozchody budżetu .....	7
I.4 Kwota długu i zobowiązania budżetu na 30.06.2012 r. ....	8
<b>II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH .....</b>	<b>9</b>
II.1 Dochody własne .....	11
II.2 Dotacje celowe .....	23
II.3 Subwencje ogólne .....	26
<b>III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH .....</b>	<b>27</b>
III.1 Dane ogólne .....	27
III.2 Wykonanie wydatków według klasyfikacji budżetowej .....	29
III.3 Wykonanie wydatków inwestycyjnych .....	49
<b>IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY     FINANSOWEJ .....</b>	<b>53</b>
IV.1 Cele polityki budżetowej gminy Biała uwzględnione w WPF 2012-2027.....	53
IV.2 Zmiany w WPF 2012-2027 dokonane w I półroczu 2012 r.....	55
IV.3 Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich.....	62
<b>V. POZOSTAŁE INFORMACJE.....</b>	<b>63</b>
Tabela nr 1 – Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Biała za I półrocze 2012 r.	
Załącznik nr 1 – Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2012 r.	
Załącznik nr 2 – Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2012 r. wg ważniejszych źródeł pochodzenia	
Załącznik nr 3 – Stan zaległości i nadpłat w dochodach budżetu Gminy Biała na 30.06.2012 r.	
Załącznik nr 4 – Wykonanie wydatków budżetowych za I półrocze 2012 r.	
Załącznik nr 5 – Realizacja wydatków inwestycyjnych	
Załącznik nr 6 – Wydatki dokonane w poszczególnych sołectwach, w tym w ramach funduszu sołeckiego	
Załącznik nr 7 – Zaawansowanie przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej	

## **I. WPROWADZENIE**

Niniejsze opracowanie stanowi wypełnienie postanowienia art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), zgodnie z którym Burmistrz, w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, przedstawia organowi stanowiącemu tej jednostki oraz właściwej terytorialnie regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Integralną część informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze roku budżetowego stanowi sprawozdanie o przebiegu planu finansowego jednostki, o której mowa w art. 9 pkt 13 ustawy, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego (samorządowa instytucja kultury).

Informacja z realizacji budżetu gminy Biała za I półrocze 2012 r. została sporządzona w szczególności określonej w uchwale Nr XXX/383/10 Rady Miejskiej w Białej z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Biała i o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu wykonania planu gminnej instytucji kultury za I półrocze.

W I półroczu 2012 r. w ramach budżetu gminy Biała realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania przyjęte na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych.

Informacja obejmuje część opisową i tabelaryczną. Dane liczbowe zaprezentowano na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wykonania dochodów i wydatków budżetu.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z przywołanymi na wstępie wytycznymi ustawowymi obejmuje:

- informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Biała na lata 2012-2027, w tym aktualną na dzień 30 czerwca 2012 r. Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Biała na lata 2012-2013, zgodną z Uchwałą Nr XIV.176.2012 z dnia 28 czerwca 2012 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biała na lata 2012-2027,
- informację o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226, ust 3 ustawy.

## I.1. REALIZACJA BUDŻETU GMINY BIAŁA

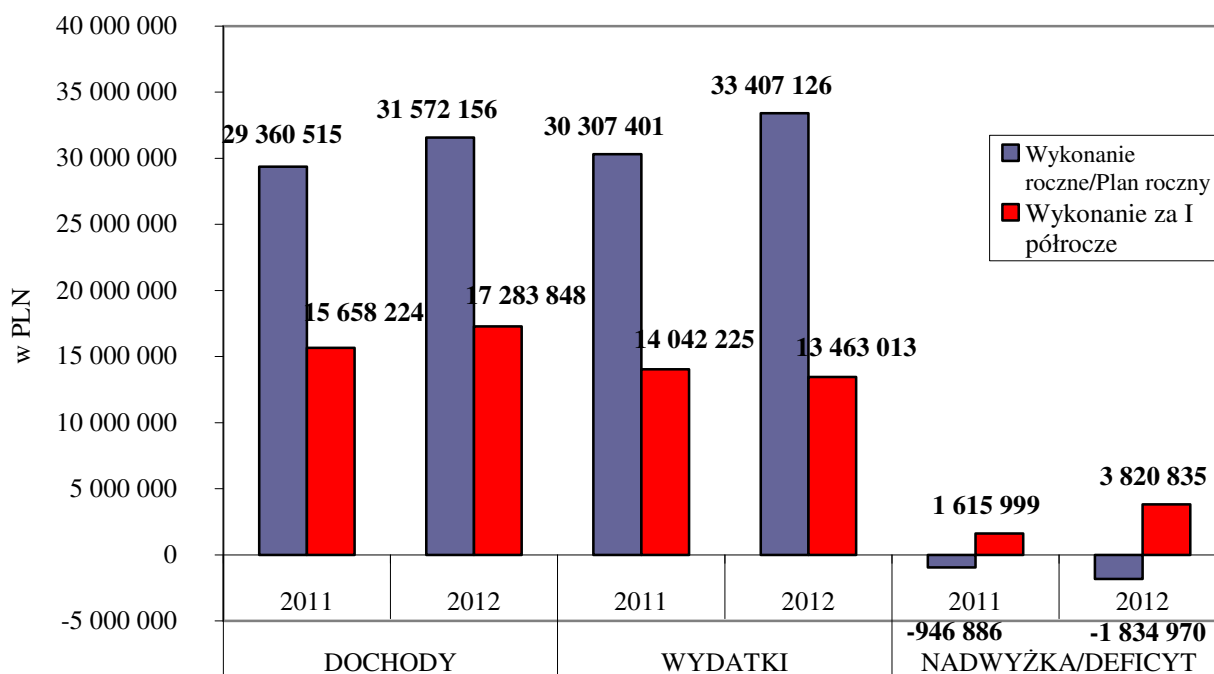
### PODSTAWOWE WIELKOSCI BUDŻETOWE

Poniższe tabela i wykres prezentują realizację planu głównych pozycji budżetowych gminy Biała w I półroczu 2012 r. na tle analogicznego okresu poprzedniego roku. Szczegółowe dane przedstawia tabela nr 1 dołączona do niniejszego opracowania.

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2011		2012			WSKAŹNIK ZAAWANSOWANIA REALIZACJI WYKONANIA/PLANU		DYNAMIKA RDR <sup>1</sup>			
		WYKONANIE ROCZNE	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA	PLAN WG STANU NA 01.01.2012	PLAN WG STANU NA 30.06.2012	WYKONANIE W OKRESIE I PÓŁROCZA	I PÓŁ. 2011 R	2012		ROK		PÓŁ-ROKOCZE
								PLAN NA 01.01.2012	PLAN NA 30.06.2012	PLAN NA 01.01.2012	PLAN NA 30.06.2012	
		w PLN						w %				
<b>A.</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>29 360 515</b>	<b>15 658 224</b>	<b>31 572 156</b>	<b>31 229 060</b>	<b>17 283 848</b>	<b>51,9</b>	<b>54,7</b>	<b>55,3</b>	<b>105,6</b>	<b>103,6</b>	<b>10,4</b>
A.1	Dochody bieżące	27 628 936	15 231 675	28 908 051	29 528 658	16 381 817	56,8	56,7	55,5	110,5	110,2	7,6
A.2	Dochody majątkowe	1 731 579	426 549	2 664 105	1 700 402	902 031	12,8	33,9	53,0	71,3	50,9	111,5
<b>B.</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>30 307 401</b>	<b>14 042 225</b>	<b>33 407 126</b>	<b>32 328 103</b>	<b>13 463 013</b>	<b>43,6</b>	<b>40,3</b>	<b>41,6</b>	<b>104,8</b>	<b>100,4</b>	<b>-4,1</b>
B.1	Wydatki bieżące	26 217 612	13 439 705	27 217 615	27 811 379	13 311 931	49,1	48,9	47,9	101,7	101,5	-1,0
B.2	Wydatki majątkowe	4 089 789	602 520	6 189 511	4 516 724	151 082	12,6	2,4	3,3	120,7	94,2	-74,9
<b>C.</b>	<b>NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)</b>	<b>-946 886</b>	<b>1 615 999</b>	<b>-1 834 970</b>	<b>-1 099 043</b>	<b>3 820 835</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<sup>1</sup> RDR – rok do roku

Wyk.1 GŁÓWNE POZYCJE BUDŻETOWE W OKRESIE I PÓŁROCZA W LATACH 2011-2012



### Zmiany budżetu Gminy Biała w okresie I półrocza 2012 r.

Realizacja **dochodów** w I półroczu 2012 r. wyniosła **17 283 848 zł**, tj. **55,3%** planu rocznego, czyli na poziomie o **3,4 pkt. proc. wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. **wzrosły** rdr o **10,4%**, tj. o kwotę **1 625 624 zł**.

Realizacja **wydatków ogółem** w I półroczu 2012 r. wyniosła **13 463 013 zł**, tj. **41,6%** planu rocznego, czyli na poziomie o **2,0 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **4,1%**, tj. o kwotę **579 212 zł**.

Realizacja **wydatków bieżących** w I półroczu 2012 r. wyniosła **13 311 931 zł**, tj. **47,9%** planu rocznego, czyli na poziomie o **1,2 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki bieżące w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **1,0%**, tj. o kwotę **127 774 zł**.

Realizacja **wydatków majątkowych** w I półroczu 2012 r. wyniosła **151 082 zł**, tj. **3,3%** planu rocznego, czyli na poziomie o **9,3 pkt. proc. niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki majątkowe w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **74,9%**, tj. o kwotę **451 438 zł**.

Zmiany dokonywane były w drodze zarządzeń Burmistrza Białej oraz uchwał Rady Miejskiej w Białej. Burmistrz wydał w tej sprawie 15 zarządzeń, natomiast Rada Miejska podjęła 3 uchwały w sprawie zmian budżetu, z równoczesnym wprowadzeniem zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biała na lata 2012-2027. Akty te każdorazowo przekazywane były do badania ich prawidłowości Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu. Akty te publikowane są na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Białej.

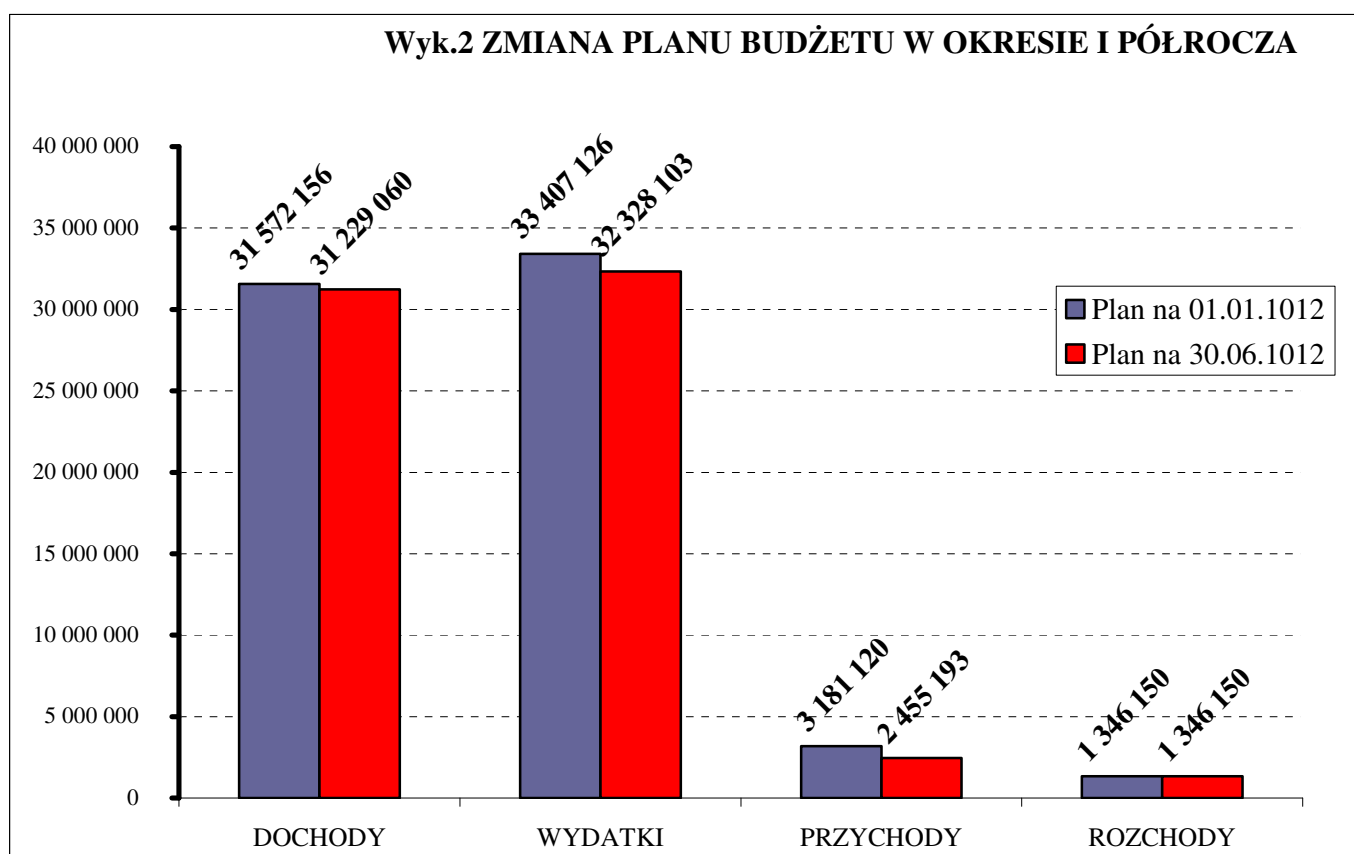
Zmiany budżetu spowodowane były koniecznością zmian zaplanowanych dochodów poprzez wprowadzenie do budżetu kwot dotacji, subwencji, środków otrzymanych ze źródeł pozabudżetowych oraz zmian w budżecie polegających na przenoszeniu wydatków między

podziałami klasyfikacji budżetowej oraz rozdysonowania nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, stanowiącej wolne środki na rachunku bankowym.

Wzrost planu wydatków bieżących spowodowany jest w głównej mierze zwiększeniem dotacji na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej oraz wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.

Głównym powodem zmniejszenia planu wydatków majątkowych było przekazanie do realizacji zadań związanych z kanalizacją sanitarną miasta Białej spółce Wodociągi i Kanalizacja w Białej – kwota 1.800.000 zł.

W trakcie I półrocza wprowadzono dodatkowo nowe zadania inwestycyjne związane z modernizacją dróg (nawierzchnia na Rynku w Białej oraz ul.Oświęcimska), montażem solarów na budynku zespołu szkolno-przedszkolnego w Łączniku oraz zakupem urządzeń na place zabaw.



## I.2 Przychody budżetu

### Realizacja przychodów budżetu w I półroczu 2012 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Kredyty, w tym:	3.141.120	1.742.193	---	---
na zadania inwestycyjne, w tym na:	3.141.120	1.742.193	---	---

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Biała za I półrocze 2012 r.*

zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	---	1.262.193	---	---
Inne źródła, w tym:	40.000	703.000	1.086.324	<b>154,53</b>
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu	40.000	703.000	1.086.324	<b>154,53</b>
<b>RAZEM</b>	<b>3.181.120</b>	<b>2.445.193</b>	<b>1.086.324</b>	<b>44,43</b>

W trakcie I półrocza 2012 r. podjęte zostały Uchwały Rady Miejskiej w Białej w sprawie:

- zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 480.000 zł. na dokapitalizowanie spółki WOD –KAN (procedura wyłonienia banku w drodze zamówień publicznych planowana jest w II półroczu),
- pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007-2013 na łączną kwotę 646.192 zł. na:
  - przebudowę Wiejskiego Centrum Sportu i Rekreacji w Łączniku – Etap I – 222.531 zł.
  - rewaloryzację murów obronnych w Białej przy ul. Szkolnej – etap I – 250.307 zł.
  - montaż solarów na budynku zespołu szkolno-przedszkolnego w Łączniku – 173.354 zł.

Na kwotę 616.001 zł. nie podjęto jeszcze uchwały o zaciągnięciu kredytu, kredyt ten planowany jest do zaciągnięcia na realizację zadania „Termomodernizacja obiektów szkolnych w Białej” i dotyczy części finansowanej ze środków unijnych.

Wolne środki na rachunku bankowym rozdysponowane zostaną w II półroczu, stanowią one m.in. zabezpieczenie na wydatki przeznaczone na oświatę.

### I.3 Rozchody budżetu

#### Realizacja rozchodów budżetu w w I półroczu 2012 r.

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Splata kredytów, w tym:	1.346.150	1.346.150	993.550	<b>73,81</b>
spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	646.150	646.150	646.150	<b>100,0</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1.346.150</b>	<b>1.346.150</b>	<b>993.550</b>	<b>73,81</b>

Rozchody budżetu obejmują zobowiązania gminy z tytułu przypadających do spłaty w I półroczu 2012 r. kredytów i pożyczek bankowych zaciągniętych w latach poprzednich.

Spłaty rat kredytów dotyczą:

- kredytu zaciągniętego na budowę dróg dojazdowych do pól w miejscowości Kolnowice i Czartowice – 32.000 zł.
- kredytu zaciągniętego na remont kapitalny budynku przy ul. Armii Ludowej 6-8 w Białej – 40.000 zł.

- kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w Łączniku – 73.700 zł.
- kredytu zaciągniętego na budowę drogi Solec-Olbrachcice, budynku mieszkalnego na ul. Kościuszki 26-28 w Białej, hali sportowej, kanalizacji sanitarnej w Białej (ulice: Prudnicka, Czarna, 1-go Maja, Szkolna i Oświęcimska) – 72.000 zł.
- kredytu zaciągniętego na budowę dróg dojazdowych do pól w Laskowcu i Brzeźnicy – 45.800 zł.
- pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na budowę kanalizacji sanitarnej w Białej (ulice: Prudnicka, Czarna, 1-go Maja, Szkolna i Oświęcimska) – 32.300zł.
- kredytu zaciągniętego na budowę budynku Kościuszki 26-28 – 24.100 zł.
- kredytu zaciągniętego na budowę dróg na nowym osiedlu, dokapitalizowanie spółki WOD-KAN – 27.500 zł.
- pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadanie realizowane przy udziale środków europejskich (kanalizacja w Białej) – 646.150 zł.

Zestawienie przychodów i rozchodów Gminy Biała w I półroczu 2012 r. przedstawiono w załączniku nr 1 do informacji.

#### **I.4 Kwota długu i zobowiązania budżetu gminy Biała wg stanu na dzień 30.06.2012 r.**

Według stanu na 30 czerwca 2012 r. **zadłużenie gminy Biała wynosi 5.366.400 zł.** i powstało w wyniku zaciągnięcia kredytów i pożyczek na realizację inwestycji. Na kwotę długu składa się:

- kredyt zaciągnięty w 2007 r. w BS Biała na modernizację dróg w Kolnowicach i Czartowicach w kwocie 761.000 zł., minus spłaty 323.000 zł., (w tym w 2012 r. 32.000zł.), pozostało do spłaty **438.000 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2007 r. w BS Biała na remont kapitalny budynku przy ul. Armii Ludowej 6-8 w Białej w kwocie 833.000 zł., minus spłaty 585.000 zł., (w tym w 2012r. 40.000zł.), pozostało do spłaty **248.000 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2009 i 2010 r. w BS Biała na budowę hali sportowej w Łączniku w kwocie 2.100.000 zł., minus spłaty 1.274.350 zł., (w tym w 2012r. 73.700 zł.), pozostało do spłaty **825.650 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2010 r. w BS Biała na budowę dróg dojazdowych do pól w miejscowości Brzeźnica oraz Laskowiec w kwocie 640.000 zł., minus spłaty 65.800 zł., (w tym w 2012r. 45.800zł.), pozostało do spłaty **574.200 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2010 r. w BGK w Opolu na budowę drogi gminnej Solec-Olbrachcice, budowę budynku mieszkalnego w Białej na ul. Kościuszki 26 i 28, rozbudowę kanalizacji sanitarnej w Białej (ul. Prudnicka, Czarna, 1-Maja, Szkolna i Oświęcimska), budowę hali sportowej wraz z kotłownią w Łączniku w kwocie 1.911.000 zł., minus spłaty 147.750 zł., (w tym w 2012r. 72.000zł.), pozostało do spłaty **1.763.250 zł.**
- pożyczka zaciągnięta w 2010 r. w WFOŚiGW w Opolu na rozbudowę kanalizacji sanitarnej w Białej (ul. Prudnicka, Czarna, 1-Maja, Szkolna i Oświęcimska) w kwocie 193.800 zł., minus spłaty 96.900 zł., (w tym w 2012r. 32.300zł.), pozostało do spłaty **96.900 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2011 r. w BGK w Opolu na budowę budynku mieszkalnego w Białej na ul. Kościuszki 26 i 28 w kwocie 212.000 zł. minus spłaty 24.100 zł., (całość spłat dokonana w 2012 r. ), pozostało do spłaty **187.900 zł.**
- kredyt zaciągnięty w 2011 r. w BS Biała na budowę dróg na nowym osiedlu, dekapitalizowanie spółki oraz rozbudowę kanalizacji w kwocie 1.260.00 zł. minus spłaty 27.500 zł. (całość spłat dokonana w 2012 r. ), pozostało do zapłaty **1.232.500 zł.**



Zadłużenie na dzień 30.06.2012 r. wynosi 5.366.400 zł., tj. 17,2% w stosunku do planowanych dochodów. W kwocie długu nie ma kredytów, które podlegają wyłączeniom, o których mowa w art.170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych<sup>2</sup>.

Wykonując budżet gminy Burmistrz nie skorzystał z upoważnienia zawartego w § 11 pkt 2 uchwały budżetowej, tj. nie zaciągał kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu budżetu gminy.

Obsługa długu to koszt w postaci odsetek z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości **159.442 zł.**, co stanowi 1,2% wykonanych wydatków bieżących i 1,19% ogólnych wydatków.

Łączna kwota dokonanych w I półroczu 2012 r. spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek wynosi **1.152.992 zł.**, co stanowi **3,7%** w stosunku do planowanych dochodów. Po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 169 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych<sup>1</sup> kwota ta wynosi **494.988 zł.**, tj. **1,59%** w stosunku do planowanych dochodów.

Innym rodzajem zobowiązania gminy mogą być **poręczenia** (wystąpią w przypadku niedotrzymania terminów spłaty bądź zaniechania spłaty zobowiązania przez stronę, której udzielono poręczenia). Na dzień 30.06.2012 r. Gmina Biała posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń na kwotę 27.000 zł. Poręczenia udzielono na podstawie Uchwały Nr XI.153.2012 Rady Miejskiej w Białej z dnia 10.02.2012 r. w sprawie udzielenia poręczenia kredytu zaciągniętego przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Wspólne Źródła – Partnerstwo Obszarów Wiejskich Gmin Korfantów, Prudnik i Biała” w Banku Spółdzielczym w Prudniku.

Stan **pozostałych zobowiązań** na dzień 30.06.2012 r. wynosi **522.706 zł.** Zobowiązania te należą do kategorii niewymagalnych, tzn. termin ich zapłaty przypada po 30 czerwca 2012 r. Zobowiązania te powstały z tytułu:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń – 351.126 zł.
- świadczeń na rzecz osób fizycznych – 10.985 zł.
- pozostałych wydatków bieżących (energia, wywóz nieczystości, pozostałe zakupy) – 159.043zł.
- wydatków majątkowych – 1.552 zł.

## II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY

W I półroczu 2012 r. budżet zrealizowano po stronie dochodów na kwotę **17.283.848 zł.**, co stanowi **55,3 %** planu rocznego, w tym:

- dochody bieżące własne ..... 5.282.790 zł., tj. 50,6 %
  - dotacje celowe na zadania bieżące ..... 2.025.557 zł., tj. 63,6 %
  - subwencja ogólna ..... 9.073.470 zł., tj. 55,4 %
  - dochody majątkowe ..... 902.031 zł., tj. 53,0 %
- w tym:

---

<sup>2</sup>

W latach 2011-2013 obowiązuje wskaźnik zadłużenia z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, tj. łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

- środki na zadania inwestycyjne ..... 666.520 zł., tj. 73,9 %
- dochody ze sprzedaży mienia ..... 235.511 zł., tj. 45,2 %

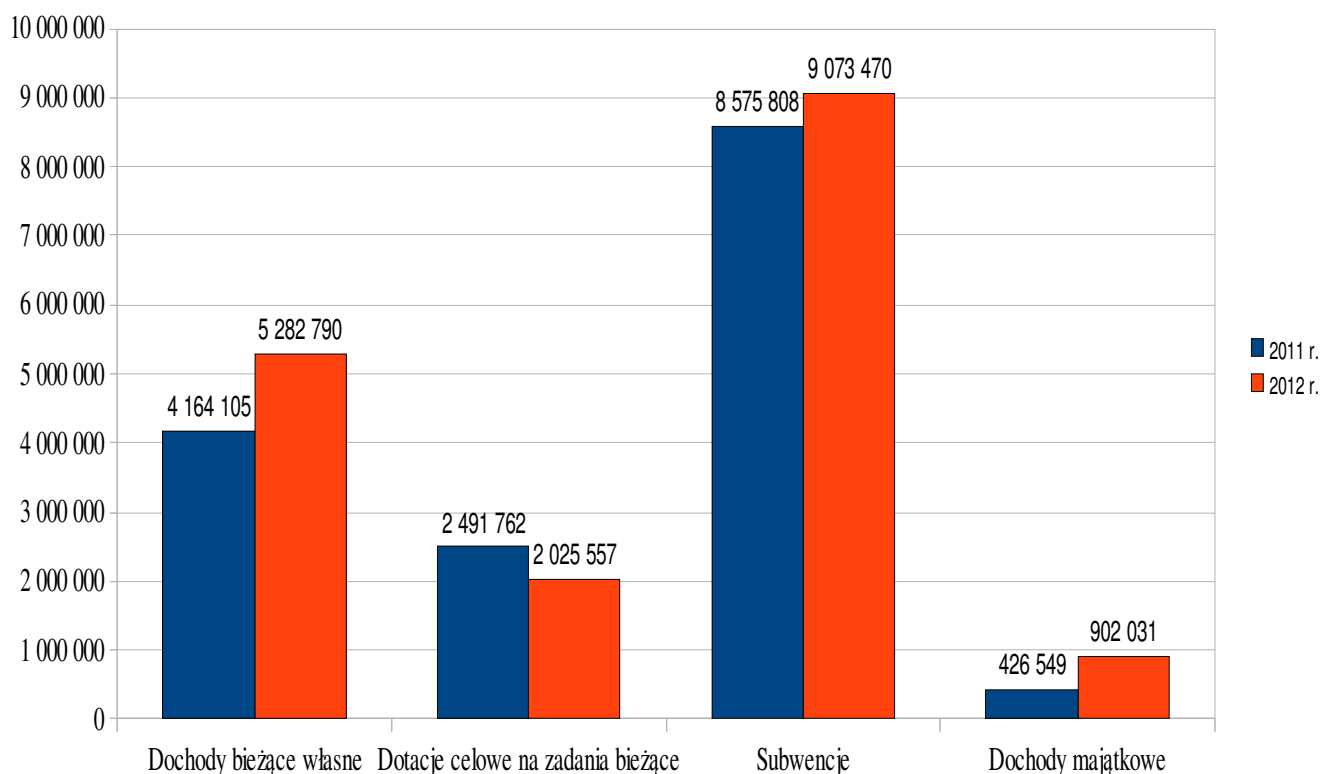
Realizacja **dochodów ogółem** w I półroczu 2012 r. wyniosła 17.283.848 zł., tj. 55,3% planu rocznego, czyli na poziomie o **3,4** pkt. proc. **wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o **10,4%**, tj. o kwotę **1.625.580 zł.**

Realizacja **dochodów bieżących** w I półroczu 2012 r. wyniosła 16.381.817 zł., tj. 55,5% planu rocznego, czyli na poziomie o **1,3** pkt. proc. **wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o **7,6%**, tj. o kwotę **1.150.098 zł.**

Realizacja **dochodów majątkowych** w I półroczu 2012 r. wyniosła 902.031 zł., tj. 53,0% planu rocznego, czyli na poziomie o **40,2** pkt. proc. **wyższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o **211,5%**, tj. o kwotę **475.482 zł.**

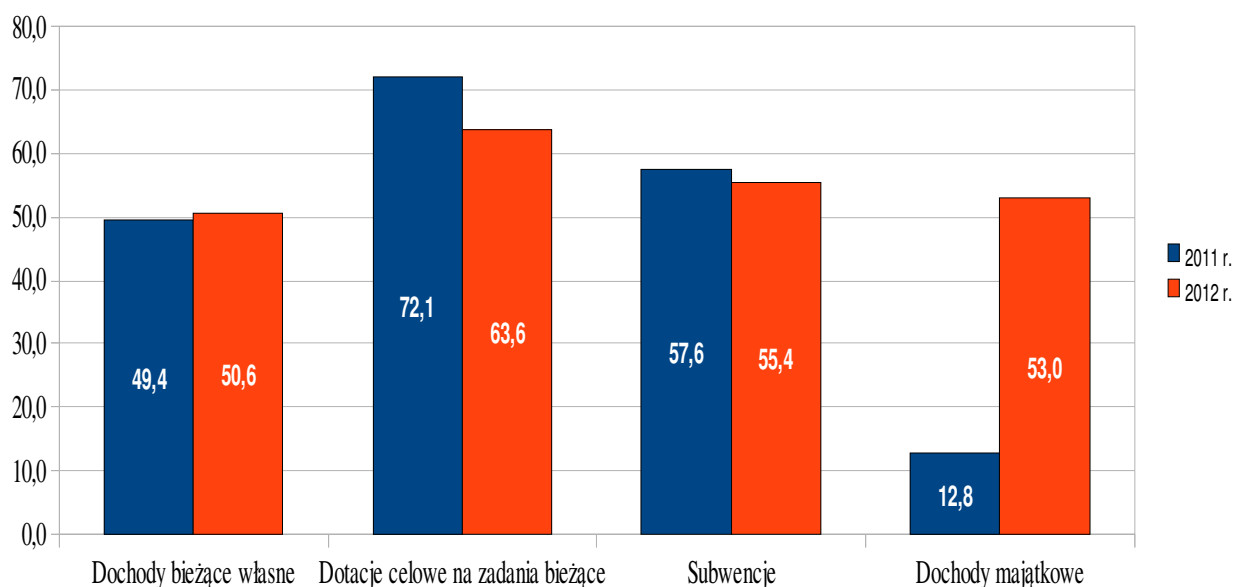
Wykonanie ogółem dochodów budżetowych gminy Biała za I półrocze 2012 r. według ważniejszych źródeł ich pochodzenia przedstawia załącznik nr 2.

Wyk.3 Dochody wg. głównych źródeł - stopień realizacji wykonania planu w okresie I półrocza w latach 2011-2012 ( w zł.)



Realizacja planowanych dochodów rocznych w I półroczu 2012 r. w przekroju głównych źródeł przebiegała w granicach od 50,6% do 63,6%.

Wyk.4 Dochody wg głównych źródeł - stopień realizacji wykonania planu w okresie I półrocza w latach 2011-2012 (w %)



## II.1 Dochody własne

Dochody własne stanowią prawie 34% wszystkich dochodów gminy. Na ich pozyskiwanie gmina ma większy lub mniejszy, ale bezpośredni wpływ.

Najważniejszym źródłem dochodów własnych gminy są **podatki i opłaty lokalne**, do których zaliczamy:

**1. Podatek od nieruchomości** (stanowi 24,3 % dochodów bieżących własnych) zrealizowany został w 53,7% przyjętego planu rocznego, co daje kwotę 1.281.620 zł.; w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 760.766 zł. tj. 56,4 % planu,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych – 520.854 zł. tj. 50,1 % planu.

Realizacja dochodów w tym półroczu wyniosła 53,7% planu rocznego, tj. na poziomie o 9,7% wyższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o 37,7%, tj. o kwotę 350.532 zł.

Wzrost dochodów jest efektem systematycznego zwiększania bazy podatkowej (m.in. zakład EcoBionica), zmiany stawek podatkowych o wskaźnik inflacji oraz dalszej poprawy ściągalności. Podatek ten jest, zaraz za podatkiem rolnym, najważniejszym pod względem wysokości środków tytułem dochodowym spośród podatków lokalnych (7,4% wszystkich wpływów).

Podatek od nieruchomości osób fizycznych pobierany jest w 4 ratach. Terminy płatności dwóch pierwszych rat upływają w pierwszym półroczu tj. 15 marca i 15 maja. Zobowiązanie z tytułu tego podatku powstaje na podstawie decyzji wydanej przez Burmistrza Białej. Większość podatników (zwłaszcza osoby fizyczne) po otrzymaniu decyzji wpłaca roczny podatek już w terminie pierwszej lub drugiej raty, co przyczynia się do realizacji planu w I półroczu na poziomie wyższym od wskaźnika upływu czasu.

Pomimo większego stopnia realizacji planu nie przewiduje się większych od zakładanych w budżecie wpływów z tego tytułu na koniec roku. Różnica pomiędzy planem a naliczeniem podatku

od nieruchomości na 2012 r. (wymiar tego podatku) to kwota około 82 tys. zł. Jednakże biorąc pod uwagę stan zaległości występujący na koniec roku 2011 (około 64 tys. zł) plan na rok 2012 ustalony został po uwzględnieniu występujących rok rocznie zaległości.

Ponadto na wyższą realizację wpływów złożyła się również skuteczna windykacja zaległości z tytułu tego podatku z lat ubiegłych.

W I półroczu zastosowane zostały ulgi w zapłacie należności podatkowych, który polegały na:

- umorzeniu podatku od nieruchomości – 4.912 zł.
- rozłożeniu na raty, odroczeniu terminu płatności – 94 zł.
- ulg udzielonych dla nowych przedsiębiorców, zgodnie z uchwałą Rady

Miejskiej w Białej – 13.038 zł.

Ulgi te mają na celu pomóc podatnikom będącym w trudnej sytuacji finansowo – majątkowej, a tym samym pomóc w wywiązywaniu się ze zobowiązań podatkowych.

Skutek obniżenia maksymalnych stawek podatku od nieruchomości dla osób fizycznych wyniósł w I półroczu br. 148.940 zł. (obniżenie o 10,4% w stosunku do wymiaru tego podatku na 2012 r.).

Zaległości w podatku od nieruchomości osób fizycznych na koniec I półrocza wyniosły 38.947 zł.; w tym:

- na kwotę 22.418 zł. wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze,
- na kwotę 14.915 zł. wystawiono hipotekę,
- kwota 1.614 zł. dotyczy podatku, który jest nieściągalny.

Podatek od nieruchomości osób prawnych płacony jest w 12 ratach miesięcznych do 15-tego dnia każdego miesiąca. Realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w I półroczu 2012 r. wyniosła 50,1% w stosunku do planu rocznego. Wykonanie oscyluje więc w granicach wskaźnika upływu czasu. Różnica pomiędzy planem a naliczeniem podatku od nieruchomości na 2012 r. (wymiar tego podatku) to kwota około 140 tys. zł. Jednakże biorąc pod uwagę stan zaległości występujący na koniec roku 2011 (około 137 tys. zł) plan na rok 2012 ustalony został po uwzględnieniu występujących rok rocznie zaległości. Ewentualne zwiększenie planu może być dokonane o wielkość podatku od spółki TP Emitel za rok 2007. W stosunku spółki gmina wystąpi o kolejne należności wynikające ze złożonej korekty podatku. Na obecną chwilę sprawa nie została rozstrzygnięta przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze, stad też wstrzymana została procedura egzekucyjna.

Podobnie jak w przypadku podatku od nieruchomości osób fizycznych również w podatku od nieruchomości osób prawnych stosuje się ulgi, których skutki wyglądają następująco:

- zwolnienie z podatku od nieruchomości na podstawie podjętej przez Radę Miejską uchwały w sprawie ulg dla przedsiębiorców na nowe inwestycje lub nowe miejsca pracy<sup>2</sup> – 36.910 zł.
- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 27.163 zł. (obniżenie o 2,3% w stosunku do wymiaru tego podatku na 2012 r.).

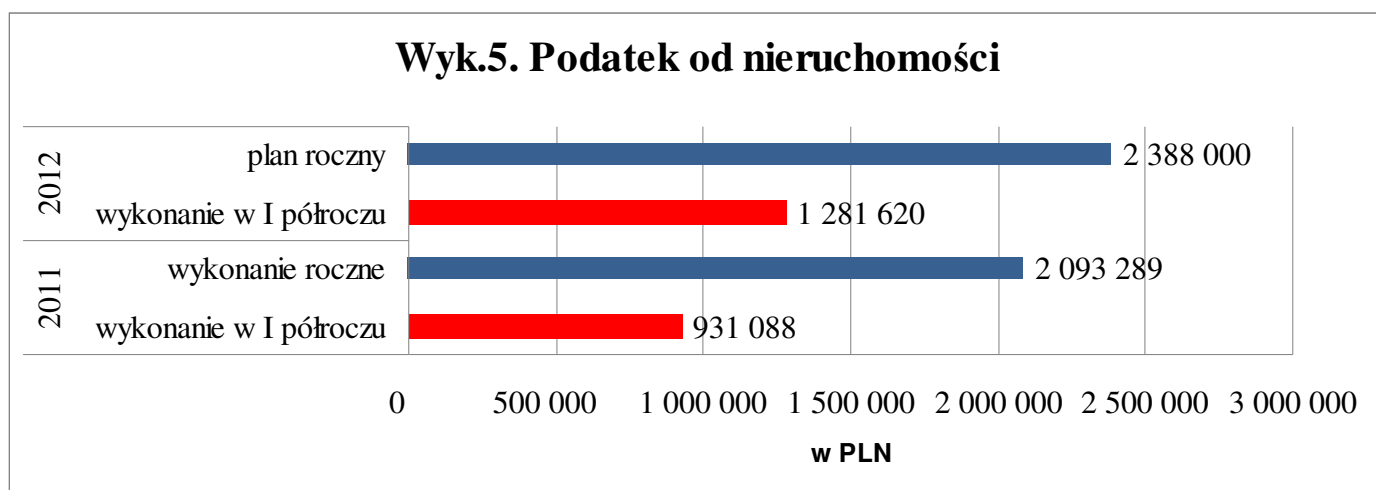
Zaległości na dzień 30.06.2012 r. podatku od nieruchomości osób prawnych wynoszą 157.522 zł.

---

<sup>3</sup>

Uchwała Nr XI/131/07 Rady Miejskiej w Białej z dnia 26 października 2007 r. w sprawie udzielania przedsiębiorcom zwolnień od podatku od nieruchomości stanowiących regionalną pomoc inwestycyjną na lata 2007-2013

Kwota zaległości 129.422 zł. dotyczy podatnika, który w wyniku transakcji zwanej „przeniesieniem praw własności” stał się właścicielem nieruchomości na terenie gminy Biała. Podatnik nie złożył do gminy deklaracji podatkowej, pomimo wezwania go do złożenia deklaracji. Nastąpiło więc opodatkowanie z urzędu i rozpoczęta została procedura windykacyjna. Kwota 24.435 zł. dotyczy zaległości związanej z nieruchomością otrzymaną w spadku, trwa postępowanie zbycia nieruchomości przez komornika sądowego, kwota ta zabezpieczona została hipoteką.



**2. Podatek rolny i leśny** (stanowi 30,5 % bieżących dochodów własnych) zrealizowany został w 52,6% przyjętego planu rocznego; w tym:

- podatek rolny i leśny osób fizycznych – 1.363.690 zł., tj. 52,9 % planu,
- podatek rolny i leśny osób prawnych – 248.381 zł., tj. 50,8 % planu.

Realizacja dochodów w tym półroczu wyniosła 52,6% planu rocznego, tj. na poziomie takim samym jak w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o 83,5%, tj. o kwotę 733.509 zł.

Najważniejszym pod względem wysokości środków tytułem dochodowym spośród podatków jest w 2012 r. podatek rolny (9,2% wszystkich wpływów). Podatek rolny ustala się według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena skupu żyta w pierwszych trzech kwartałach 2011 r. wyniosła 74,18 zł. i obniżona została do kwoty 69,90 zł.<sup>4</sup>

Podstawę opodatkowania dla gruntów gospodarstw rolnych stanowi liczba hektarów przeliczeniowych, a dla pozostałych gruntów jest to liczba hektarów wynikających z ewidencji gruntów i budynków.

W 2012 r. stawka podatku rolnego wynosi:

- dla gospodarstw powyżej 1 hektara – 174,75 zł. na 1 hektar przeliczeniowy,
- dla gospodarstw poniżej 1 hektara – 349,50 zł. na 1 hektar fizyczny.

W stosunku do roku ubiegłego cena żyta wzrosła o 85,7%.

W I półroczu zastosowano następujące ulgi:

<sup>4</sup> Uchwała Nr IX.133.2011 Rady Miejskiej w Białej z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu Żyta stanowiącego podstawę obliczenia podatku rolnego w 2012 r. (Dz.Urząd.Woj.Opol. Nr 146, poz. 1850)

- umorzenie podatku rolnego na kwotę 671 zł.
- rozłożenie na raty, odroczeniu terminu płatności na kwotę 4.495 zł.
- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 94.370 zł. (obniżenie o 3,1% w stosunku do wymiaru tego podatku na 2012 r.).

Podatek leśny – podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach, która wynika z ewidencji gruntów i budynków. Roczny wymiar podatku leśnego od 1 ha to równowartość pieniężna 0,22 m<sup>3</sup> drewna, obliczona według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej z nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. W 2011 r. wyniosła ona 186,68 zł., co daje stawkę podatku na 2012 r. w kwocie 41,07 zł. za 1 ha lasu. Jest to wzrost podatku w stosunku do roku ubiegłego o 20,7%.

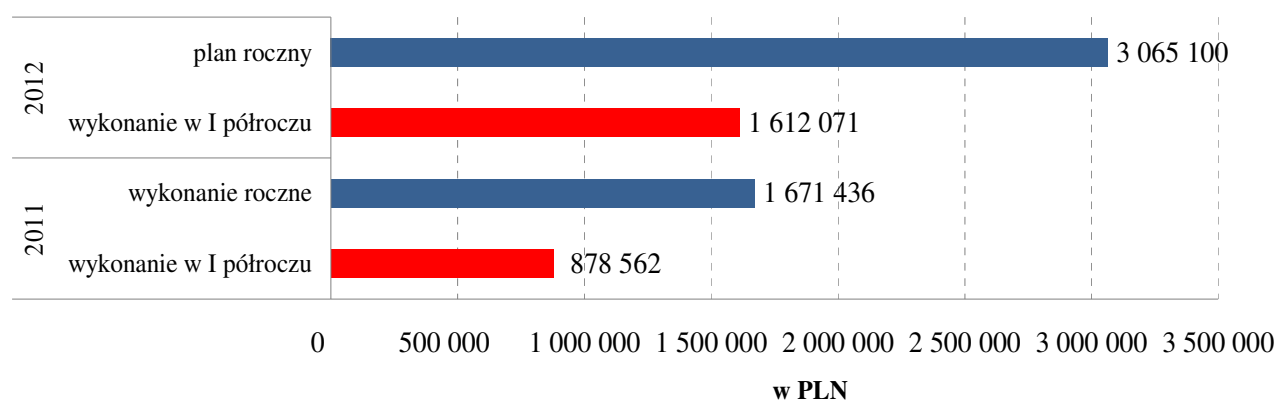
Podatek leśny zrealizowany został w kwocie 23.606 zł., co stanowi 51,2 % planu rocznego.

Podatek rolny od osób fizycznych płacony jest w 4 ratach. Na wyższą realizację wpływów złożyła się zarówno skuteczna windykacja zaległości jak i fakt, że część podatników uregulowała należności już w terminie płatności pierwszej bądź drugiej raty.

Zaległość podatku rolnego osób fizycznych wyniosła w I półroczu br. 21.170 zł., w stosunku do dłużników toczy się postępowanie egzekucyjne, na kwotę 6.000 zł. założona została hipoteka (dług dotyczy łącznego zobowiązania pieniężnego).

Podatek rolny osób prawnych płatny jest 12 ratach miesięcznych, do 15-tego dnia każdego miesiąca. Realizacja tego podatku nie budzi obaw, oscyluje w granicach 50 % planu, czyli poziomu jaki wynika z upływu czasu. W stosunku do osób zalegających toczy się postępowanie egzekucyjne, zaległość wynosi 1.017 zł., na kwotę 462 zł. wystawiona jest hipoteka.

**Wyk.6. Podatek rolny i podatek leśny**

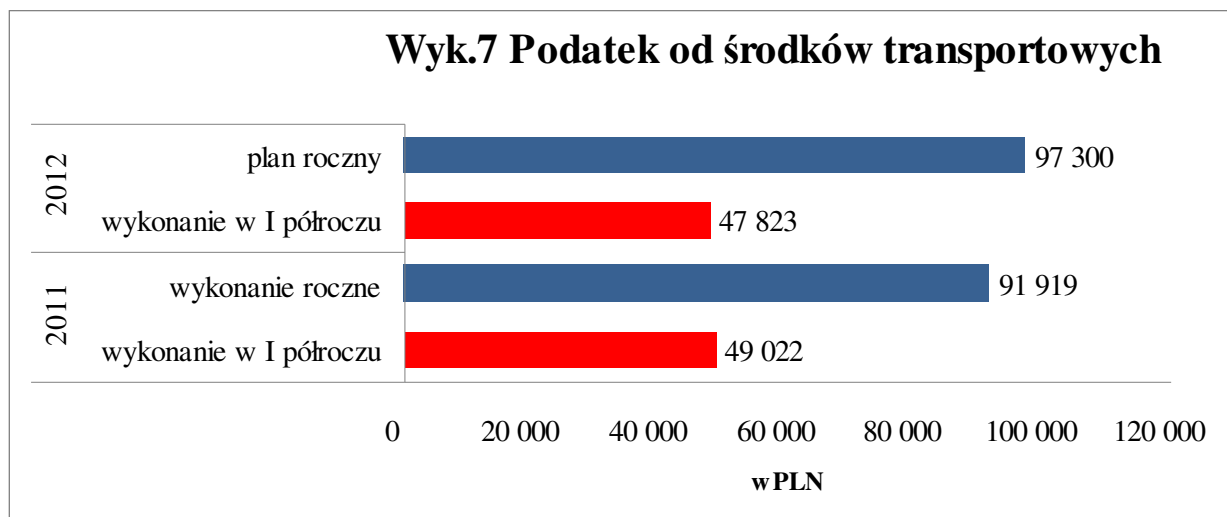


**3. Podatek od środków transportowych.** Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych na koniec półrocza br. zamknęły się kwotą 47.823 zł., co stanowi 49,2 % planu; z tego:

- podatek od osób fizycznych – 39.363 zł., tj. 47,8 % planu,
- podatek od osób prawnych – 8.460 zł., tj. 56,8 % planu.

Realizacja dochodów w tym półroczu wyniosła 49,2% planu rocznego, tj. na poziomie o 0,9% niższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody w I półroczu 2012 r. zmalały rdr o

2,5%, tj. o kwotę 1.199 zł. Podatek ten jest uiszczany dwa razy w roku (15 marca i 15 września), a część podatników spłaca należność podatkową za cały rok. W przypadku podatku od środków osób prawnych nie udziela się ulg w spłacie należności. Jediną ulgą jest obniżenie stawek maksymalnych, co dopuszcza ustawa o podatkach i opłatach lokalnych, skutki tej ulgi wyniosły w I półroczu br. 23.651 zł. Osobom fizycznym dokonano rozłożenia na raty podatku na kwotę 748 zł. Wielkość tego podatku uzależniona jest od ilości środków transportowych zarejestrowanych na terenie gminy Biała, co w ciągu roku ulega zmianom. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zaległości w tym podatku.



**4. Opłata od posiadania psów** – 2.200 zł. tj. 73,3 % planu. Termin płatności podatku upłynął 31 maja. W I półroczu br. zweryfikowane zostały listy osób posiadających psy. W stosunku do osób, które nie uiściły podatku wszczęto postępowanie wyjaśniające i egzekucyjne. Przypis opłaty na 2012 r. wynosi 2.300 zł. Plan skorygowany zostanie w II półroczu br.

**5. Opłata skarbową** – wykonanie 15.156 zł., tj. 50,5 % planu. Opłata skarbową obciąża czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego.

Opłata od posiadania psów i opłata skarbową stanowi uzupełniające znaczenie w budżecie gminy Biała, stanowią one łącznie 0,1% wszystkich dochodów.

W I półroczu 2012 r. przeprowadzono administracyjne postępowanie egzekucyjne w stosunku do 369 podatników, wysłano 288 upomnień, wystawionych zostało 82 tytułów wykonawczych. W urzędach skarbowych pozostaje do ściągnięcia kwota 24.763 zł., założone zostały hipoteki na łączną kwotę 45.901 zł., podatki nieściągalne to kwota 1.614 zł. - egzekucja bezskuteczna. W wyniku prowadzonej egzekucji uzyskano zaległe podatki na łączną kwotę 16.851 zł.

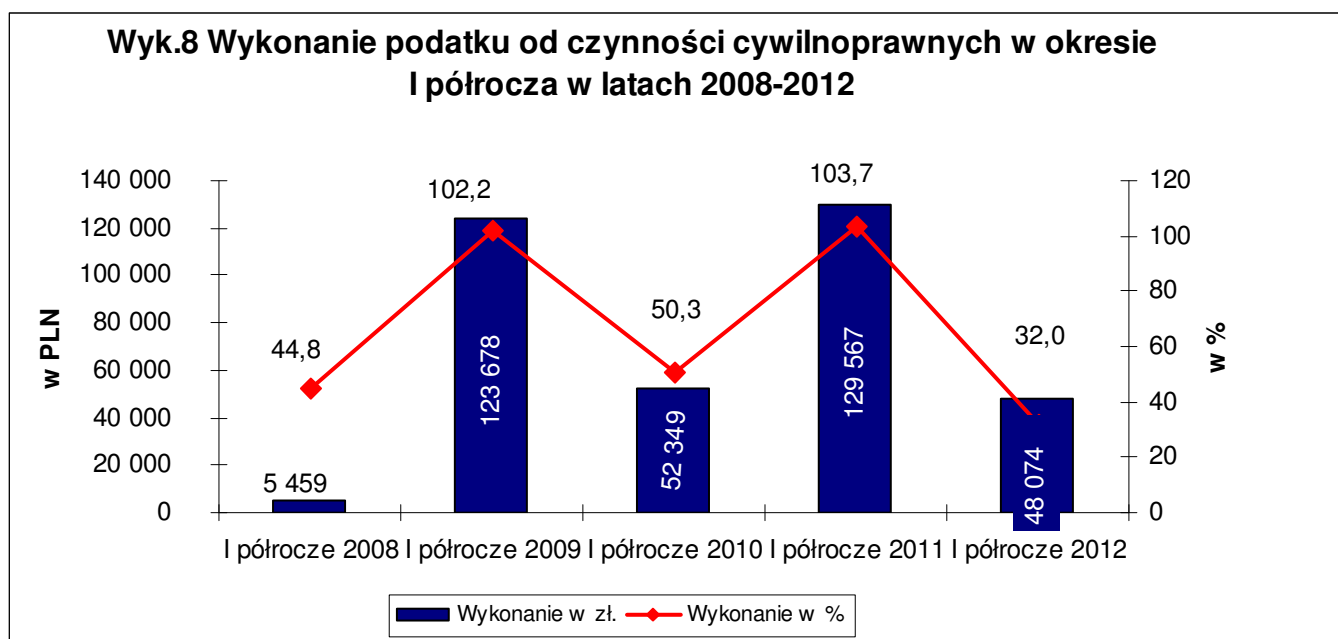
#### **PODATKI I OPŁATY POBIERANE PRZEZ URZĘDY SKARBOWE**

Jest to grupa dochodów własnych, która zasila budżet samorządowy, jednak wpływ na ich pozyskiwanie jest bardzo ograniczony. W odróżnieniu do podatków lokalnych pobieranych przez urząd, świadczenie to najpierw wpływa do urzędów skarbowych, a potem należności przekazywane są na rachunek budżetu gminy.

**1. Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wykonanie wyniosło 48.074 zł., tj. 32,0% planu. Podatkowi od czynności cywilnoprawnych podlegają m.in. umowy sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, pożyczki, darowizny, ustanowienia odpłatnej renty oraz umowy o dział spadku i o zniesienie współwłasności, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienia hipoteki, ustanowienia użytkowania oraz umowy spółki. W stosunku do I półrocza roku poprzedniego wykonanie zmalało o kwotę 81.493 zł. Dochody te są trudne do oszacowania, ponieważ zależne są od dokonanych czynności cywilnoprawnych. Aktualny poziom wykonania jest niezadowolający, zwłaszcza, że podatek ten ma duże znaczenie w budżecie.

Przedstawione poniżej wykonanie odzwierciedla nam zróżnicowane wykonania tych dochodów w poprzednich latach.

Podatek od czynności cywilnoprawnych	I półrocze 2008		I półrocze 2009		I półrocze 2010		I półrocze 2011		I półrocze 2012	
	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	Kwota	% wyk. planu	Kwota	% wyk. planu
	5.459	44,8	123.678	102,2	52.349	50,3	129.567	103,7	48.074	32,0



**2. Podatek od osób fizycznych pobierany w formie karty podatkowej** – 5.723 zł., tj. 47,7% planu rocznego.

Podatek pobierany w formie karty podatkowej	I półrocze 2009 r.		I półrocze 2010 r.		I półrocze 2011 r.		I półrocze 2012 r.	
	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu
	5.712	38,1	6.245	41,6	5.392	35,9	5.723	47,7



**3. Podatek od spadków i darowizn** – wykonanie 50.205 zł. tj. 83,7 % planu. Podmiotami tego podatku są wyłącznie osoby fizyczne nabywające prawa majątkowe. Podatek od spadków i darowizn pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r., która zasadniczo uległa zmianie z dniem 1 stycznia 2007 r. wprowadzając zwolnienie od podatku nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych przez małżonka, zstępnych, wstępnych, pasierba, rodzeństwo, ojczyma i macochę. Szacując plan na 2012 r. oparto się na wykonaniu tego podatku za 3 ostatnie lata.

Podatek od spadków i darowizn	I półrocze 2009 r.		I półrocze 2010 r.		I półrocze 2011 r.		I półrocze 2012 r.	
	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu	kwota	% wyk. planu
	45.956	153,2	20.041	68,0	34.933	99,8	50.205	83,7

### Udziały we wpływach z podatków dochodowych

Dochody z tytułu udziałów w podatkach obejmują:

Wyszczególnienie	Plan / w zł. /	Wykonanie /w zł./	Stopień wykonania planu / w % /
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.481.937	1.049.711	42,3
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	60.000	21.221	35,4
<b>RAZEM</b>	<b>2.541.937</b>	<b>1.070.932</b>	<b>42,1</b>

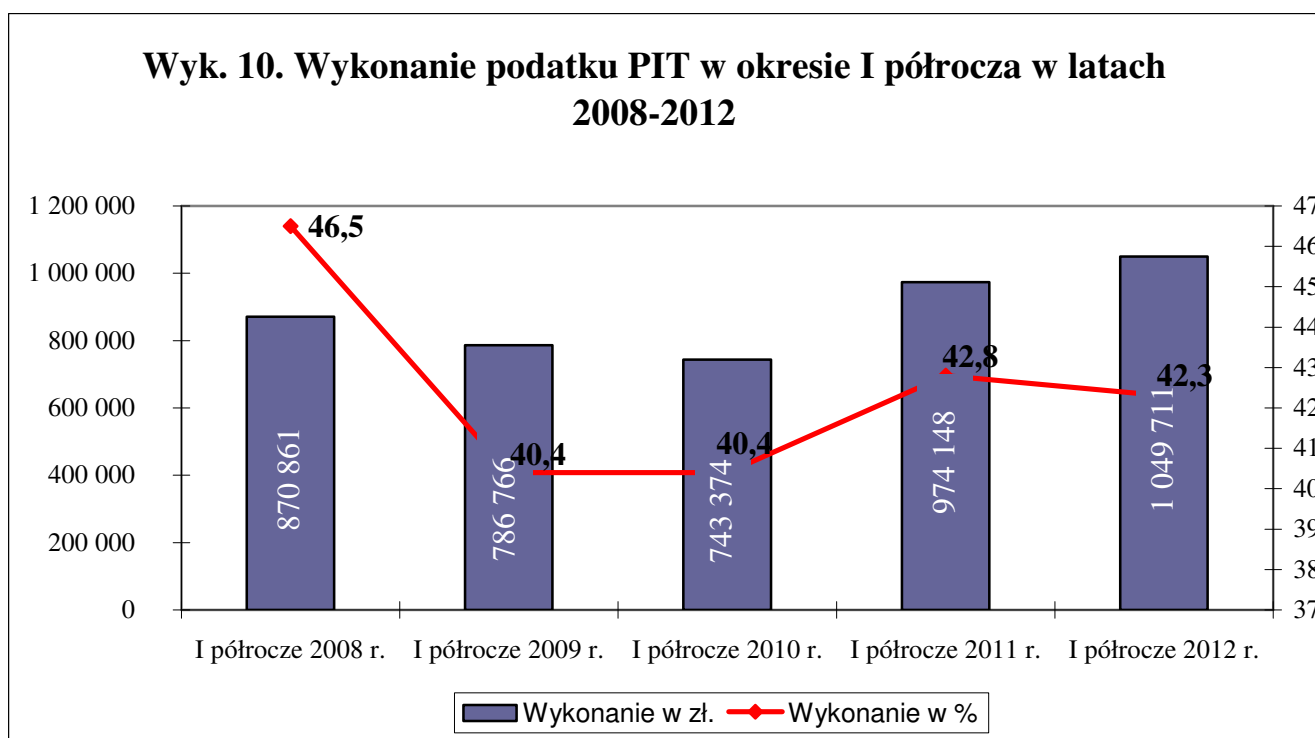
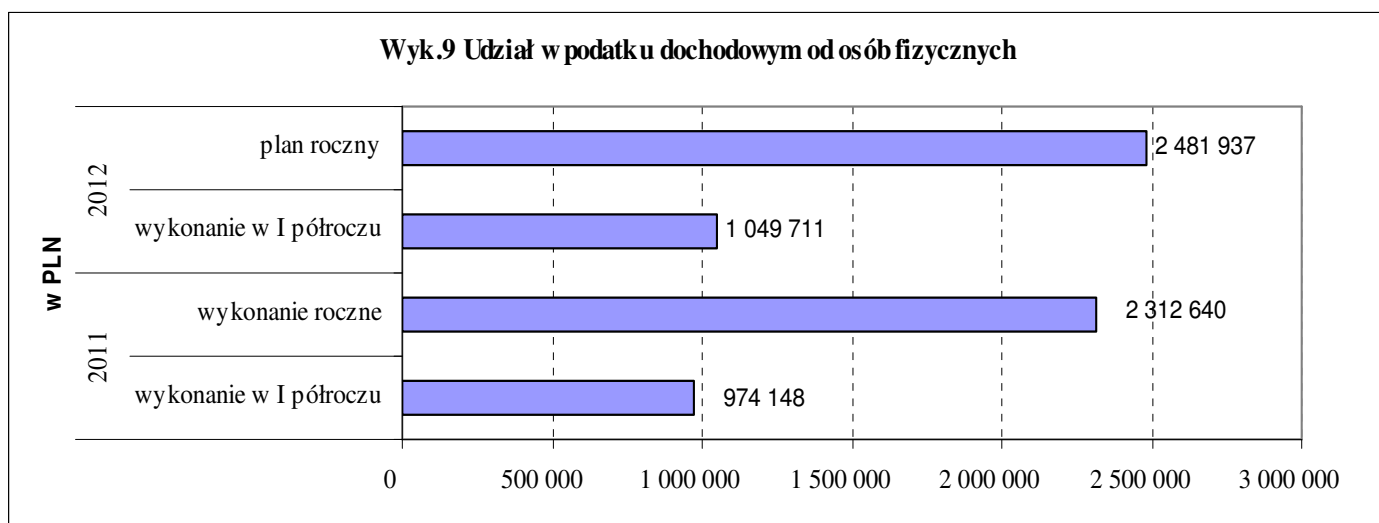
Realizacja dochodów w I półroczu 2012 r. wyniosła 42,1% planu rocznego, tj. na poziomie o **0,9% niższym** niż w analogicznym okresie bieglego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. **wzrosły rdr o 6,8%**, tj. o kwotę **67.696 zł.**

Dochody te stanowią 20,3% dochodów własnych gminy Biała (w 2009 r. stanowiły 21,4%, w 2010r. – 19,6%, w 2011 – 27,7%) i 6,2 % dochodów ogółem ( w 2009 r. stanowiły 6,8%, w 2010 r. – 5,0%, w 2011 r. – 7,8%).

Wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatkach dochodowych w I półroczu w latach 2008-2012 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2008 r.		2009 r.		2010 r.		2011 r.		2012	
	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%	kwota	%
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	870 861	46,5	786 766	40,4	743 374	40,4	974 148	42,8	1 049 711	42,3
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	46 448	94,8	53 610	72,5	21 349	28,9	29 088	48,5	21 221	35,4
<b>Razem</b>	<b>917 309</b>	<b>47,7</b>	<b>840 376</b>	<b>41,7</b>	<b>764 723</b>	<b>39,9</b>	<b>1 003 236</b>	<b>43,0</b>	<b>1 070 932</b>	<b>42,1</b>

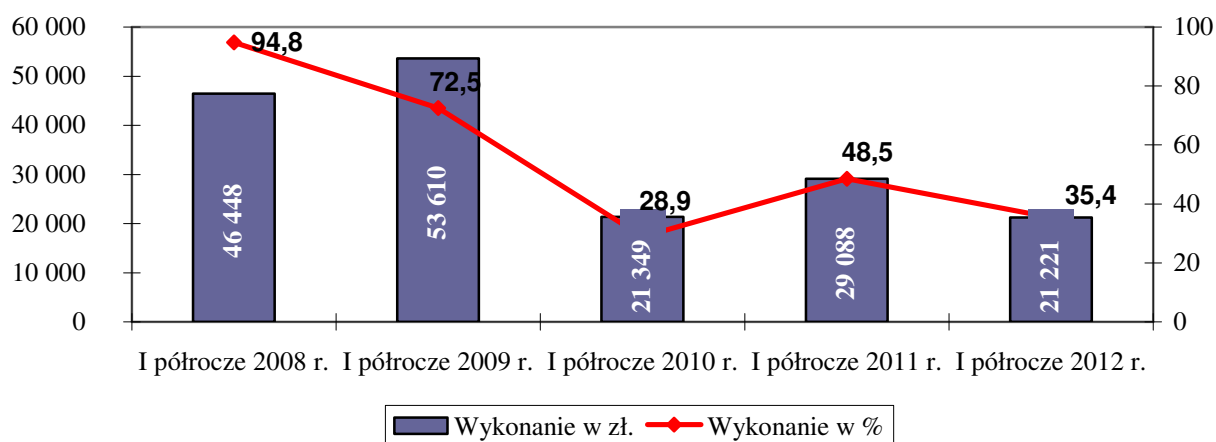
Podatek dochodowy od osób fizycznych – ustawowy wskaźnik udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla gminy wynosi 37,26% i jest wyższy niż w 2011 r. o 0,14 punktu procentowego. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały na poziomie wielkości wyliczonych w Ministerstwie Finansów i przyjętych w ustawie budżetowej. Obecny wskaźnik wykonania (42,3%) może wskazywać na niewielkie przeszacowanie możliwych wpływów. Trudno jednak przesądzić o wykonaniu planu wobec uzależnienia od niepewnej aktualnie ogólnokrajowej jak i ogólnoswiatowej sytuacji gospodarczej. Dlatego też nie dokonano podziału wszystkich wolnych środków z roku poprzedniego, stanowią one zabezpieczenie na ewentualne niewykonanie dochodów.



Podatek dochodowy od osób prawnych – dochód ten realizowany jest przez właściwe urzędy skarbowe. Kwota udziału uzależniona jest od ilości podatników posiadających siedziby i zakłady na terenie gminy, a także od podatników posiadających jedynie zakłady niezależne od miejsca położenia siedzib. W drugim przypadku do budżetu gminy wpływają dochody proporcjonalne do liczby zatrudnienia osób w zakładach podatnika posiadającego siedzibę poza gminą. W ostatnich latach zauważalny był znaczny wzrost tego podatku, jednakże od 2010 r. wykonanie wykazuje tendencję malejącą w stosunku do roku 2008 i 2009.

W przypadku dochodów z tytułu udziału w podatku CIT zagrożenie niewykonania założonego planu jest większe. Udziały te mają jednak nieporównywalnie mniejsze znaczenie w budżecie gminy (0,13% wszystkich środków). Dochody z CIT są w największym stopniu uzależnione od sytuacji gospodarczej. Mogą rosnąć bardzo szybko w okresie rozwoju i tak samo spadać podczas zastoju czy nawet przy samym tylko zagrożeniu spowolnieniem.

Wyk.11 Wykonanie podatku CIT w okresie I półrocza w latach 2008-2012



### Dochody z majątku gminy

Istotne znaczenie w budżecie gminy Biała mają dochody z **gospodarowania mieniem**, stanowią one 4,5% wszystkich wpływów z I półrocza br. Ze **sprzedaży majątku** uzyskano kwotę 235.511zł., co stanowi 45,2%. Zbywanie majątku gminnego dokonywane jest w trybie przetargowym i bezprzetargowym (stosowanym głównie na wniosek). Gmina sprzedaje również mieszkania komunalne (na wniosek dotychczasowych najemców) oraz przekształca prawo użytkowania wieczystego w prawo własności. Plan dochodów ze sprzedaży majątku wykonano w 45,1%. Należy jednak pamiętać, że w planie tych dochodów ujęta została kwota 220.000 zł., która dotyczy sprzedaży nieruchomości uzyskanej w spadku. Sprzedaż tej nieruchomości zbywana jest przez komornika sądowego. Odliczając z planu dochodów ze sprzedaży majątku tą kwotę, uzyskujemy wykonanie planu na poziomie 78,1%. Realizacja planu nie budzi zastrzeżeń.

Dochody z **dzierżawy i najmu** (głównie lokali mieszkalnych i użytkowych) stanowią 2,9% dochodów ogółem. Realizacja dochodów w I półroczu 2012 r. wyniosła 48,1%, tj. na poziomie o 2,3% niższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody w I półroczu br. zmalały rdr o 1,2%, tj. o kwotę 5.603 zł. Najem i dzierżawa są podstawowymi formami gospodarowania majątkiem gminy.

Dochody z **użytkowania i zarządu nieruchomości** stanowią już tylko 0,2% wszystkich wpływów.

Wykonanie planu jest tu bardzo wysokie (99,4% planu rocznego), ale zdecydowana większość należności z tego tytułu uiszczana jest w pierwszych miesiącach roku (opłata roczna). Później wnoszone są opłaty od nowych podmiotów.

Na koniec I półrocza wystąpiły zaległości w kwocie 230.796 zł. z tytułu:

- opłat za czynsz za lokale mieszkalne kwota 179.892 zł.
- kosztów prowadzonego postępowania egzekucyjnego tj. koszty wysłanych upomnień, koszty postępowania sądowego, zastępstwa procesowego kwota 18.831 zł.
- odsetki od nieterminowo regulowanych czynszów na dzień 30.06.2012 r. kwota 32.074 zł.

Największy wzrost zaległości występuje w opłatach za czynsz w lokalach komunalnych, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jest to wzrost o 28,4%, tj. o kwotę 50.021 zł.

Zaległość na 30.06.2011	Zaległość na 31.12.2011	Spadek(2-1;2:1)		Zaległość na 30.06.2012	Spadek (5-2;5:2)		Spadek (5-1;5:1)	
		Kwota	%		Kwota	%	Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
226.176	203.387	- 22.789	89,9	179.892	- 23.495	88,5	- 46.284	79,6

Prowadzone negocjacje z najemcami zalegającymi z czynszem przyniosły rezultaty, widoczny jest spadek zaległości o okresie rocznym (od 30.06.2011 do 30.06.2012). Dodatkowo od miesiąca grudnia 2011 r. wprowadzono możliwość odpracowania czynszu<sup>5</sup>, co również ma wpływ na zmniejszenie się kwoty zaległości z tego tytułu. Z najemcami, którzy skorzystali z tego świadczenia rzeczowego, spisywane są porozumienia. Osobom tym, sytuacja ta pozwala na odzyskanie możliwości pobierania dodatku mieszkaniowego, a z drugiej strony gmina ma korzyści zarówno rzeczowe (prace wykonywane na rzecz gminy), jak i finansowe, tj. wyeliminowano wzrost rosnącego zadłużenia z tytułu czynszu.

W okresie I półrocza 2012 r. wysłanych zostało do dłużników zalegających z czynszem 45 upomnień. W wyniku egzekucji sądowej zostało zasądzonych 4 ze złożonych spraw, w stosunku do 1 dłużnika komornik wystosował do tut. urzędu zawiadomienie o bezskuteczności egzekucji.

W analizowanym okresie dokonano umorzeń<sup>6</sup> na kwotę 2.553 zł., w tym:

- umorzenia czynszu za lokale mieszkalne na kwotę 938 zł.
- umorzenia czynszu za lokale użytkowe (Koło Gospodyń Wiejskich oraz parafii) – 391 zł.
- umorzenia odsetek i kosztów upomnień – 1.224 zł.

W tej sprawie wpłynęło 6 podań najemców lokali, pozytywnie rozpatrzonych zostało 5 podań, negatywnie 1.

<sup>5</sup> Na podstawie Zarządzenia Nr OR.0050.159.2011 Burmistrza Białej z dnia 12 grudnia 2011 r. w sprawie umożliwienia spłaty zadłużenia za lokale komunalne osobom będącym w trudnej sytuacji życiowej w formie odpracowania należności na rzecz Gminy Biała

<sup>6</sup> Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Białej z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających gminie Biała i jej jednostkom podległym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazanie organu do tego uprawnionego.

Pozostałe ulgi:

- wydanych zostało 5 decyzji w sprawie rozłożenia należności na raty, które rozpatrzone zostały pozytywnie,
- wydanych zostało 20 decyzji w sprawie odroczeń należności z tytułu czynszu, w tym 18 rozpatrzonych pozytywnie, 2 negatywnie. Na koniec I półrocza br. 3 decyzje wygasły z powodu nie zachowania terminów płatności.

W okresie I półrocza 2012 r. w wyniku wprowadzenia programu umożliwiającego spłatę zadłużenia za lokale komunalne osobom będącym w trudnej sytuacji życiowej w formie odpracowania czynszu, odpracowano **1798 godz.**, co daje kwotę **16.182 zł.**

### **Dochody majątkowe**

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Struktura wykonania</b>
<b>1.</b>	<b>środki z budżetu państwa</b>	<b>14.833</b>	<b>6.620</b>	<b>44,6</b>
	• udział sołectwa Pogórze do realizacji zadania w ramach inicjatywy lokalnej	6.620	6.620	100,0
	• udział sołectwa Łącznik do realizacji zadania w ramach inicjatywy lokalnej	8.213	---	---
<b>2.</b>	<b>środki z innych źródeł</b>	<b>67.073</b>	<b>---</b>	<b>---</b>
	• remont budynku komunalnego w Wilkowie 39	67.073	---	---

W ramach zadań wykonywanych z inicjatywy lokalnej sołectwa zadeklarowały wkład własny, który należy przekazać na rachunek gminy. Realizacja zadania uzależniona jest od wpłaty wkładu własnego. Sołectwo Łącznik wkład własny chce pozyskać ze środków unijnych, trwa procedura wyjaśniająca do złożonego wniosku.

Na realizację zadania „Remont budynku komunalnego w Wilkowie 39” gmina złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2012-2013.

### **Inne dochody własne**

W pozostałych dochodach własnych ujęte zostały m.in. dochody z tytułu:

- opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich – 2.609 zł. (104,4%),
- wpływy z Urzędu Pracy na wynagrodzenia pracowników wykonujących prace publiczne – 4.771 zł. (4,7%). Z Urzędem Pracy zostały zawarte 2 umowy na zatrudnienie:
  - 2 osób na okres od czerwca do września,
  - 3 osoby na okres od maja do września.

Gmina ponosi koszty związane z Funduszem Pracy od wynagrodzeń i wysługą lat pracowników.

- opłata za wynajem autobusu szkolnego – 9.000 zł. (64,3 %),
- odszkodowanie za zajęcie drogi przy budowie obwodnicy w Białej – 77.640 zł.
- opłaty za reklamę na budynku oraz umieszczenie urządzeń telefonicznych na

- budynku, wpłaty za operaty szacunkowe – 6.255zł. (104,3%),
  - odsetki od środków na rachunku bankowym – 31.007 zł. (77,5%),
  - wpłaty z opłat cementarnych – 3.400 zł.
  - wpłaty z opłat za zajęcie pasa drogowego – 3.435 zł.
  - wpłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 5.221 zł.
  - opłaty za licznik w kotłowni (uiszcza firma ECO) – 12.568 zł.
  - dopłaty rodziców do biletów szkolnych – 10.869 zł.
  - wpływy z opłat rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu – 27.700 zł. (60,9%),
  - opłaty wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych – 137.520 zł. (62%),
  - odsetki od nieterminowo regulowanych należności za pobyt dzieci w przedszkolu, za wyżywienie – 131 zł.
  - dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 123.753 zł.(72,8%).
- Wysoki wskaźnik nie świadczy jednak o przekroczeniu założonych wielkości, ponieważ otrzymane w I półroczu dochody są wyższe ze względu na terminy płatności. Przedsiębiorcy prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych w roku poprzedzającym rok budżetowy są zobowiązani do złożenia oświadczenia o wartości sprzedaży brutto dla posiadanych rodzajów zezwoleń w terminie do 31 stycznia roku budżetowego. Oświadczenie stanowi podstawę do naliczenia opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za dany rok. Opłaty wnoszone są na rachunek gminy w trzech równych ratach, w terminie do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

Na dzień 30.06.2012 r. w gminie Biała działało 44 punktów sprzedaży napojów alkoholowych, w tym 29 punktów sprzedaży detalicznej i 15 punktów gastronomicznej.

Całość pozyskanych w ten sposób środków przeznaczona jest realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i innym uzależnieniom.

- wpływy z usług opiekuńczych – 11.670 zł. (55,6%),
- wpływy z tytułu zaliczek alimentacyjnych od dłużników – 7.794 zł.
- zwrot dotacji z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz odsetek za niesłusznie pobrane świadczenia z lat ubiegłych – 28.408 zł.
- opłaty za korzystanie ze środowiska pobierane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska – 20.885 zł. (52,2%),
- środki z WFOŚiGW (za unieszkodliwienie płyt azbestowo-cementowych) – 3.740 zł.
- opłata produktowa – 1.114 zł.
- wpływy z opłat za pobyt w domu opieki społecznej – 28.570 zł.,
- wpływy z Urzędu Pracy na świadczenia dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne – 7.096 zł. Urząd Pracy dofinansowuje 60 % kosztów świadczeń na 10 osób w miesiącach od lutego do września br.

Zaległości występujące na koniec okresu sprawozdawczego w w/w dochodach wynoszą 271.091 zł. i dotyczą przede wszystkim zaliczek alimentacyjnych (199.172 zł.). W stosunku do osób zalegających toczy się postępowanie egzekucyjne.

Wykaz zaległości i nadpłat występujących na koniec okresu sprawozdawczego przedstawione zostały w załączniku nr 3 do informacji.

Zaplanowanie wszystkich dochodów – zwłaszcza często występujących dochodów jednorazowych, sporadycznych i niewielkich wpłat – jest niemożliwe, stąd też w wielu pozycjach klasyfikacji

budżetowej występują nieplanowane kwoty bądź stopień dotychczasowego wykonania jest stosunkowo niski. Z drugiej strony bywa i tak, że niektóre zaplanowane do pozyskania środki są w bardzo wysokim stopniu bądź w całości wykonane już w I półroczu, co wynika z terminów i sposobów pozyskiwania wpływów takiego rodzaju.

## II.2. Dotacje celowe

Realizacja dochodów w I półroczu 2012 r. wyniosła 62,7% planu rocznego, tj. na poziomie o 5,9% wyższym niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Dochody w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o 18,7%, tj. o kwotę 422.688 zł.

Łączny wykonanie dotacji (bieżących i majątkowych) na 30.06.2012 r. wynosi 2.685.458 zł.

Dotacje te stanowią 15,5% wykonanych dochodów gminy ogółem.

Pierwotnie przyjęty plan ulega w trakcie roku ciągłym zmianom w zależności od realizacji zadań. Różny stopień wykonania poszczególnych dotacji wynika z harmonogramu przekazywania środków i do końca roku założone sumy powinny zostać w całości otrzymane.

### Dotacje otrzymano z następujących źródeł:

#### 1) z budżetu państwa

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Struktura wykonania
		w zł.		w %
<b>1.</b>	<b>dotacja na zadania zlecone - bieżące, w tym:</b>	<b>2 297 496</b>	<b>1 521 616</b>	<b>66,23</b>
a)	zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników	647 572	647 571	100,00
b)	administracja publiczna	93 841	46 945	50,03
c)	stały rejestr wyborców	1 918	954	49,74
d)	obrona narodowa	1 000	0	0,00
e)	pomoc społeczna	1 553 165	826 146	53,19
<b>2.</b>	<b>dotacja na zadania własne - bieżące, w tym:</b>	<b>626 673</b>	<b>351 741</b>	<b>56,13</b>
a)	realizacja wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	88 912	64 500	72,54
b)	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	151 000	75 499	50,00
c)	inne świadczenia z zakresu pomocy społecznej	320 000	185 184	57,87
d)	stypendia dla uczniów	66 761	26 558	39,78

<b>3.</b>	<b>dotacja na zadania własne - majątkowe, w tym:</b>	<b>63 850</b>	<b>31 925</b>	<b>50,00</b>
a)	realizacja projektu "Radosna szkoła" w Zespole szkolno-przedszkolnym w Łączniku	63 850	31 925	50,00

**2) od jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień**

a) *Gmina Korfantów i gmina Lubrza* – kwota **33.613 zł.** stanowi 73,1% planu, dotacja ta została przekazana jako zwrot poniesionych kosztów za dzieci z gminy Korfantów i Lubrza. Zwrot dotacji z gminy Korfantów dotyczy miesiąca grudnia 2011 r. i miesięcy od stycznia do maja 2012 r. (kwota 33.139 zł.). Wpłaty z gminy Lubrza dotyczą miesięcy maj-czerwiec br. i jest to kwota 474 zł.

b) *Starostwo Powiatowe w Prudniku* – plan 7.000 zł. nie został w I półroczu br. wykonany. Są to środki przyznane na organizację dożynek powiatowych i przekazane zostaną w II półroczu 2012r.

**3) dotacja rozwojowa ze środków europejskich na realizację zadań:**

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Struktura wykonania
		w zł.		w %
<b>1.</b>	<b>dotacja na zadania bieżące, w tym na realizację projektów:</b>	<b>209 031</b>	<b>118 586</b>	<b>56,73</b>
a)	"Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania klas I-III szkół podstawowych	118 586	118 586	100,00
b)	"Gmina Biała - Twoje dobre miejsce"	20 145	0	0,00
c)	"Po ziemi białskiej na dwóch kółkach - etap II"	70 300	0	0,00
<b>2.</b>	<b>dotacja na zadania majątkowe, w tym na realizację projektów:</b>	<b>935 346</b>	<b>627 976</b>	<b>67,14</b>
a)	Budowa kanalizacji sanitarnej w Białej (ulice:Prudnicka, Czarna, 1-go Maja, Szkolna, Reymonta, Oświęcimsla	586 040	586 040	100,00
b)	"Śląsk bez granic -wieże i punkty widokowe" (wieża na ul.H.Sawickiej w Białej"	231 000	0	0,00



*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Biała za I półrocze 2012 r.*

c)	"Remont budynku Centrum Aktywności Wiejskiej w Solcu	23 605	0	0,00
d)	Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w Wilkowie	7 794	0	0,00
e)	Remont budynku Wiejskiego Centrum Integracji w Chrzelicach	34 555	34 555	100,00
f)	Utworzenie Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze - etap II	7 357	7 381	100,33
g)	Zagospodarowanie terenu przy Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze - etap I	19 995	0	0,00
h)	Remont budynku świetlicy wiejskiej w Prężynie	25 000	0	0,00

W ramach dotacji ze środków unijnych na zadania bieżące wymienione w pkt 1.b i 1.c tabeli gmina podpisała umowy o dofinansowanie w ramach środków PROW na lata 2007-2013 i z Euroregionem Pradziad. Ich wpływ nastąpi po zakończeniu realizacji zadań.

W ramach dotacji na realizację zadań inwestycyjnych wymienionych w tabeli w pkt od 2c do 2f gmina podpisała w 2011 umowy z Samorządem Województwa Opolskiego na dofinansowanie tych zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Obecnie następuje weryfikacja prawidłowości wykonania zadań (kontrola) i na bieżąco przekazywane są środki na rachunek bankowy gminy.

Na realizację zadania „Śląsk bez granic – wieże i punkty widokowe” gmina podpisała w 2010 r. porozumienie (trójstronne: Mesto Albrechtice, Klasztor Franciszkanów w Głogówku i Gmina Biała) na dofinansowanie zadania „Rekonstrukcja wieży wodnej w Białej. Środki zostaną uruchomione po zrealizowaniu zadań przez wszystkich partnerów, trwa ostatni etap weryfikacji prawidłowości wykonania zadania.

Na zdania:

- 1) Zagospodarowanie terenu przy Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze - etap I
- 2) Remont budynku świetlicy wiejskiej w Prężynie

złożone zostały do Urzędu Marszałkowskiego wnioski o dofinansowanie. Realizacja nastąpi po podpisaniu umów o dofinansowanie.

**4) dotacje na dofinansowanie własnych inwestycji z funduszy**

Lp.	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	Struktura wykonania
		w zł.		w %
<b>1.</b>	<b>z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych</b>	<b>37 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

a)	na budowę drogi dojazdowej do pól w miejscowości Grabina	37 000	0	0,00
<b>2.</b>	<b>z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b>	<b>61 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
a)	budowa windy na obiektach szkolnych w Białej	61 000	0	0,00

### II.3. Subwencje ogólne z budżetu państwa

Realizacja dochodów w I półroczu 2012 r. wyniosła 57,0 % planu rocznego, tj. na poziomie o **0,5% niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Dochody w I półroczu 2012 r. **wzrosły** rdr o **5,8%**, tj. o kwotę **497.662 zł.** Udział subwencji w dochodach ogółem wynosi 52,5 %.

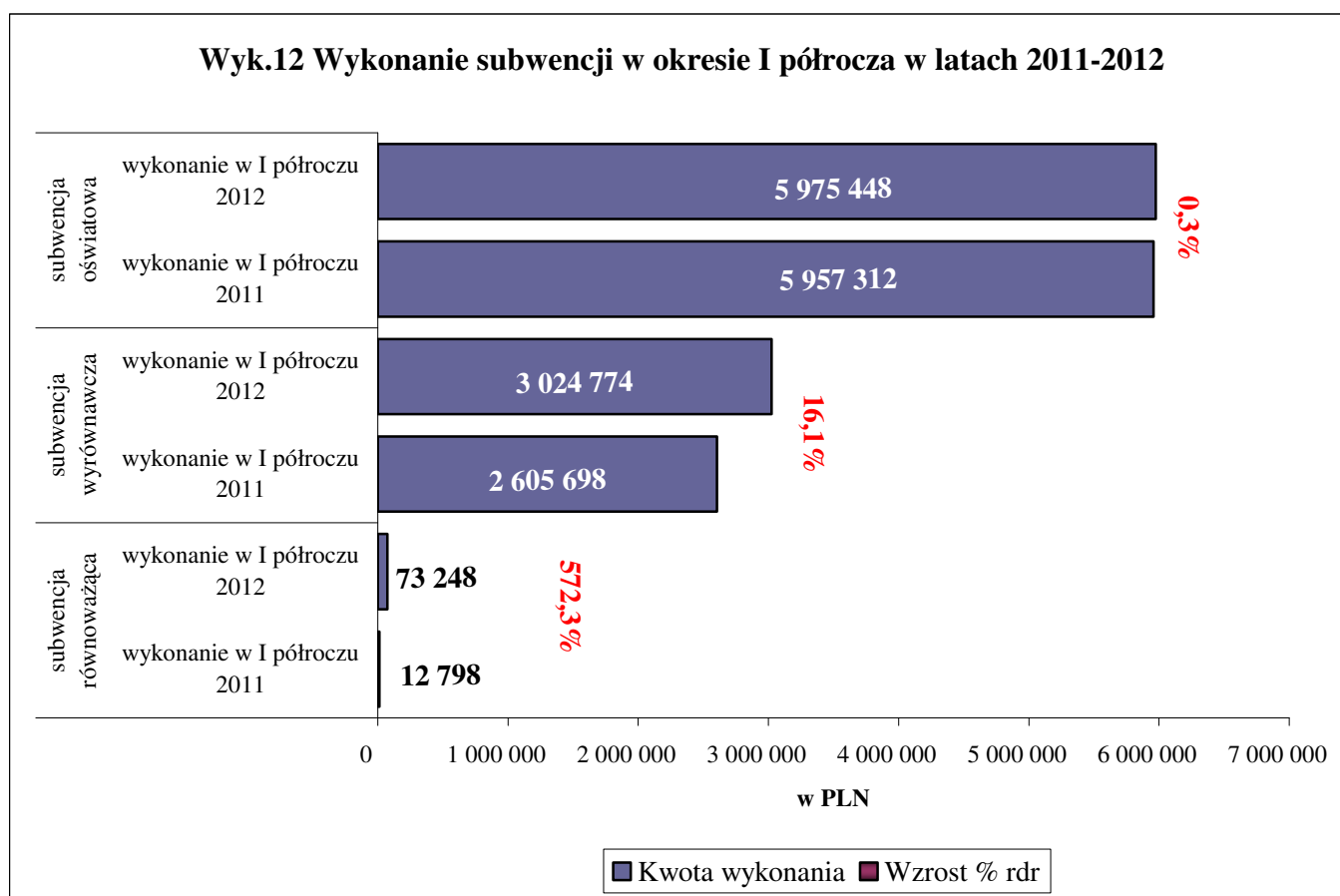
W analizowanym okresie do budżetu gminy Biała wpłynęły części subwencji ogólnej:

- oświatowa w wysokości 5.975.448 zł. (61,5 % planu),
- wyrównawcza w wysokości 3.024.774 zł. (50,0 % planu),
- równoważąca w wysokości 73.248 zł. (50,0 % planu).

Część wyrównawcza i równoważąca subwencji ogólnej może być wykorzystana przez gminę stosownie do decyzji jej organu stanowiącego.

W I półroczu br. Ministerstwo Finansów zmniejszyło plan subwencji oświatowej o kwotę 279.164zł.

Wyk.12 Wykonanie subwencji w okresie I półrocza w latach 2011-2012



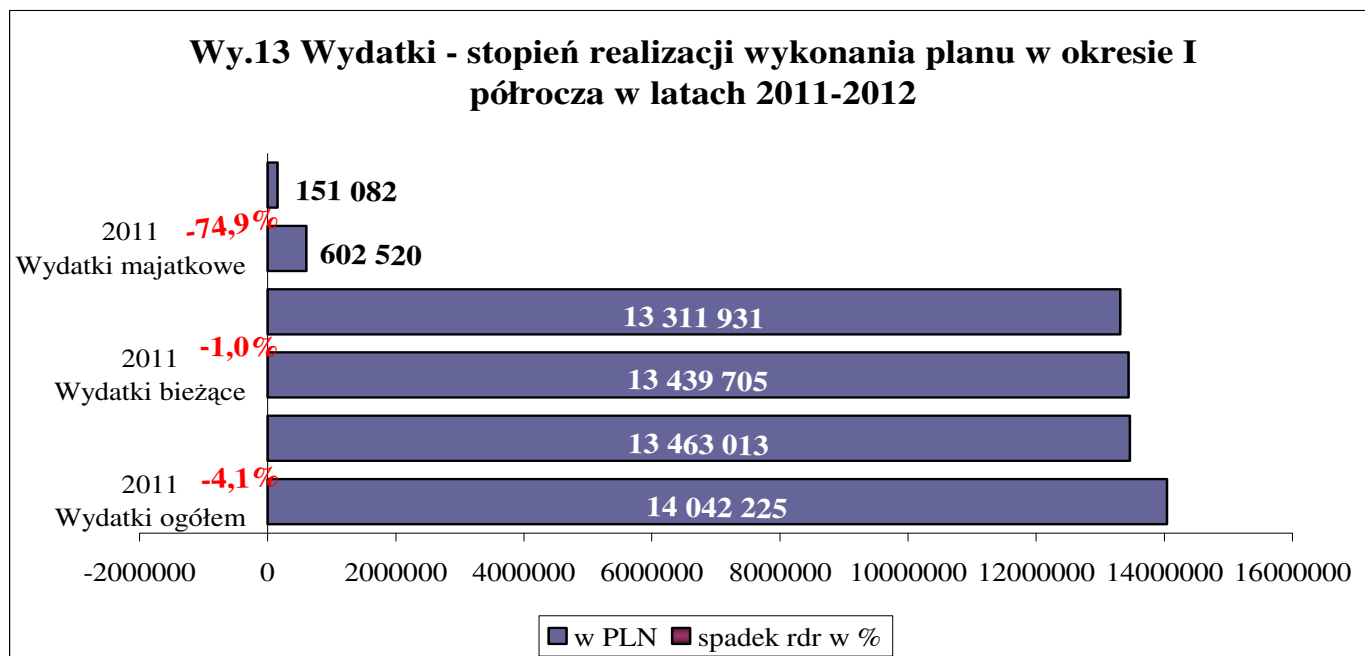
### III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

#### III.1. Dane ogólne

Realizacja **wydatków ogółem** w I półroczu 2012 r. wyniosła 13.463.013 zł., tj. 41,6% planu rocznego, czyli na poziomie o **2,0% niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **4,1%**, tj. o kwotę **579.212 zł.**

Realizacja **wydatków bieżących** w I półroczu 2012 r. wyniosła 13.311.931 zł., tj. 47,9% planu rocznego, czyli na poziomie o **1,2% niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **1,0%**, tj. o kwotę **127.774 zł.**

Realizacja **wydatków majątkowych** w I półroczu 2012 r. wyniosła 151.082 zł., tj. 3,3% planu rocznego, czyli na poziomie o **9,3% niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. **zmały** rdr o **74,9%**, tj. o kwotę **451.438 zł.**



Poniższa tabela prezentuje realizację wydatków budżetowych w głównych grupach w I półroczu 2012 r. Szczegółowe wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawione zostały w załączniku nr 4 do informacji.

Lp.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania
1.	Wydatki bieżące, w tym:	27.811.379	13.311.931	47,9
a)	zadania własne; w tym:	25.513.883	11.816.376	46,3
	na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich	231.886	122.236	52,7
b)	zadania zlecone	2.297.496	1.495.555	65,1
2.	Wydatki majątkowe	4.516.724	151.082	3,3
a)	zadania własne, w tym:	4.794.827	602.520	12,6
	na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków europejskich	2.121.374	3.236	0,2

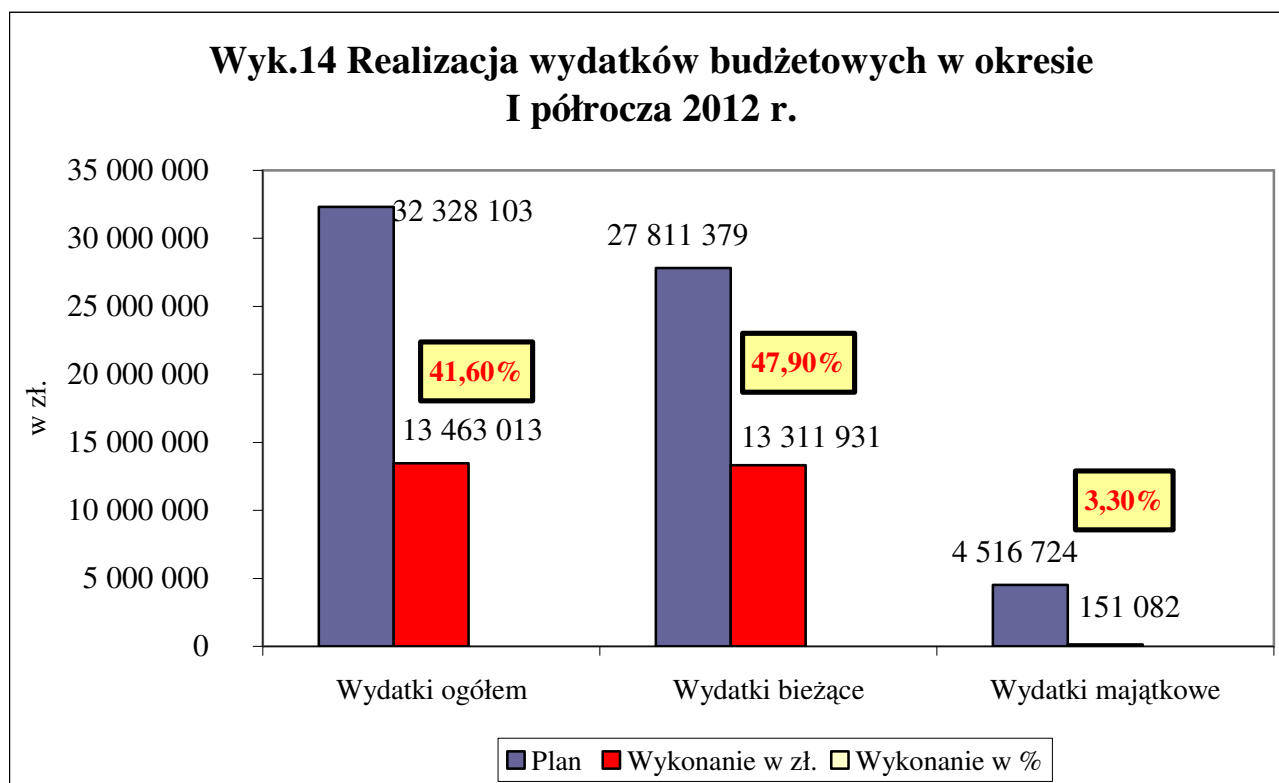
b)	zadania zlecone	---	---	---
<b>Razem</b>		<b>32.328.103</b>	<b>13.463.013</b>	<b>41,6</b>

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wynosi **86,0%**, a wydatków majątkowych – **14,0%**.

Pozycja „zaangażowanie środków budżetowych” pokazuje sumę wykonanych wydatków oraz podjętych zobowiązań związanych z funkcjonowaniem jednostki budżetowej i wypełnieniem przez nią określonych zadań statutowych. Dopiero po analizie tego wskaźnika możliwa jest kompletna i odpowiadająca rzeczywistości diagnoza wydatków gminy Biała.

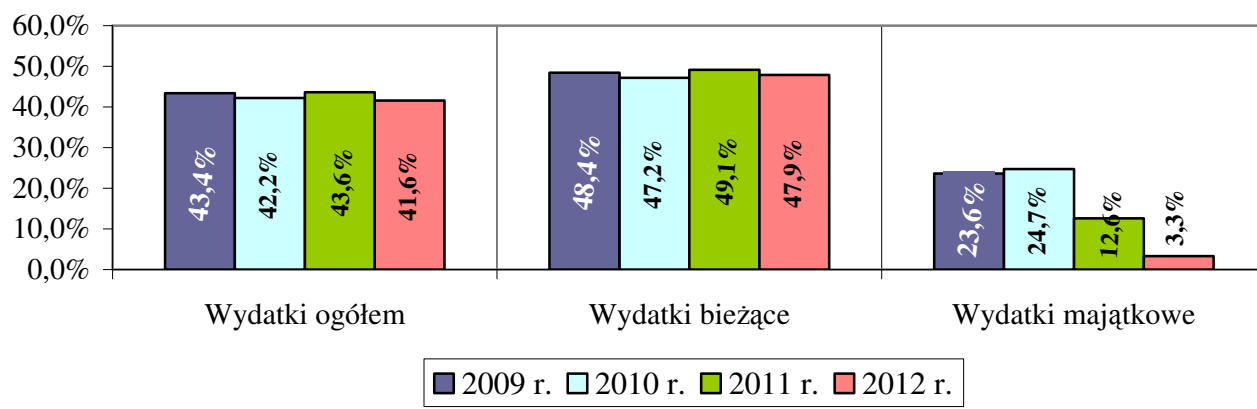
Zaangażowanie środków budżetowych na 30.06.2012 r. wyniosło:

- dla wydatków ogółem – 71,9%,
- dla wydatków bieżących – 79,3%,
- dla wydatków majątkowych – 26,2%.



Wielkość wskaźnika wykonania wydatków majątkowych wynika z realizacji przyjętego na początku roku budżetowego harmonogramu płatności inwestycyjnych, który zakłada dokonanie większości wydatków majątkowych w drugim półroczu 2012 r.

**Wyk.15 Wykonanie planu wydatków w okresie I półrocza w latach 2009-2012**



W strukturze planu wydatków ogółem na 30 czerwca 2012 r. największą pozycję stanowią wydatki na oświatę – 46,6% planu rocznego.

### III.2 WYKONANIE WYDATKÓW WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

#### Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

**Rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** – wykonanie środków nastąpi w II półroczu br.

**Rozdz. 01030 – Izby rolnicze** – wykonanie 31.617 zł., tj. 50,2% planu rocznego. Środki przekazano na rzecz Opolskiej Izby Rolniczej, stanowią one 2% podatku rolnego pobranego w I półroczu br.

**Rozdz. 01095 – Pozostała działalność** – wykonanie 720.294 zł., tj. 87,5 % planu rocznego.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
1.	Zadania zlecone	647.572	647.571	100,0
	▪ wydatki bieżące; w tym:	647.572	647.571	100,0
	- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	7.109	7.109	100,0
2.	Zadania własne	176.000	72.723	41,3
	▪ wydatki bieżące	176.000	72.723	41,3
<b>Razem</b>		<b>671.486</b>	<b>720.294</b>	<b>87,5</b>

Na stosunkowo wysokie wykonanie ma wpływ dotacja z budżetu państwa przyznana na zwrot rolnikom części akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, która wykorzystana została w 100 %. Zapotrzebowanie na te środki złożone zostały do Wojewody Opolskiego, a ich realizacja nastąpiła po ich otrzymaniu od dysponenta. Środki przeznaczono na:

- zwroty rolnikom części akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego – 634.874 zł.
- koszty administracyjne ( wynagrodzenia pracowników, artykuły biurowe, usługi pocztowe ) – 12.697 zł.

Pozostałe środki wykorzystano na realizację zadań własnych, w tym na:

- składkę członkowską do Związku Aqua Silesia – 70.592 zł.; w tym
  - ✓ udział na zadania inwestycyjne – 17.557 zł.
  - ✓ opłata za przesył wody – 31.050 zł.
  - ✓ opłata za energię na przepompowniach – 8.748 zł.
  - ✓ dodatkowe opłaty – 13.237 zł.
- nagrody w konkursach – 400 zł.
- opłaty za schronisko, usługa weterynaryjna dla psów wraz z dowozem – 1.731zł.

## Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
<b>Ogółem</b>	<b>1.515.951</b>	<b>333.774</b>	<b>22,0</b>
z tego			
• Wydatki bieżące	688.229	303.534	<b>44,1</b>
• Wydatki majątkowe	827.722	30.240	<b>3,7</b>

**Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne** – plan wydatków wykonano w kwocie 314.182 zł. tj. 28,0% planu rocznego.

Kwota wydatków bieżących – 296.052 zł. (46,4% planu) została przeznaczona na:

- utrzymanie bieżące dróg gminnych (łatanie pozimowe) – 154.648 zł.
- utrzymanie dróg zimą (odśnieżanie, posypywanie) – 98.570 zł.
- zakup znaków drogowych, tablic oraz ich montaż, konserwacja – 4.645 zł.
- wydatki dokonane w poszczególnych sołectwach – 31.501zł.
- pozostałe wydatki (m.in. mapy, opłaty) – 6.688 zł.

Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołectw przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

Opis wydatków inwestycyjnych (kwota 18.130 zł.) umieszczono w dalszej części opracowania.

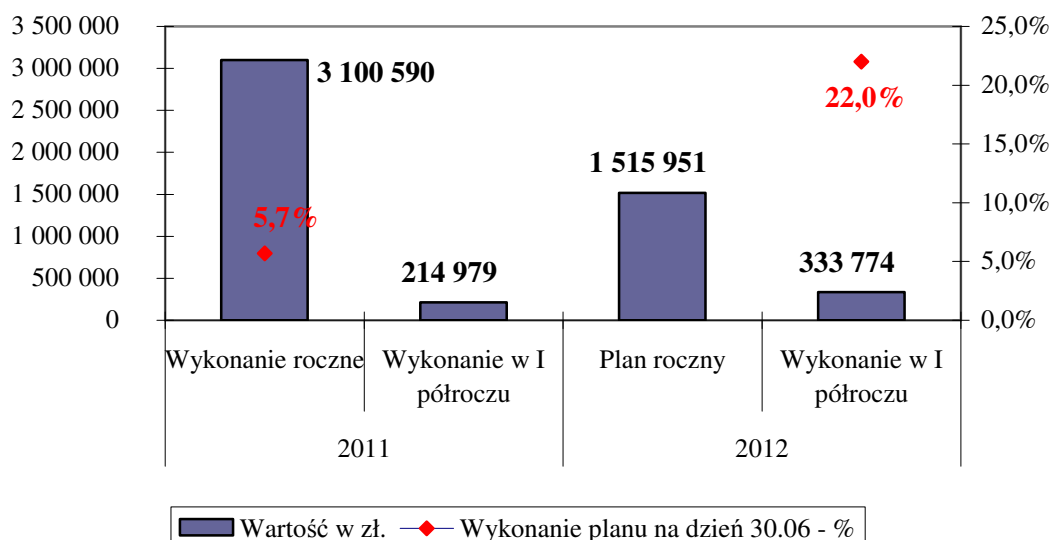
**Rozdz. 60017 – Drogi wewnętrzne** – wydatki wykonano w kwocie 19.592 zł., tj. 10,1 % planu rocznego.

Dokonane wydatki bieżące (7.482zł.) przeznaczone zostały na:

- remont nawierzchni w Białej (ulica Rynek i Reymonta ) – 6.000 zł.
- remont siedzisk ławek – 1.174 zł.
- pozostałe wydatki – 308 zł.

Opis wydatków inwestycyjnych (kwota 12.110 zł.) umieszczono w dalszej części opracowania.

**Wyk. 16 Stopień realizacji planu wydatków w dziale 600 - Transport i łączność w okresie I półrocza w latach 2011-2012**



## **Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Rozdz. 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej** – wykonanie 656.976 zł., tj. 36,5 % planu rocznego.

Zrealizowane wydatki bieżące wynoszą 607.315 zł. i obejmują:

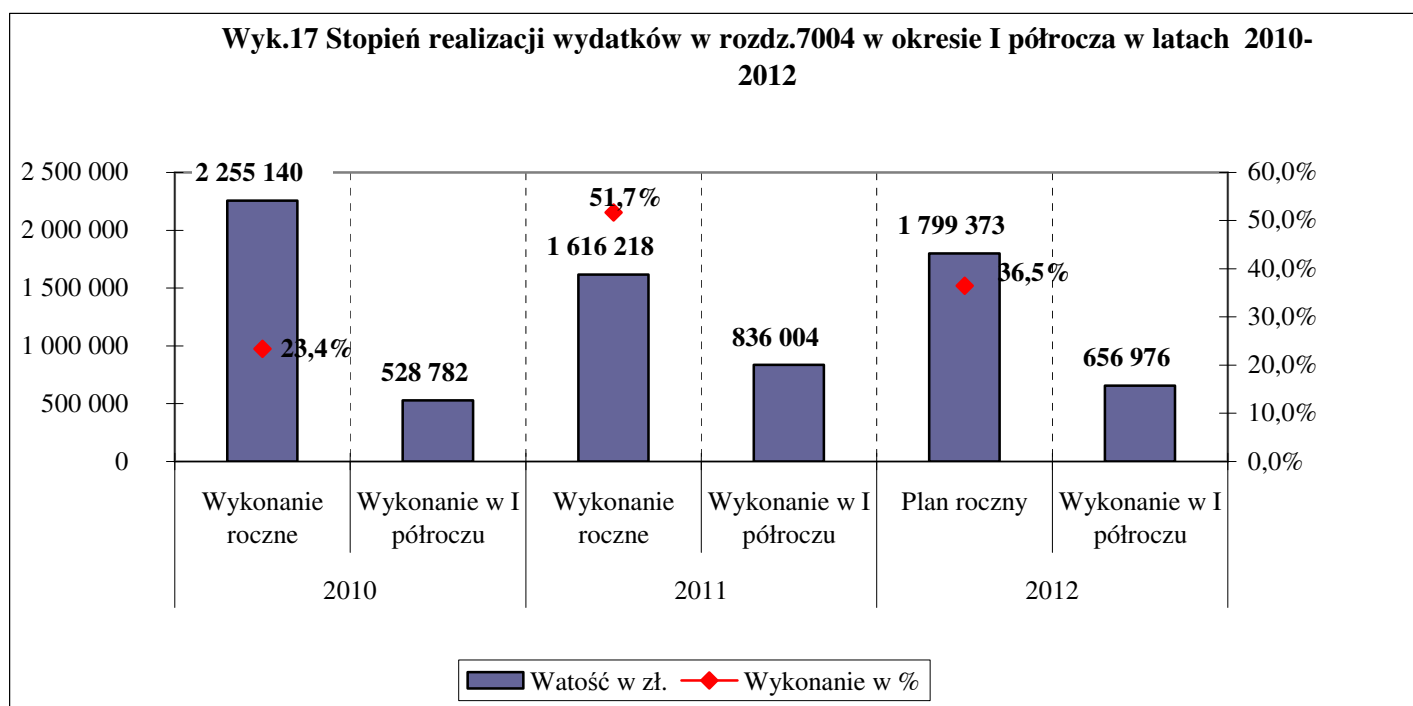
- I. Remonty budynków komunalnych oraz lokali mieszkalnych na łączną kwotę 244.334 zł., co stanowi 40,2% dokonanych wydatków bieżących, w tym:
  1. wymiana okien w mieszkaniach komunalnych na kwotę 6 332 zł.(ul. Prudnicka 23)
  2. wymiana oraz naprawy dachów, kominów na kwotę 26 623 zł.:
    - 3 684 zł. – remont dachu 1-go Maja 24
    - 6 229 zł. – przemurowanie kominów Opolska 12
    - 1 207 zł. – remont przewodów kominowych Składowa 1
    - 15 503 zł. – rozbiórka pokrycia dachowego – Kolnowice 18
  3. postawienie pieców w mieszkaniach komunalnych na kwotę 30.300 zł.
    - 6 000 zł. – 1-go Maja 48
    - 14 500 zł. – Czarna 2/2
    - 2 500 zł. – Wałowa 3/1
    - 7 300 zł. – Opolska 12/3
  4. pozostałe remonty i modernizacje na kwotę 181.079 zł., w tym:
    - 17 500 zł. – wykonanie co wraz z montażem bojlera Prudnicka 23
    - 2 000 zł. – naprawa gzymsu Rynek 23
    - 2 700 zł. – wykonanie posadzki na klatce schodowej 1-Go Maja 36
    - 12 223 zł. – adaptacja pomieszczenia na łazienkę Góra Wolności 3/7
    - 40 001 zł. – remont budynku mieszkalnego Prudnicka 23
    - 1 500 zł. – wykonanie projektu budowlanego – Prudnicka 29
    - 2 965 zł. – udrożnienie instalacji kanalizacyjnej Rynek 24

- 2 881 zł. – udrożnienie instalacji kanalizacyjnej Armii Ludowej 1A
- 2 950 zł. – inwentaryzacja budynków Czarna 2, Prudnicka 23
- 25 990 zł. – rozbiórka budynku Prudnicka 29
- 42 927 zł. – rozbiórka budynku Kolnowice 18
- 17 500 zł. – wykonanie podziału wodomierzy Wilków 39, Chrzelice 15,27, Nyska 3A
- 1 000 zł. – montaż włazów na zbiorniku nieczystości Śmicz 72
- 5 000 zł. – wykonanie przyłącza kanalizacyjnego-Prudnicka 29
- 3 942 zł. – demontaż oraz montaż wkładu dymowego oraz nawiewników Wałowa 3/1

II. Opłaty stałe – wykonanie środków w I półroczu br. wynosi 362.981 zł., co stanowi 59,8% dokonanych wydatków bieżących, w tym:

1. opłaty za centralne ogrzewanie, zakup węgla – 70 871 zł.
2. opłata za energię - 29 940 zł.
3. opłata za wodę - 18 552 zł.
4. opłata za wywóz nieczystości stałych i płynnych - 67 369 zł.
5. opłata za usługi kominiarskie – 9 058 zł.
6. podatek od nieruchomości - 6 626 zł.
7. podatek VAT - 29 597 zł.
8. wynagrodzenia inspektora nadzoru – 7 749 zł.
9. ubezpieczenie mienia - 16 490 zł.
10. składka na fundusz remontowy - 27 349 zł.
11. składka na eksploatację - 9 807 zł.
12. wynagrodzenie zarządcy - 15 876 zł.
13. pozostałe opłaty – 53 697 zł.

Wydatki majątkowe dokonano na kwotę 49.661 zł., opis wykonanych zadań znajduje się w dalszej części opracowania.





**Rozdz. 70005 –Gospodarka gruntami i nieruchomościami** – wykonanie 23.780 zł., tj. 8,5% planu rocznego.

Wydatki przeznaczone zostały na:

- sporządzenie wypisów i wyrysów działek, operatów szacunkowych – 2.909 zł.
- doradztwo prawo-gospodarcze w postępowaniu komorniczym – 5.535 zł.
- wycenę działek i lokali do sprzedaży – 10.225 zł.
- opłaty sądowe i koszty notarialne – 2.884 zł.
- ogłoszenia o przetargach – 2.227 zł.

W planie wydatków ujęta została kwota 220.000 zł. przeznaczona na wypłatę należności wierzycielom – zobowiązanie wynika ze spadku, jaki gmina odziedziczyła z zajętej hipoteką. Kwota wynika z operatu szacunkowego wykonanego na tą nieruchomość. Sprawa nieruchomości, jej zbycia, prowadzona jest przez komornika przy Sądzie Rejonowym w Prudniku. Wypłata należności dla wierzycieli nastąpi po zbyciu nieruchomości.

## **Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**Rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego** – wykonanie 31.692 zł., tj. 19,9 % planu rocznego.

Wydatki bieżące dokonane zostały na kwotę 31.692 zł., w tym:

- decyzje o warunkach zabudowy – 19.618 zł.
- sporządzenie map do celów planistycznych (Chrzelice, Pogórze) – 11.316 zł.
- ogłoszenia o planach zagospodarowanie przestrzennego – 758 zł.

Wydatki majątkowe dokonane zostaną w II półroczu.

**Rozdz. 71035 – Cmentarze** – wykonanie 18.612 zł., tj. 25,5% planu rocznego.

Poniesione wydatki związane były z utrzymaniem cmentarza komunalnego w Białej, w tym:

- odśnieżanie cmentarza – 1.416 zł.
- wywozu nieczystości z cmentarza komunalnego – 4.985 zł.
- oczyszczanie cmentarza – 4.039 zł.
- koszenie – 3.888 zł.
- opłata za zarządzanie cmentarzami – 4.168 zł.
- zużycie wody – 116 zł.

Wpływy z opłat za usługi na cmentarzu<sup>7</sup>wyniosły w I półroczu 3.400 zł.

**Rozdz. 71095 – Pozostała działalność** – wykonanie 12.950 zł., tj. 9,2% planu rocznego.

Cała kwota wydatkowana została na organizację prac publicznych, które przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – kwota 12.292 zł.
- zakup sprzętu – 483 zł.
- badania lekarskie – 175 zł.

W okresie objętym sprawozdaniem zatrudnionych było w miesiącach od maja do września – 3 pracowników i od czerwca do września 2 pracowników. Gmina ponosi koszty związane z Funduszem Pracy od wynagrodzeń i wysługą lat.

---

<sup>7</sup> Na podstawie Uchwały Nr VIII/85/03 Rady Miejskiej w Białej z dnia 29.10.2003 r. w sprawie ustalenia opłat za usługi na cmentarzu komunalnym w Białej

## **Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

W I półroczu 2012 r. wydatkowano kwotę 1.489.836 zł., co stanowi 42,7% planu rocznego, w tym zadania zlecone finansowane z dotacji – 46.945 zł. (50% wykonania planu rocznego).

### **Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie, Rozdz. 75023 – Urzędy gmin**

Główne pozycje wydatków bieżących dokonane na kwotę 1.353.060 zł. stanowiły:

- wynagrodzenia pracowników, w tym nagrody jubileuszowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1.008.986 zł. (41,8%),
- świadczenia wynikające z Prawa Pracy – 1.033 zł.
- składka na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 16.882 zł.
- usługi pocztowe – 26.132 zł.
- usługi telefoniczne – 10.277 zł.
- zakup materiałów biurowych, literatury fachowej, środków czystości – 64.755 zł.
- obsługa informatyczna, zakup licencji do oprogramowania i części do komputerów – 34.720 zł.
- remonty oraz wyposażenie biur – 51.509 zł.
- konserwacje urządzeń i zakup części – 4.326 zł.
- szkolenia pracowników – 16.325 zł.
- delegacje służbowe pracowników – 20.070 zł.
- opłata za energię cieplną, elektryczną i wodę – 40.240 zł.
- pozostałe usługi (kontroli, prowizje bankowe, ogłoszenia, ubezpieczenie) – 9.001 zł.
- odpis na ZFŚS – 48.804 zł.

Opis wydatków majątkowych umieszczony został w dalszej części opracowania.

### **Rozdz. 75022 – Rady gmin**

Na utrzymanie Rady Miejskiej w Białej, w analizowanym okresie wydano 48.016 zł., tj. 45,3% planu, w tym:

- diety radnych (4 posiedzenia sesji, każda komisja stała odbyła 3 posiedzenia oraz 4 posiedzenia miała komisja rewizyjna) – 47.099 zł. (46,6%),
- artykuły spożywcze – 917 zł.

### **Rozdz. 75095 – Pozostała działalność** – wykonanie 81.560 zł. tj. 24,4% planu rocznego, w tym:

- diety sołtysów za udział w sesji – 10.200 zł.
- wynagrodzenia inkasentów za pobrany podatek - I i II rata – 34.893 zł.
- zakup nagród dla olimpijczyków oraz poczęstunek – 4.911 zł.
- wydatki na promocję gminy – 3.220 zł.
- realizacja projektu „Po ziemi bialskiej na dwóch kółkach – etap II” – 7.574 zł.
- składka członkowska do Euroregionu Pradziad – 2.922 zł.
- składka członkowska do Lokalnej Grupy Działania – 16.336 zł.
- pozostałe wydatki 1.504 zł.

Od 2012 r. wydatki przeznaczone na wynagrodzenia inkasentów oraz diety sołtysów ujęte zostały w rozdziale 75095.

## **Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**Rozdz. 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa –** wykonanie 649 zł., tj. 33,8% planu rocznego.

Aktualizacja rejestru wyborców finansowana jest dotacją z budżetu państwa. Zaplanowana kwota obejmuje aktualizację 9.036 pozycji rejestru.

## **Dział 752 – OBRONA NARODOWA**

**Rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne –** środki, które gmina otrzymuje w formie dotacji na zadania zlecone z zakresu obrony wykorzystane zostały w 77,6%, tj. w kwocie 776 zł.

## **Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

**Rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne –** wykonanie 110.032 zł., tj. 39,1% planu rocznego. W okresie od stycznia do czerwca 2012 r. środki przeznaczono na wydatki bieżące z zakresu ochrony przeciwpożarowej na kwotę 101.032 zł, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 1.489 zł.
- zakup nagród i artykułów spożywczych (turniej wiedzy pożarniczej, zawody strażackie) – 4.246 zł.
- zakup paliwa – 6.411 zł.
- zakup części samochodowych – 2.428 zł.
- naprawy samochodów i urządzeń, przeglądy – 12.150 zł.
- remonty budynków straży pożarnych wraz z wyposażeniem (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 5.800 zł.) – 17.621 zł.
- zakup ubrań strażackich oraz węży – 5.255 zł.
- badania lekarskie strażaków – 3.147 zł.
- opłata za energię i zużycie wody – 45.228 zł.
- opłata za rozmowy telefoniczne – 538 zł.
- pozostałe (wywóz nieczystości, ubezpieczenia) – 2.519 zł.

Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego i środków własnych przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

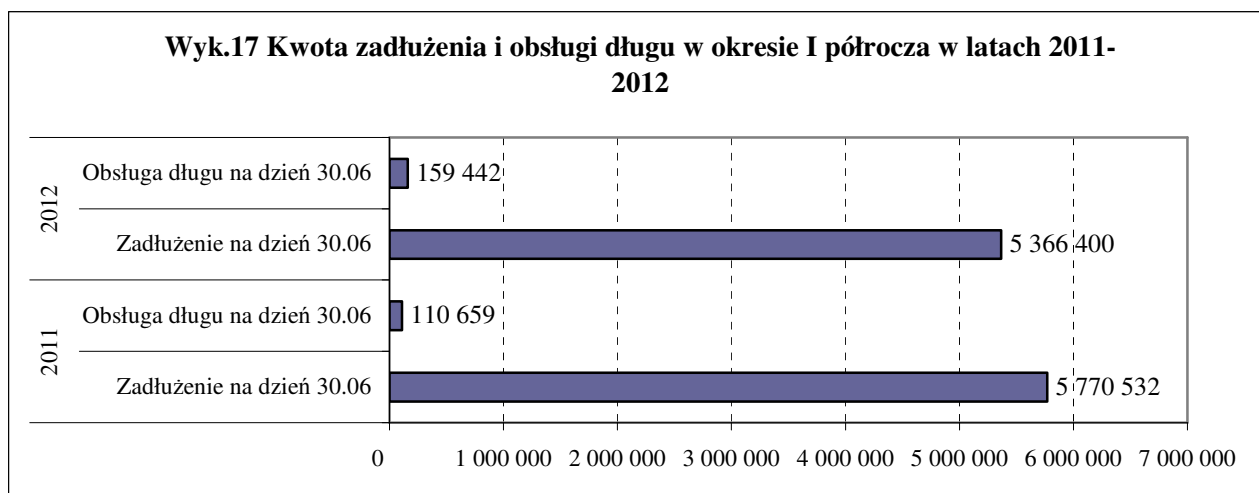
Wydatki majątkowe dokonane zostały na kwotę 9.493zł., opis tych wydatków znajduje się w dalszej części opracowania.

## **Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych , kredytu i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego –** wykonanie 159.442 zł., tj. 32,9 % planu rocznego.

Realizacja **wydatków** w I półroczu 2012 r. wyniosła 159.442 zł., tj. 32,9% planu rocznego, czyli na poziomie o 10,8% wyższym niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. wzrosły rdr o 44,1%, tj. o kwotę 48.783 zł.

**Wyk.17 Kwota zadłużenia i obsługi długu w okresie I półrocza w latach 2011-2012**



## Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

**Rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe** – zaplanowana kwota 140.000 zł. została rozdysponowana w kwocie 55.000 zł. z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zespole szkolno-przedszkolnym w Łączniku.

Pozostała do rozdysponowania kwota 85.000 zł. dotyczy:

- planowanej rezerwy ogólnej w kwocie 15.000 zł.,
- planowanej rezerwy celowej na wydatki bieżące na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 70.000 zł.,

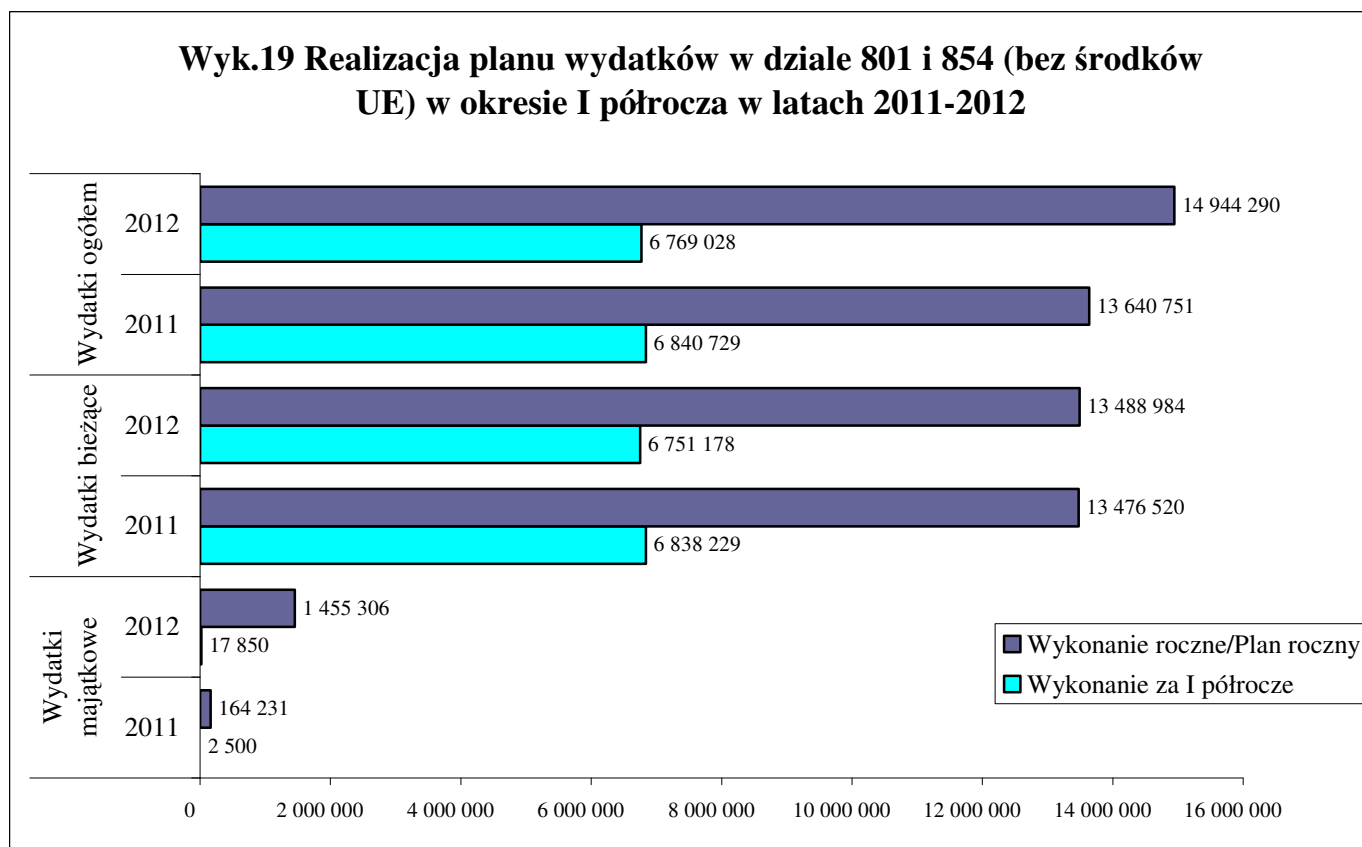
które nie zostały rozdysponowane w I półroczu br.

## Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
<b>Ogółem</b>	<b>14.750.694</b>	<b>6.741.996</b>	<b>45,7</b>
wydatki bieżące, w tym:	13.295.388	6.724.146	50,6
na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich	118.586	114.662	96,7
wydatki majątkowe	1.455.306	17.850	1,2

## Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
<b>Ogółem</b>	<b>312.182</b>	<b>141.694</b>	<b>45,4</b>
wydatki bieżące	312.182	141.694	45,4



Realizacja **wydatków bieżących placówek oświatowych (bez środków UE)** w I półroczu 2012 r. wyniosła 6.751.178zł., tj. 50,1% planu rocznego, czyli na poziomie o **0,7% niższym** niż w analogicznym okresie ubiegłego roku, tj. o kwotę 87.051 zł. Wydatki ogółem w I półroczu 2012 r. zmalały rdr o 1,04%, tj. o kwotę 71.701 zł.

Wydatki te stanowią 51,6% dokonanych wydatków bieżących budżetu ogółem.

Finansowanie bieżących wydatków oświatowych dokonano w ramach:

- subwencji oświatowej w kwocie 5.975.488 zł.,
- dotacji rozwojowej na zadania realizowane przy udziale środków europejskich – 118.586zł.
- dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące (stypendia dla uczniów) – 26.558 zł.
- dotacji wydatków gminy Korfantów i Lubrza – 33.613 zł.

Różnica wydatków w kwocie 711.595 zł. poniesiona została ze środków własnych, jest to spadek w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o kwotę 58.258 zł. (tj. o 7,6%).

Realizacja budżetu oświaty w analizowanym okresie w zależności od rodzaju placówki przedstawia się następująco:

**Szkoły podstawowe**

Lp.	Nazwa placówki	Plan	Wykonanie	w tym:				Dochody wykonane
				Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Fundusz socjalny, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	Wydatki rzeczowe	w tym	
							remonty	
w zł.								
1.	<b>Zespół szkolno-przedszkolny w Białej, w tym</b>	<b>3 758 682</b>	<b>1 945 712</b>	<b>1 632 893</b>	<b>181 333</b>	<b>131 486</b>	<b>6 737</b>	<b>5 731</b>
	szkoła w Białej	2 517 884	1 275 796	1 073 155	116 687	85 954		5 731
	Filia w Śmiczu	432 536	255 801	221 215	21 670	12 916		
	Filia w Gostomii	408 961	213 425	174 991	23 551	14 883		
	Filia w Radostynii	399 301	200 690	163 532	19 425	17 733	6 737	
2.	<b>Zespół szkolno-przedszkolny w Łączniku, w tym</b>	<b>1 847 478</b>	<b>923 517</b>	<b>719 193</b>	<b>89 883</b>	<b>114 441</b>	<b>2 111</b>	<b>2 889</b>
	szkoła w Łączniku	1 468 664	719 115	548 973	69 837	100 305	2 111	2 889
	filia w Pogórze	378 814	204 402	170 220	20 046	14 136		
	<b>Razem</b>	<b>5 606 160</b>	<b>2 869 229</b>	<b>2 352 086</b>	<b>271 216</b>	<b>245 927</b>	<b>8 848</b>	<b>8 620</b>

W ramach wyżej wskazanych remontów:

- wymieniono piec c.o. w Radostynii
- wymieniono okna w szkole w Łączniku.

Dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej w Grabinie przekazana została w kwocie 380.031 zł. co stanowi 48,7% planu rocznego.

W ramach środków otrzymanych z PROW zrealizowane projekt pn. „**Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych**” na kwotę 114.662 zł. Środki wydatkowano na:

- organizację zajęć dodatkowych – 92.258 zł. (80,5% łącznych wydatków projektu)
- doposażenie bazy dydaktycznej szkół biorących udział w projekcie- 22.404 zł. (19,5% łącznych wydatków w projekcie).

Obsługa finansowa jest kosztem niekwalifikowanym (poza projektem) i wyniosła 6.265 zł. (5,5% środków otrzymanych na projekt).

Wydatki inwestycyjne omówione zostaną w dalszej części opracowania.

**Przedszkola**

Lp.	Nazwa placówki	Plan	Wykonanie	w tym:				
				Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Fundusz socjalny, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	Wydatki rzeczowe	w tym	
							remonty	Dochody wykonane
w zł.								
<b>1.</b>	<b>Zespół szkolno-przedszkolny w Białej, w tym</b>	<b>1 262 954</b>	<b>698 402</b>	<b>545 991</b>	<b>65 948</b>	<b>86 463</b>	<b>22 269</b>	<b>21 699</b>
	przedszkole w Białej	724 841	391 991	301 303	36 805	53 883	22 269	10 621
	oddział zamiejscowy w Śmiczu	74 960	37 878	33 841	4 037	0		
	oddział zamiejscowy w Gostomii	156 486	103 257	81 908	11 971	9 378		4 845
	oddział zamiejscowy w Ligocie	111 275	53 634	39 646	4 587	9 401		
	oddział zamiejscowy w Solcu	107 006	59 547	47 754	4 450	7 343		2 269
	oddział zamiejscowy w Prężynie	88 386	52 095	41 539	4 098	6 458	0	3 964
<b>2.</b>	<b>Zespół szkolno-przedszkolny w Łączniku, w tym</b>	<b>509 858</b>	<b>259 541</b>	<b>192 876</b>	<b>22 873</b>	<b>43 792</b>	<b>7 838</b>	<b>6 028</b>
	przedszkole w Łączniku	192 052	107 819	82 292	10 874	14 653	0	6 028
	oddział zamiejscowy w Brzeźnicy	83 134	39 705	31 167	3 962	4 576		
	oddział zamiejscowy w Pogórze	107 241	44 122	32 126	3 727	8 269	3 523	
	oddział zamiejscowy w Chrzelicach	127 431	67 895	47 291	4 310	16 294	4 315	
<b>Razem</b>		<b>1 772 812</b>	<b>957 943</b>	<b>738 867</b>	<b>88 821</b>	<b>130 255</b>	<b>30 107</b>	<b>27 727</b>

W ramach wyżej wskazanych remontów:

- wykonano remont i wyposażono łazienki w przedszkolu w Chrzelicach,
- wymieniono okna w przedszkolu w Chrzelicach,

W okresie I półrocza przekazano dotację dla:

- niepublicznego przedszkola w Grabinie w kwocie 66.696 zł., (zwrot środków za pobyt dzieci z gminy Korfantów wynosi 31.139 zł.)
- punktu przedszkolnego w Kolnowicach w kwocie 34.029 zł. (zwrot środków za pobyt dzieci z gminy Lubrza wynosi 474 zł.)

### Gimnazja

Lp.	Nazwa placówki	Plan	Wykonanie	w tym:				
				Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Fundusz socjalny, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	Wydatki rzeczowe	w tym remonty	Dochody wykonane
w zł.								
1.	Gimnazjum w Białej	2 029 054	1 034 077	847 398	107 801	78 878	8 040	1 024
2.	Gimnazjum w Łączniku	886 916	426 335	339 646	47 525	39 164	0	681
<b>Razem</b>		<b>2 915 970</b>	<b>1 460 412</b>	<b>1 187 044</b>	<b>155 326</b>	<b>118 042</b>	<b>8 040</b>	<b>1 705</b>

W ramach wydatków inwestycyjnych w planie ujęta została kwota 1.306 zł. przeznaczona na realizację projektu Szkoła.

W ramach wydatków na remonty zakupiono materiały do remontu sali gimnastycznej i malowania klas w gimnazjum w Białej.

Wydatki inwestycyjne omówione zostaną w dalszej części opracowania.

Poniżej przedstawiona jest analiza wypłaty jednorazowych dodatków uzupełniających na dzień 30 czerwca 2012 r.

PLACÓWKA	STOPIEŃ AWANSU	WYPŁACONE ZA 2011 ROK	PROGNOZOWANE NA MARZEC 2012	PROGNOZOWANE NA CZERWIEC 2012
ZSP BIAŁA	STAŻYSTA	0,00	+ 1.812,35	+ 2.181,03
	KONTRAKTOWY	0,00	- 8.066,25	- 7.508,80
	MIANOWANY	5.597,15	- 18.862,48	- 20.461,39
	DYPLOMOWANY	121.436,82	- 215.165,51	- 173.507,59
ZSP ŁĄCZNIK	STAŻYSTA	0,00	- 903,17	+ 400,99
	KONTRAKTOWY	0,00	- 7.353,49	- 6.654,64
	MIANOWANY	5.069,88	- 29.521,90	- 29.236,50
	DYPLOMOWANY	34.492,30	- 41.984,25	- 38.119,55
PG BIAŁA	STAŻYSTA	0,00	- 9.587,44	- 7.652,49
	KONTRAKTOWY	0,00	- 5.551,51	- 7.323,26
	MIANOWANY	2.857,73	- 42.102,37	- 32.503,64
	DYPLOMOWANY	4.273,03	- 111.561,84	- 113.529,60
PG ŁĄCZNIK	STAŻYSTA	0,00	+ 477,24	+ 159,07
	KONTRAKTOWY	0,00	- 6.853,68	- 7.489,44
	MIANOWANY	2.414,41	- 30.032,43	- 29.877,38
	DYPLOMOWANY	52.241,16	+ 15.931,80	+ 15.844,56



*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Biała za I półrocze 2012 r.*

Razem braki bez ZUS – u	228.382,48	- 509.324,93	- 455.278,63
Razem braki ZUS-u	39.994,23	- 99.859,88	- 89.252,58
<b>Razem braki</b>	<b>268.376,71</b>	<b>- 609.184,81</b>	<b>- 544.531,21</b>

W celu zmniejszenia kwoty prognozowanych dodatków uzupełniających w II półroczu br. podjęte zostaną działania powodujące zmniejszenie tych wypłat (planowane są zwiększenia dodatków motywacyjnych, nagród dla nauczycieli).

Na dowóz uczniów do szkół wydatkowano kwotę 228.312 zł., tj. 53,1% planu rocznego. Środki te przeznaczone na:

- zakup biletów dla dzieci uczęszczających do szkoły specjalnej – 2.655 zł.
- zwrot kosztów dla rodziców dowożących dzieci do szkoły specjalnej – 9.776 zł.
- dowóz uczniów do szkół – 215.881 zł.

Na obsługę administracyjną szkół wydatkowano kwotę 235.113 zł., w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 195.443 zł.,
- fundusz socjalny – 11.623 zł.
- pozostałe wydatki rzeczowe – 27.047 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Dokształcanie zawodowe nauczycieli, w tym:	41.611	15.638	37,6
	dotacja do Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Kadr	12.154	6.077	50,0
	świadczenia wypłacane nauczycielom	29.457	9.561	32,5

### Stołówki przy szkołach podstawowych

Lp.	Nazwa placówki	Plan	Wykonanie	w tym:				
				Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Fundusz socjalny, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	Wydatki rzeczowe	w tym remonty	Dochody wykonane
w zł.								
1.	Zespół szkolno-przedszkolny w Białej, w tym	474 190	200 009	111 243	6 634	82 132	0	98 695
a)	stołówki szkolne	187 775	83 137	50 395	2 461	30 281	0	42 531
	szkoła w Białej	187 775	83 137	50 395	2 461	30 281		42 531
b)	stołówki przedszkolne	286 415	116 872	60 848	4 173	51 851	0	56 164
	przedszkole w Białej	171 155	83 278	47 316	2 461	33 501		36 748
	przedszkole w Prężynie	25 540	6 984	3 398	428	3 158		4 005
	przedszkole w Gostomii	32 590	10 609	2 929	428	7 252		7 120

*Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Biała za I półrocze 2012 r.*

	przedszkole w Solcu	26 930	7 232	3 548	428	3 256		3 693
	przedszkole w Ligocie	30 200	8 769	3 657	428	4 684	0	4 598
<b>2.</b>	<b>Zespół szkolno-przedszkolny w Łączniku, w tym</b>	<b>267 260</b>	<b>94 858</b>	<b>47 834</b>	<b>3 282</b>	<b>43 742</b>	<b>4 557</b>	<b>38 929</b>
	stołówka przy szkole i przedszkolu w Łączniku	236 655	79 672	41 969	2 461	35 242	0	35 663
	stołówka przy przedszkolu w Chrzelicach	30 605	15 186	5 865	821	8 500	4 557	3 266
<b>Razem</b>		<b>741 450</b>	<b>294 867</b>	<b>159 077</b>	<b>9 916</b>	<b>125 874</b>	<b>4 557</b>	<b>137 624</b>

### Świetlice szkolne

Lp.	Nazwa placówki	Plan	Wykonanie	w tym:			
				Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	Fundusz socjalny, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	Wydatki rzeczowe	w tym remonty
w zł.							
	Świetlica przy szkole podstawowej w Białej	129 140	65 432	57 438	7 821	173	
	Świetlica przy szkole podstawowej w Łączniku	66 120	33 237	28 599	3 784	854	
	Świetlica przy gimnazjum w Białej	29 080	12 217	10 327	1 890	0	
<b>Razem</b>		<b>224 340</b>	<b>110 886</b>	<b>96 364</b>	<b>13 495</b>	<b>1 027</b>	<b>0</b>

W rozdziale **80195 – Pozostała działalność** w planie wydatków ujęte zostały zadania:

- wypłata świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – wykonanie stanowi 75,0% planu rocznego, tj. 62.807 zł.
- projekt „Pływać każdy może” – wniosek został rozpatrzony negatywnie, środki stanowiące wkład własny gminy (32.694 zł.) przeznaczone zostaną na wydatki bieżące w oświacie – zmiana planu dokonana zostanie w II półroczu.

### Stypendia dla uczniów

W I półroczu wydatkowano kwotę 30.484 zł., w tym na

- stypendia wypłacane ze środków własnych – 5.617 zł.,
- stypendia wypłacone w ramach otrzymane dotacji – 22.467 zł.

- stypendia za szczególne osiągnięcia w zakresie kultury<sup>8</sup> – 2.400 zł.

Stypendia wypłacono 73 uczniom. Stypendia za szczególne osiągnięcia w zakresie kultury wypłacone zostały na wniosek Ośrodka Kultury w Białej dla 2 osób.

## Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

**Rozdz. 85153 – Zwalczanie narkomani, Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi** – wykonanie 77.940 zł., tj. 45,9 % planu rocznego.

W/w środki wydatkowano na realizację zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie. Środki przeznaczone zostały na prowadzenie różnych programów i innych działań, w szczególności na:

- dotację dla instytucji kultury na prowadzenie świetlic środowiskowych – 60.000 zł.
- wynagrodzenia gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych – 5.670 zł.
- prowadzenie klubu abstynenta – 1.122 zł.
- prowadzenie punktu konsultacyjnego – 1.937 zł.
- opłatę za rozmowy telefoniczne – 531 zł.
- wsparcie dla organizatorów imprez sportowych i rekreacyjnych propagujących styl życia bez alkoholu i narkotyków, spektakle teatralne, materiały edukacyjne – 6.100 zł.
- spotkanie dla osób dokonujących sprzedaży alkoholu – 1.000 zł.
- wydanie opinii o stanie zdrowia – 1.580 zł.

## Dział 852– POMOC SPOŁECZNA

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień wykonania planu
<b>Ogółem</b>	<b>3.737.687</b>	<b>1.869.644</b>	<b>50,0</b>
z tego:			
zadania własne	2.184.522	1.069.254	<b>48,9</b>
zadania zlecone	1.553.165	800.390	<b>51,5</b>

**Rozdz. 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze** – zadanie nie będzie realizowane w 2012 r. Rozdysponowanie środków nastąpi w II półroczu 2012 r.

**Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** – plan wykonano w 20%, tj. w kwocie 600 zł. z przeznaczeniem na szkolenia oraz zakup literatury fachowej w tym zakresie.

**Rozdz. 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** – wykonanie 824.147 zł., tj. 51,5% planu rocznego.

<sup>8</sup> Na podstawie Uchwały Nr XXII/257/09 Rady Miejskiej w Białej z dnia 24.02.2009 r. w sprawie zasad przyznawania stypendium dla uczniów za szczególne osiągnięcia edukacyjne, sportowe lub w zakresie kultury (Dz.Urząd.Woj.Opol. Nr 50, poz. 633)

Świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna są zadaniem zleconym gminy i są finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa. W okresie od stycznia do czerwca 2011 r. wpłynęło 129 wniosków, wydano 140 decyzji administracyjnych, wydano 57 zaświadczeń o pobieranych świadczeniach. Na wypłatę świadczeń i opłacenie składek wydatkowano kwotę 774.096 zł., a na obsługę zadania 21.643 zł.

Dodatkowo wydatkowano kwotę 28.408 zł., która stanowi zwrot nienależnie wydatkowanej dotacji za lata ubiegłe. Środki te przekazane zostały od osób, które pobrały świadczenia, a gmina jedynie musi zwrócić je do Urzędu Wojewódzkiego.

**Rozdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** – wykonanie 6.217 zł., tj. 73,0% planu rocznego.

Świadczenie przysługuje osobom pobierającym zasiłek stały, z tego tytułu w I półroczu 2012 r. opłacono składki za 23 osoby.

**Rozdz. 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** – wykonanie 189.916 zł., tj. 50,9% planu rocznego.

Lp.	Nazwa zadania	Zadania własne
1	2	3
1.	Zasiłki celowe	59.631
2.	Zasiłki celowe specjalne	3.176
3.	Zdarzenia losowe	6.000
4.	Zasiłki okresowe	121.109
<b>Razem</b>		<b>189.916</b>

**Wypłata zasiłków celowych** – 59.631 zł. W ramach tego zadania realizowana jest wypłata dla osób i rodzin, których dochody nie przekraczają kryterium wymienionego w art. 8 ustawy o pomocy społecznej. Zasiłki celowe przyznawane są w celu zabezpieczenia niezbędnej potrzeby życiowej, np. zakup leków, żywności, opału. Z tej formy w analizowanym okresie skorzystało 99 osób.

Wypłacono dla 9 osób **zasiłki celowe specjalne** na zakup leków i opału w łącznej kwocie 3.176 zł. Uznane zostało 1 zdarzenie losowe (pożar) i wypłacono świadczenie w wysokości 6.000 zł.

**Wypłata zasiłków okresowych** – 121.109 zł. Z dotacji z budżetu państwa przyznano 91 osobom 348 świadczeń.

**Rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe** – wykonanie 90.437 zł., tj. 56,5% planu rocznego.

W I półroczu 2012 r. kwoty wypłaconych dodatków mieszkaniowych wg najemców przedstawiały się następująco:

- mieszkania spółdzielcze – 16.452 zł.
- mieszkania tworzące zasób gminy – 61.581 zł.
- mieszkania wykupione od gminy – 8.194 zł.
- mieszkania zakładowe – 1.052 zł.
- pozostałe ( prywatne ) – 3.158 zł.

W okresie od stycznia do czerwca 2012 r. wpłynęło 89 wniosków (w I półroczu 2011 r. – 71 wniosków), z tego pozytywnie rozpatrzono 85 wniosków, negatywnie 4 wnioski.

**Rozdz. 85216 – Zasiłki stałe** – wykonanie 52.718 zł., tj. 74,3% planu rocznego. W ramach tych środków przyznano 25 osobom 143 świadczeń.

**Rozdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej** – na pokrycie kosztów działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Białej wydatkowano 320.937 zł., tj. 42,2% planu. Poniesione wydatki związane są z zatrudnianiem pracowników OPS, utrzymaniem pomieszczeń, zakupem materiałów biurowych, energii, usług itp.

W I półroczu br. wynagrodzenia pracowników sfinansowane zostały w części w ramach przyznanej dotacji, tj. w kwocie 75.499 zł.

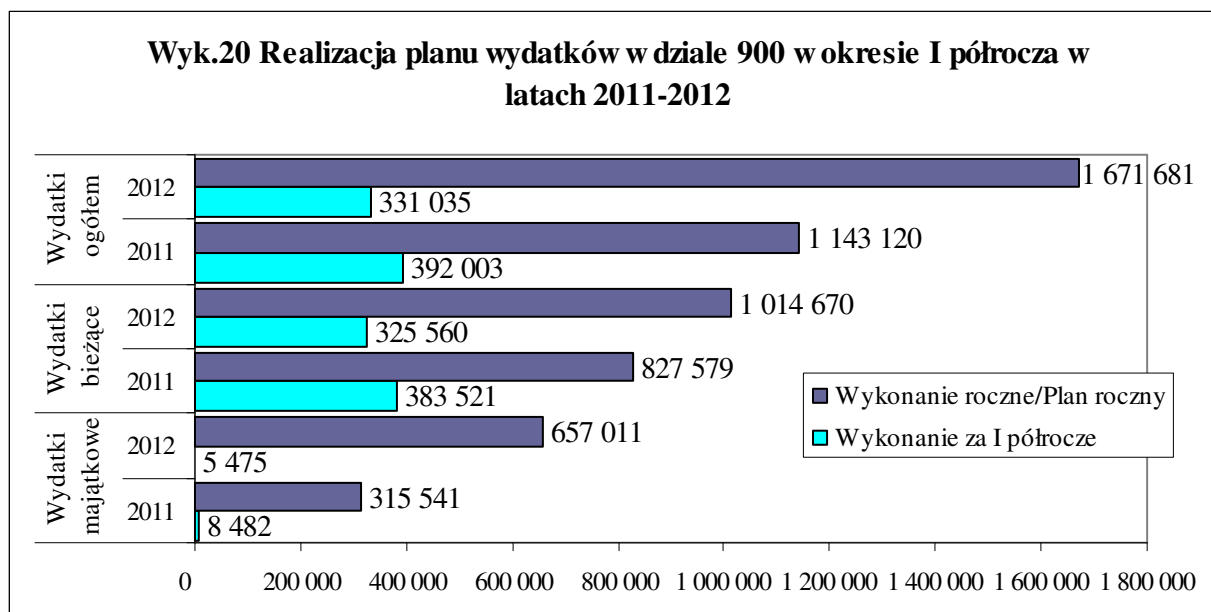
**Rozdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** - wykonanie 51.071 zł., tj. 46,0% planu rocznego. W okresie od stycznia do czerwca 2012 r. pomocy w formie usług opiekuńczych udzielono 26 osobom. Osobami tymi opiekuje się 5 osób zatrudnionych na umowę zlecenie i 3 opiekunki zatrudnione są na pełnym etacie. Wypracowano 3777 godzin świadczeń.

**Rozdz. 85295 – Pozostała działalność** – wykonanie 333.601 zł., tj. 52,3% planu rocznego, w tym:

- program „Posiłek dla potrzebujących” – 76.700 zł. Z tego rodzaju pomocy skorzystało 126 osób. Finansowanie nastąpiło ze:
  - ✓ środków budżetu państwa – 46.020 zł.
  - ✓ środków własnych – 30.680 zł.
- dożywianie uczniów w szkołach – 19.540 zł. Pomocą tą objętych zostało 68 dzieci, w tym 5 osób dorosłych. Finansowanie nastąpiło ze:
  - ✓ środków budżetu państwa – 11.724 zł.
  - ✓ środków własnych – 7.816 zł.
- wypłata świadczeń pielęgnacyjnych (zadanie zlecone) na kwotę 4.800 zł. Ze świadczeń tych skorzystało 35 osób.
- dopłaty za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej – 152.078 zł. W okresie objętym analizą dokonano dopłat za 15 pensjonariuszy, w tym 4 rodziny ponoszą odpłatność za koszty utrzymania (kwota zwrotu 28.526 zł.)
- organizację prac społecznie użytecznych – 14.983 zł. Zadanie realizowane od miesiąca lutego 2012 r. do września 2012 r. przez osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, a korzystające z pomocy społecznej. W Urzędzie Miejskim w Białej ten rodzaj prac świadczyło od miesiąca lutego 10 osób. Łącznie osoby te wypracowały w okresie objętym analizą 2.030 godzin.
- dotacja dla Stacji Opieki CARITAS – 65.500 zł., w tym na:
  - ✓ stację opieki – 25.000,00 zł.
  - ✓ gabinet rehabilitacyjny – 40.500,00 zł.

## **Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji planu
<b>Ogółem</b>	<b>1.671.681</b>	<b>331.035</b>	<b>23,7</b>
wydatki bieżące	1.014.670	325.560	<b>32,1</b>
wydatki majątkowe	657.011	5.475	<b>0,8</b>



**Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód** – wykonanie 21.197 zł., tj. 3,5% planu rocznego.

W okresie od stycznia do czerwca 2012 r. sfinansowano następujące zadania:

- czyszczenie kanalizacji deszczowej w Białej ul.Wałowa i w Łączniku ul Fabryczna – 2.952zł.
- zabudowa rowu rurami w Brzeźnicy – 5.000 zł.
- wykonanie odcinka kanalizacji deszczowej w Śmiczu – 9.000 zł.
- opłata za energię na przepompowniach – 1.009 zł.
- wydatki inwestycyjne – 3.236 zł.

Opis wydatków dokonanych w poszczególnych sołectwach dodatkowo przedstawia załącznik nr 6 do informacji. Opis wydatków inwestycyjnych umieszczono w dalszej części opracowania.

**Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami** – wykonanie 405 zł., tj. 20,3% planu – środki przeznaczone na utylizację odpadów.

**Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi** – wykonanie 53.557 zł., tj. 31,5% planu rocznego. Zadania bieżące z zakresu oczyszczania miasta zrealizowane w I półroczu 2012 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wydatku
1.	Oczyszczanie	<b>44.641</b>
2.	Wywóz nieczystości	<b>8.916</b>
<b>Razem</b>		<b>53.557</b>

**Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminie** – wykonanie 19.442 zł., tj. 17,8% planu rocznego.

Konserwacja bieżąca zieleni w gminie Biała obejmowała następujące prace pielęgnacyjne zieleni:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wydatku
1.	Mechaniczne koszenie trawy i żywopłotu	10.076
2.	Prace pielęgnacyjne na skarpie, klombach, terenach zielonych	638
3.	Wydatki dokonane w ramach funduszu sołeckiego	4.723
4.	Zakup kwiatów na klomb, nawozu	2.544
5.	Zakup paliwa do kosiarek, konserwacja	1.461
<b>Razem</b>		<b>19.442</b>

Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

**Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg** – wykonanie 204.053 zł., tj. 33,5% planu rocznego.

Kwota wydatków została przeznaczona na:

- zakup energii elektrycznej do oświetlenia dróg – 146.510 zł. (34,2%), (poniesione wydatki dotyczą zakupu energii za miesiąc listopad, grudzień 2011 r. i styczeń 2012 r. oraz dystrybucji energii za okres od listopada 2011 do maja 2012 r., koszty energii za okres od lutego do maja wynoszą 72.140 zł.)
- eksploatację i konserwację oświetlenia dróg – 53.969 zł. (51,4%),
- naprawy oświetlenia – 1.335 zł.
- wydatki majątkowe na kwotę 2.239 zł.

Opis wydatków inwestycyjnych umieszczono w dalszej części opracowania.

**Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – wydatki wynoszą 23.077 zł. i przeznaczone zostały na:

- wydanie decyzji środowiskowych – 1.138 zł.
- zakup sadzonek i krzewów – 227 zł.
- naprawa przepustów drogowych – 4.200 zł.
- kontrolę dzikich wysypisk – 1.476 zł.
- czyszczenie rowu w Brzeźnicy – 8.000 zł.
- równanie dzikiego wysypiska śmieci w Solcu-Krobuszu – 7.626 zł.
- zakup nagród za udział w konkursach z zakresu ochrony środowiska – 410 zł.

Wydatki sfinansowane zostały zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska w ramach dochodów otrzymanych w kwocie 20.885 zł.

Opis wydatków dokonanych w sołectwach przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

**Rozdz. 90095 – Pozostała działalność** – wydatki w kwocie 9.305 zł. dokonane zostały w ramach funduszu sołeckiego i inicjatywy lokalnej.

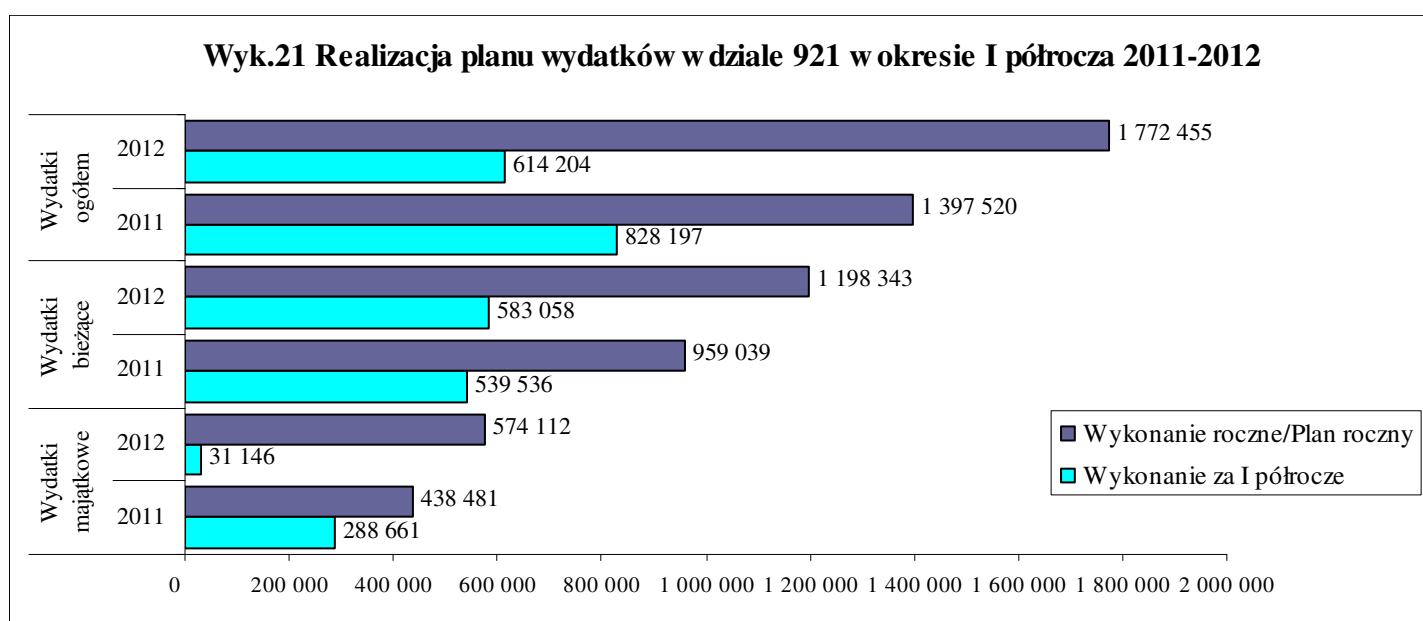
Wydatki przeznaczono na :

- renowację pomnika w Grabinie – 1.227 zł. (zadanie w ramach inicjatywy lokalnej, zakończone),
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 4.262 zł.
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem placów zabaw – 3.816 zł.

Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

### Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji planu
<b>Ogółem</b>	<b>1.772.455</b>	<b>614.204</b>	<b>34,7</b>
wydatki bieżące	1.198.343	583.058	48,7
wydatki majątkowe	574.112	31.146	5,4



**Rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury** – wykonanie 499.998 zł., tj. 50,0% planu rocznego. Całość środków przekazano w formie dotacji dla instytucji kultury.

**Rozdz. 92116 – Biblioteki** – na łączny plan wydatków w wysokości 130.000 zł. wydatkowano kwotę 64.998 zł., co stanowi 50,0% planu. Środki przeznaczone są na dotację na utrzymanie bibliotek. Całość środków przekazano w formie dotacji dla instytucji kultury.

**Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** – wydatki dokonane w kwocie 100zł. przeznaczone zostały na zadanie pn. „Rewaloryzację murów obronnych wydatków Białej na ul.Szkolnej”. Opis wydatków majątkowych znajduje się w dalszej części opracowania.

**Rozdz. 92195 – Pozostała działalność** – łączny plan wydatków wykorzystano w kwocie 49.107 zł. z przeznaczeniem na:

- wydatki bieżące dokonane w ramach środków z funduszu sołeckiego i środków własnych – 18.061 zł.
- wydatki majątkowe dokonane w ramach środków z funduszu sołeckiego i własnych – 31.046 zł.



Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6 do informacji. Opis wydatków inwestycyjnych umieszczono w dalszej części opracowania.

## **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA**

**Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe** – środki w kwocie 25.576 zł. przeznaczone zostały na:

- wydatki bieżące dokonane w ramach środków z funduszu sołeckiego – 12.284 zł.
- wydatki na remonty i utrzymanie obiektów sportowych – 10.555 zł.
- zapłata za energię i wodę – 2.721 zł.
- wydatki majątkowe – 16 zł.

Opis wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6 do informacji. Opis wydatków inwestycyjnych umieszczono w dalszej części opracowania.

**Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej** – wykonanie 70.000 zł., tj. 58,0% planu rocznego.

W ramach realizacji bieżących zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w analizowanym okresie wydano kwotę 70.000 zł., z przeznaczeniem na dotację dla Ludowych Zespołów Sportowych.

### **III.3 Wykonanie wydatków inwestycyjnych**

W 2012 r. wydatki inwestycyjne zaplanowano na kwotę 4.516.724 zł., z czego w I półroczu 2012 r. wydatkowano 151.082 zł., co stanowi 3,3% planu.

Realizację wydatków inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 5 do informacji.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

### **Rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne**

Środki ujęte w budżecie w kwocie 484.000 zł. przeznaczone zostały na:

**1) wykonanie drogi na ul. Oświęcimskiej w Białej.** Łączny planowany koszt zadania wynosi 280.000 zł. W chwili obecnej gmina wystąpiła do konserwatora zabytków o zatwierdzenie projektu dotyczącego realizacji tego zadania, w którym zaproponowano do wykonania materiał zastępczy (kostkę betonową stylizowaną w zamian za granit, jak wynika to z zapisów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego). Zadanie finansowane będzie z własnych środków, realizacja planowana jest na II półrocze.

**2) wykonanie nowej nawierzchni drogi na rynku w Białej.** Koszt zadania wynosi 184.000 zł., w I półroczu br. wydatkowano kwotę 3.690 zł. z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji. Zadanie finansowane będzie z własnych środków, realizacja zadania w II półroczu, wykonawca zadania wybrany został w drodze zamówienia publicznego.

**3) zakończenie wykonania parkingu na ul.1-go Maja w Białej.** Łączne wydatki wyniosły 14.440 zł. i przeznaczone były na podjazd dla niepełnosprawnych do budynku urzędu.

### **Rozdz.60017 – Drogi wewnętrzne**

Plan wydatków przeznaczony jest na:

1) **budowę drogi dojazdowej do pól w miejscowości Grabina** – w I półroczu wyłoniony został w drodze zamówień wykonawca zadania, zakończenie zadania nastąpiło również w miesiącu czerwcu. Płatności nastąpią w m-cu lipcu br.

Wyszczególnienie	Łączne koszty	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Plan na 2012 r	Finansowanie	
				środki własne	budżet państwa
<b>Razem</b>	<b>324.774</b>	<b>4.774</b>	<b>320.000</b>	<b>287.774</b>	<b>37.000</b>
opracowanie dokumentacji, map projektowych	4.774	4.774	0	4.774	0
wykonanie drogi	320.000		320.000	283.000	37.000

Kwoty wykazane w tabeli przedstawiają planowane koszty. Po przeprowadzonym zamówieniu publicznym koszty realizacji zadania wyniosły około 184.000 zł. Korekta budżetu dokonana została w II półroczu.

Zadanie finansowane będzie przy udziale środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w Opolu.

2) **modernizacja drogi w Gostomii**. Wykonano odcinek drogi gminnej na kwotę 12.110 zł. Środki wydatkowane w ramach funduszu sołeckiego.

3) **modernizacja drogi w Otokach**. W ramach środków z funduszu sołeckiego planowany jest do wykonania odcinek drogi z polbruku. Realizacja w II półroczu br.

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

### Rozdz.70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Plan wydatków w 2011 r. wynosi 367.073 zł. i przeznaczony jest na:

- 1) **realizację projektu „Remont budynku kapitalnego w Wilkowie”** – wniosek o dofinansowanie złożony został do Urzędu Marszałkowskiego (w ramach środków z PROW na lata 2007-2013), realizacja zadania planowana jest na lata 2012-2013 i uzależniona jest od pozyskania środków,
- 2) **remonty kapitalne budynków komunalnych** – plan został wykonany w 19,3%, tj. w kwocie 49.661 zł. Całość środków przeznaczono na przebudowę centralnego ogrzewania w budynku na ul.Plac Zamkowy 3. W ramach pozostałych środków planowane są kolejne remonty budynków m .in. na ul.Kościuszki 3, Plac Zamkowy 8, Prudnicka 29.

### Rozdz.70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota 5.000 zł. przeznaczona jest na zakup gruntów.

## Dział 710 – Działalność usługowa

### Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Zadania zaplanowane w budżecie na łączną kwotę 111.000 zł. dotyczą:

- opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Pogórze – kwota planu 55.000 zł.

- zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Biała – plan 55.000 zł.

Realizacja zadania planowana jest na lata 2012-2013, z wykonawcami zawarte zostały umowy o ich realizację, wydatki nastąpią po wykonaniu poszczególnych etapów planu.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

### **Rozdz.75023 – Urzędy gmin**

Wydatki wykonano w kwocie 7.200 zł. z przeznaczeniem na zakup kserokopiarki. Pozostała część planu przeznaczona jest na zakup sprzętu do tut. urzędu.

## **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

### **Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Wydatki wykonano w kwocie 9.493 zł. (99,9% Planu), z przeznaczeniem na:

- remont kapitalny samochodu strażackiego w OSP Grabina w kwocie 5.000 zł.
- wykonanie elewacji na budynku OSP w Nowej Wsi – kwota 4.493 zł.

Wydatki dokonana no w ramach środków z funduszu sołeckiego.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

### **Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe**

Łączny plan wydatków 1.240.000 zł. przeznaczony jest na:

- wykonanie termomodernizacji obiektów szkolnych w Białej, zadanie planowane do realizacji w latach 2012-2013. Realizacja zadania nastąpi po uzyskaniu dofinansowania na jego realizację, obecnie brak naborów na realizację tego typu inwestycji,
- montaż solarów na budynku zespołu szkolno przedszkolnego w Łączniku, planowany koszt zadania wynosi 300.000 zł. Zadanie dofinansowane zostanie ze środków PROW na lata 2007-2013 w kwocie 173.354 zł. Obecnie prowadzone jest postępowanie o wyłonienie wykonawcy na realizację zadania. Wydatki w wysokości 11.703 zł. przeznaczone zostały na opracowanie dokumentacji.
- realizacja projektu „Radosna szkoła” w zespole szkolno przedszkolnym w Łączniku (wykonanie placu zabaw). Realizacja zadania nastąpi przy udziale dotacji z budżetu państwa w kwocie 63.850zł. Wykonawca wyłoniony został w drodze zamówień publicznych, realizacja nastąpi w II półroczu br.

### **Rozdz.80110 – Gimnazja**

W planie wydatków ujęta została kwota 15.306 zł., którą wykorzystano w 18,6% z przeznaczeniem na:

- realizację projektu „Opolska Eszkoła, szkołą ku przyszłości”. Środki wydatkowano w kwocie 1.306 zł. (100%), przekazano je w ramach dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego, który jest koordynatorem zadania,
- remont kapitalny pomieszczenia w gimnazjum w Łączniku – w I półroczu br. wykonano 11% planu rocznego.

### **Rozdz.80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne**

W planie wydatków ujęta została kwota 50.000 zł., która przeznaczona jest na remont kapitalny stołówki szkolno-przedszkolnej w Łączniku. W II półroczu podjęta zostanie decyzja, czy zadanie będzie realizowane ze względu na zbyt wysokie koszty inwestycji.

### **Rozdz.80195 – Pozostała działalność**

W planie wydatków ujęta została kwota 150.000 zł., która przeznaczona jest na wykonanie windy przy obiektach szkolnych w Białej. Plan wykonano w 2,2%. Realizacja zadania przebiegała w I półroczu br., płatności nastąpią, zgodnie z umową, w II półroczu br. Zadanie dofinansowane jest ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

### **Rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Plan wydatków w kwocie 657.011 zł. wykorzystano w 0,8% z przeznaczeniem na:

- 1) aktualizację kosztorysów na rozbudowę kanalizacji sanitarnej w mieście Biała w rejonie ulic: Szynowice, Świerczewskiego, Składowa, H.Sawickiej – wykonanie planu wynosi 1.230 zł., tj. 61,5% planu rocznego,
- 2) aktualizację kosztorysów na rozbudowę kanalizacji sanitarnej w mieście Biała w rejonie ulic: Opolska, Kościuszki, Kilińskiego, Stare Miasto, Traugutta – wykonanie planu wynosi 776 zł., tj. 77,6% planu rocznego,
- 3) aktualizację kosztorysów na przerzut oczyszczalni miejskiej do zakładu EcoBionica – wykonanie planu wynosi 1.230 zł., tj. 61,5% planu rocznego,
- 4) dokapitalizowanie spółki WOD-KAN w Białej w kwocie 515.000 zł. z przeznaczeniem wykonanie kanalizacji sanitarnej w mieście Biała. Wydatkowanie środków nastąpi po ostatecznym uzgodnieniu harmonogramu wydatków dokonywanych przez spółkę. Na realizację zadania spółka otrzymała dofinansowanie w ramach środków PROW na lata 2007-2013. W chwili obecnej przygotowywane jest przez spółkę zamówienie publiczne na wyłonienie wykonawcy robót. Po otrzymaniu ostatecznej kwoty inwestycji, sporządzeniu harmonogramu płać zweryfikowana zostanie dopłata gminy Biała do spółki.

### **Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Zaplanowane w kwocie 44.635 zł. wydatki przeznaczone są na budowę nowych punktów świetlnych w Białej przy ul.Opolskiej oraz w Mokrej i Rostkowicach (część wydatków pokryta zostanie w ramach środków z funduszu sołectkiego). Wykonanie w I półroczu 2012 r. wyniosło 2.239 zł., tj. 5,0% planu rocznego.

### **Rozdz. 90095 – Pozostała działalność**

Plan w wysokości 92.376 zł. przeznaczony jest na zakup urządzeń na place zabaw. W I półroczu br. przeprowadzone zostało zamówienie publiczne, wyłoniony został dostawca urządzeń.

Środki wydatkowane zostaną w ramach:

- środków z funduszu sołectkiego – kwota 19.793 zł.
- inicjatywy lokalnej – kwota 42.367 zł.
- wydatki własne – 30.216 zł.

Wykonanie środków nastąpi w II półroczu, środki uzyskane z „oszczędności po przetargu” przeznaczone zostaną na kolejne wnioski złożone przez sołectwa w ramach inicjatywy lokalnej.

## **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

### **Rozdz.92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

Plan w kwocie 400.000 zł. przeznaczony jest na projekt „Rewaloryzacja murów obronnych w Białej ul.Szkolna”. W chwili obecnej przeprowadzane jest zamówienie publiczne na wyłonienie wykonawcy zadania.

Zadanie finansowane jest przy udziale środków pozyskanych z PROW na lata 2007-2013 w kwocie 250.307 zł.

### **Rozdz. 92195 – Pozostała działalność**

W ramach przyjętego planu w kwocie 174.112 zł. realizowane zostaną zadania:

1. „Zagospodarowanie terenu przy centrum integracji i rekreacji w Pogórze” – plan wydatków wynosi 36.000 zł., w tym dofinansowanie ze środków PROW na kwotę 20.000 zł.
2. „Remont świetlicy w Prężynie” – plan wydatków wynosi 46.000 zł., finansowanie nastąpi ze:
  - środków PROW – kwota 25.000 zł.
  - środków z funduszu sołeckiego – kwota 10.469 zł.
  - wkładu własnego – kwota 10.531 zł.
3. zadania finansowane ze środków z funduszu sołeckiego – łączny plan w kwocie 33.482 zł. wykorzystano w 39,8% planu rocznego.
4. zadania realizowane w ramach inicjatywy lokalnej 43.983 zł.
5. pozostałe wydatki na kwotę 14.647 zł. przyjęte zostały do budżetu jak wkład własnych do realizacji projektu w Kolnowicach, współfinansowanego przy udziale środków europejskich. Złożony przez gminę wniosek rozpatrzony został negatywnie, a kwota wolnych środków przeznaczona zostanie na wynagrodzenia opiekunów świetlic w terenie.

## **Dział 926 – Kultura fizyczna**

### **Rozdz.92601 – Obiekty sportowe**

W planie wydatków ujęte zostało do realizacji zadanie na łączną kwotę 470.000 zł. pn. „Przebudowa Wiejskiego Centrum Sportu i Rekreacji w Łączniku”. Dofinansowanie zadania nastąpi ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 222.531zł. Zakończenie realizacji zadania przypada na II półrocze br.

## **IV. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

### **IV.1. Cele polityki budżetowej gminy Biała uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Budżetowej**

W ciągu I półrocza br. realizowano cele i założenia, w oparciu, o które opracowano Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2027. Zostały one szczegółowo opisane w objaśnieniach do WPF 2012-2027 przyjętej Uchwałą Nr 134.X.2012 Rady Miejskiej w Białej z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biała na lata 2012-2027. Zmiany w WPF 2012-2027 przeprowadzone w I półroczu 2012 r. podyktowane były bieżącymi zdarzeniami mającymi wpływ na kształtowanie się prognozy.

Jednocześnie aktualizacja WPF 2012-2027 dokonana w I półroczu br. nie ingerowała w cele budżetowe wyznaczone w prognozie, którymi nadal są:

- **Przeciwdziałanie narastaniu deficytu operacyjnego poprzez racjonalizację i ograniczenie wydatków bieżących**

Realizacja celów polityki budżetowej gminy Biała od 2011 r., wymaga determinacji w zakresie racjonalizacji wydatków bieżących. Zakłada się kontynuację działań efektywności w obszarach, na które gmina ma wpływ.

- **Program redukcji deficytu**

WPF 2012-2027 zakłada realizację programu redukcji deficytu budżetowego. Przewiduje się stopniowe zmniejszenie deficytu budżetowego. Począwszy od 2013 r. planowane jest generowanie nadwyżki budżetowej w celu spłaty zobowiązań dłużnych zaciągniętych na finansowanie inwestycji.

- **Program utrzymania wskaźnika długu w stosunku do dochodów na poziomie poniżej 40%**

Determinantem polityki finansowej gminy jest nie zaciąganie zobowiązań powodujących ryzyko przekroczenia wskaźnika 40% długu w relacji do dochodów. Ograniczenie poziomu wskaźnika w stosunku do maksymalnych dopuszczalnych wartości ustawowych (60%) podyktowane jest niepewnością, co do przyszłego poziomu dochodów oraz ryzykiem zmienności na rynkach finansowych.

- **Program odbudowania nadwyżek operacyjnych**

Poprawa wyniku operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim i stopniowy powrót salda budżetu bieżącego uzyskiwanego w okresie sprzed spowolnienia gospodarczego jest istotnym wyzwaniem dla gminy. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników jest istotna z punktu widzenia możliwości inwestycyjnych gminy oraz utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich. Dodatkowo poziom nadwyżki operacyjnej w istotny sposób kształtuje poziom wiarygodności kredytowej gminy.

Ponadto zarówno na etapie planowania, jak i realizacji budżetu konieczne jest zachowanie odpowiednich relacji między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, tak by możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między tymi kategoriami. Zachowanie równowagi budżetowej w zakresie działalności operacyjnej – zdefiniowanej w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>9</sup> - jest warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W WPF 2012-2027 w każdym z lat spełnione są wymogi przepisu art. 242 w/w ustawy. W 2011 r. warunek również został wypełniony. Od roku 2012 przewiduje się uzyskiwanie corocznych nadwyżek operacyjnych (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące).

- **Program inwestycyjny**

Pomimo ograniczenia możliwości budżetowych gminy Biała na skutek zmian ustawowych oraz osłabienia tempa rozwoju gospodarczego strategicznym wyzwaniem dla gminy w 2012 r. i w kolejnych latach pozostaje generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla kontynuacji planu inwestycyjnego. W 2012 r. planuje się utrzymanie wysokiego poziomu inwestycji, jednak ich realizacja uzależniona jest od pozyskania środków z Unii Europejskiej. Program inwestycyjny będzie wspierany środkami uzyskiwanymi ze sprzedaży majątku.

---

<sup>9</sup> Dz.U. Nr 157, poz 1240 ze zm.

**- Optymalizacja zależnych lub częściowo zależnych od gminy Biała czynników kształtujących dochody podatkowe i niepodatkowe**

Ważnym aspektem polityki gminy Biała w 2012 r. i latach następnych jest proces optymalizacji zależnych lub częściowo zależnych możliwości zwiększania aktualnych źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości, jakie dają przepisy, w tym regulacje zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W II półroczu br. planowane są do podjęcia uchwały w sprawie aktualizacji planu zagospodarowania przestrzennego pod fermy wiatrowe w miejscowościach: Prężyna, Laskowiec, Kolnowice, Śmicz.

**IV.2. ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ DOKONANE W I PÓŁROCZU 2012 r.**

**1. DOCHODY**

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian wprowadzonych w WPF 2011-2027 w I półroczu 2012 r. w zakresie dochodów.

**Tab.1 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE DOCHODÓW OGÓŁEM W I PÓŁROCZU 2012 R.**

DOCHODY BIEŻĄCE						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	28 908 051	27 934 000	29 699 000	30 527 000	117 068 051	550 531 277
Prognoza na 30.06.2012	29 528 658	27 734 000	29 699 000	30 324 000	117 285 658	550 738 658
Różnica	620 607	-200 000	0	-203 000	217 607	207 381
Zmiana w %	2,15	-0,72	0,00	-0,66	0,19	0,04

W I półroczu 2012 r. zagregowana prognoza dochodów ujęta w WPF 2012-2027 została **zmniejszona** z kwoty 583.823.382 zł. do kwoty 582.728.253 zł, czyli o **1.095.129 zł., tj. o 0,2%.**

Zmiany prognozy dochodów w WPF 2012-2027 w głównej mierze były zdeterminowane weryfikacją zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej.

**Tab.2 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W I PÓŁROCZU 2012 R.**

DOCHODY BIEŻĄCE						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	28 908 051	27 934 000	29 699 000	30 527 000	117 068 051	550 531 277
Prognoza na 30.06.2012	29 528 658	27 734 000	29 699 000	30 324 000	117 285 658	550 738 658
Różnica	620 607	-200 000	0	-203 000	217 607	207 381
Zmiana w %	2,15	-0,72	0,00	-0,66	0,19	0,04

**Tab.3 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH  
W I PÓŁROCZU 2012 R.**

DOCHODY MAJĄTKOWE						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	2 664 105	4 371 000	1 907 000	1 350 000	10 292 105	33 292 105
Prognoza na 30.06.2012	1 700 402	5 174 193	1 015 000	1 350 000	9 239 595	31 989 595
Różnica	-963 703	803 193	-892 000	0	-1 052 510	-1 302 510
Zmiana w %	-36,17	18,38	-46,78	0,00	-10,23	-3,91

## 2. WYDATKI

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian wprowadzonych w WPF 2011-2027 w I półroczu 2012 r. w zakresie wydatków, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

**Tab.4 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE WYDATKÓW OGÓŁEM W I PÓŁROCZU 2012 R.**

WYDATKI OGÓŁEM						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	33 407 126	31 846 000	30 114 000	30 877 000	126 244 126	577 503 432
Prognoza na 30.06.2012	32 328 103	32 654 000	30 005 000	30 750 000	125 737 103	577 071 303
Różnica	-1 079 023	808 000	-109 000	-127 000	-507 023	-432 129
Zmiana w %	-3,2	2,5	-0,4	-0,4	-0,4	-0,1

W I półroczu 2012 r. zagregowana prognoza wydatków ujęta w WPF 2012-2027 została **zmniejszona** z kwoty 577.503.432 zł. do kwoty 577.071.303 zł, czyli o **432.129 zł., tj. o 0,1%**.

Wprowadzone zmiany spowodowały zmniejszenie wydatków ogółem w pierwszych czterech latach WPF 2012-2027 łącznie z 126.244.126 zł. do 125.737.103 zł., tj. o 507.023 zł., czyli 0,4%.

**Tab.5 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH  
W I PÓŁROCZU 2012 R.**

WYDATKI BIEŻĄCE						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	27 217 615	27 200 000	28 000 000	28 800 000	111 217 615	528 276 921
Prognoza na 30.06.2012	27 811 379	27 200 000	28 000 000	28 800 000	111 811 379	528 949 529
Różnica	593 764	0	0	0	593 764	672 608
Zmiana w %	2,2	0,0	0,0	0,0	0,5	0,1

W I półroczu 2012 r. zagregowane prognozowane wydatki bieżące uwzględnione w WPF 2012-2027 zostały **zwiększone** z kwoty 528.276.921 zł. do kwoty 528.949.529 zł, czyli o **672.608 zł., tj. o 0,1%**. Zmiany planu wydatków bieżących wynikły ze zwiększenia planu dochodów bieżących, wynikającej z realizacji zadań finansowanych z dotacji z budżetu państwa.



**Tab.6 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH  
W I PÓŁROCZU 2012 R.**

WYDATKI MAJĄTKOWE						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	6 189 511	4 646 000	2 114 000	2 077 000	15 026 511	49 226 511
Prognoza na 30.06.2012	4 516 724	5 454 000	2 005 000	1 950 000	13 925 724	48 121 774
Różnica	-1 672 787	808 000	-109 000	-127 000	-1 100 787	-1 104 737
Zmiana w %	-27,0	17,4	-5,2	-6,1	-7,3	-2,2

W I półroczu 2012 r. zagregowana prognozowane wydatki majątkowe uwzględnione w WPF 2012-2027 zostały **zmniejszone** z kwoty 49.226.511 zł. do kwoty 48.121.774 zł., czyli o **1.104.373 zł., tj. o 2,2%**.

Wprowadzone zmiany spowodowały zmniejszenie wydatków majątkowych w pierwszych czterech latach WPF 2012-2027 łącznie z 15.026.511 zł. do 13.925.724 zł., tj. o 1.100.787 zł., czyli 2,2%.

Zmiany prognozy dochodów w WPF 2012-2027 w głównej mierze związane były z:

- weryfikacją zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej,
- weryfikacją harmonogramów realizacji przedsięwzięć bieżących i majątkowych.

### 3. NADWYŻKA BUDŻETOWA („+”) / DEFICYT BUDŻETOWY („-”)

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian w zakresie wyniku budżetu w WPF 2012-2027 w I półroczu 2012 r., będących następstwem weryfikacji prognozy dochodów i wydatków.

**Tab.7 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE NADWYŻKI/DEFICYTU BUDŻETU  
W I PÓŁROCZU 2012 R.**

NADWYŻKA BUDŻETOWA/DEFICYT BUDŻETOWY						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	-1 834 970	459 000	1 492 000	1 000 000	1 116 030	6 319 950
Prognoza na 30.06.2012	-1 099 043	254 193	709 000	924 000	788 150	5 656 950
Różnica	735 927	-204 807	-783 000	-76 000	-327 880	-663 000
Zmiana w %	-40,1	-44,6	-52,5	-7,6	-29,4	-10,5

Dokonane w I półroczu 2012 r. zmiany w prognozowanych na lata 2012-2027 dochodach i wydatkach spowodowały korektę prognozy wyniku budżetu na lata 2011-2027, stanowiącego różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami. Prognozowany na rok 2012 deficyt został obniżony o kwotę 735.927 zł., tj. o 40,1%. Prognozowana na lata 2012-2027 nadwyżka została obniżona o kwotę 663.000 zł., tj. o 10,5%.

Zmiana prognozowanego wyniku budżetu przede wszystkim jest konsekwencją przesunięć w zakresie harmonogramu realizacji zadań przy udziale środków z Unii Europejskiej.

#### 4. ROZCHODY

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian w zakresie rozchodów w WPF 2012-2027 w I półroczu 2012 r.

**Tab.8 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE ROZCHODÓW W I PÓŁROCZU 2012 R.**

ROZCHODY						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	1 346 150	2 259 000	1 492 000	1 000 000	6 097 150	11 301 070
Prognoza na 30.06.2012	1 346 150	1 862 193	709 000	924 000	4 841 343	9 710 143
Różnica	0	-396 807	-783 000	-76 000	-1 255 807	-1 590 927
Zmiana w %	0,0	-17,6	-52,5	-7,6	-20,6	-14,1

Zmiany w zakresie rozchodów wynikają z przejęcia zobowiązań przez spółkę Wodociągi i Kanalizacja w zakresie inwestycji związanej z budową kanalizacji miasta Białej. W okresie 2012-2014 w planie początkowym WPF 2012-2027 zadanie planowane było do realizacji przez gminę.

#### 5. PRZYCHODY

Poniższa tabela prezentuje wymiar finansowy zmian w zakresie przychodów w WPF 2012-2027 w I półroczu 2012 r.

**Tab.9 WPF 2012-2027 – ZMIANY W ZAKRESIE PRZYCHODÓW W I PÓŁROCZU 2012 R.**

PRZYCHODY						
Wyszczególnienie	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2012-2015	2012-2027
	w zł.					
Prognoza na 01.01.2012	3 181 120	1 800 000	0	0	4 981 120	4 981 120
Prognoza na 30.06.2012	2 445 193	1 608 000	0		4 053 193	4 053 193
Różnica	-735 927	-192 000	0	0	-927 927	-927 927
Zmiana w %	-23,1	-10,7	X	X	-18,6	-18,6

Zmiany w zakresie przychodów związane były z:

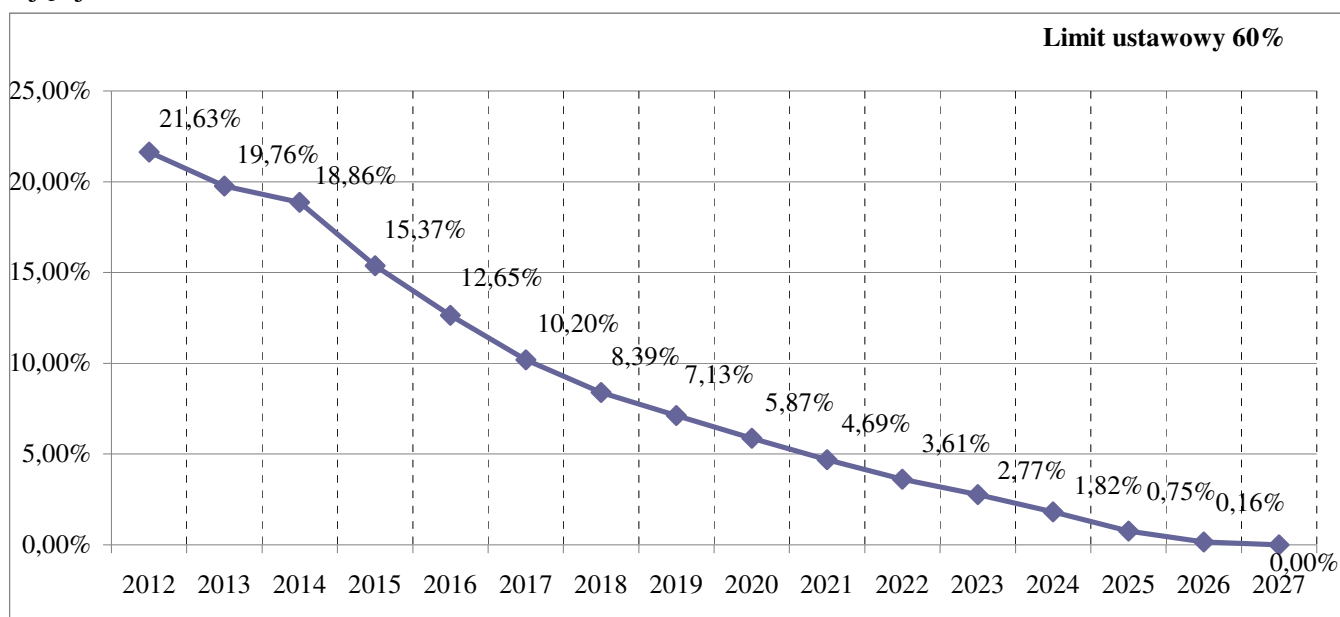
- dodatkowym zaangażowaniem wolnych środków pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikających z lat ubiegłych, z przeznaczeniem w głównej mierze na inwestycje (w celu utrzymania dodatniego wskaźnika na działalności operacyjnej, wolne środki przeznaczane są na inwestycje, jednakże w II półroczu może zaistnieć sytuacja przeznaczenia tych środków na wydatki bieżące do oświaty),
- zmniejszenie kwoty planowanych kredytów, wynikających z wycofaniem z realizacji zadań inwestycyjnych (głównie zadania związane z kanalizacją i budową boisk sportowych w parku).

## 6. USTAWOWE WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

**Wskaźnik zadłużenia** (zadłużenie w relacji do dochodów) – obowiązuje do 2013 r.

Zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych<sup>10</sup> w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych<sup>11</sup>, dług jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym.

Poniższy wykres prezentuje prognozę kształtowania się wskaźnika zadłużenia w perspektywie objętej WPF 2012-2027



W porównaniu z pierwotną wersją WPF 2012-2027 z 1 stycznia 2012 r. wskaźnik zadłużenia uległ obniżeniu średnio o 0,6%. Na spadek realizacji zadłużenia do dochodów wpłynęły zmiany prognozy dochodów (opisane w pkt 1) oraz zmiana prognozy wydatków (opisane w pkt 2).

**Wskaźnik obsługi zadłużenia** (obsługa zadłużenia w relacji do dochodów) – obowiązuje do 2013r.

Zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych<sup>12</sup> w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych<sup>13</sup>, łączna kwota środków wydatkowanych w roku budżetowym w związku z obsługą długu jednostki samorządu terytorialnego nie może przekroczyć 15% wykonanych dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym.

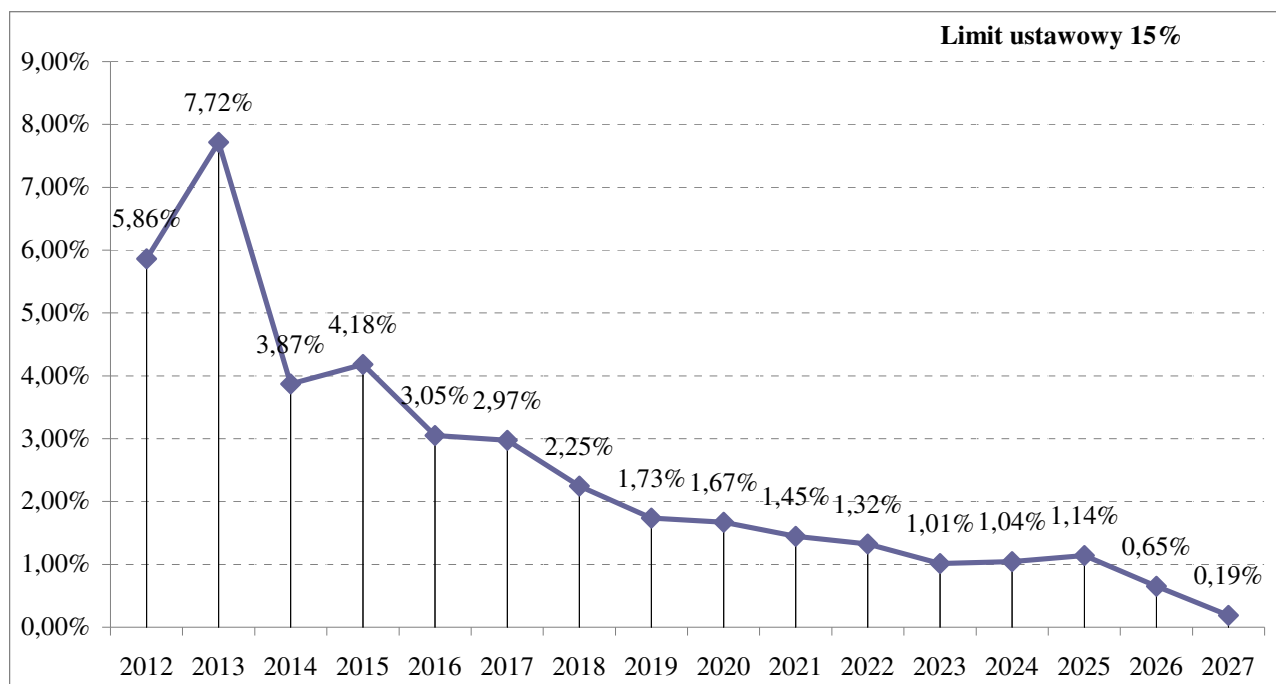
Poniższy wykres prezentuje prognozę kształtowania się wskaźnika obsługi zadłużenia w perspektywie objętej WPF 2012-2027

<sup>10</sup> Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.

<sup>11</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.

<sup>12</sup> Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.

<sup>13</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.



W porównaniu z pierwotną wersją WPF 2012-2027 z 1 stycznia 2012 r. wskaźnik obsługi zadłużenia średnio uległ zmniejszeniu o 0,3%. Na spadek relacji zadłużenia do dochodów, podobnie jak w przypadku wskaźnika zadłużenia, wpłynęły zmiany prognozy dochodów i wydatków (opisane w pkt 1 i 2).

**Reguła wydatkowa w zakresie wydatków bieżących** – obowiązuje od 2011 r.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>14</sup> w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych<sup>15</sup>, w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt.

Perspektywa finansowa gminy Biała na lata 2012-2027 przewiduje wypełnianie przedmiotowej normy ostrożnościowej we wszystkich prognozowanych latach.

**Limit wydatków związanych z obsługą zadłużenia** – obowiązuje od 2014 r. (w latach 2011-2013 prezentowany informacyjnie)

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>16</sup> w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych<sup>17</sup>, począwszy od 2014 r. w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) i udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży

<sup>14</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.

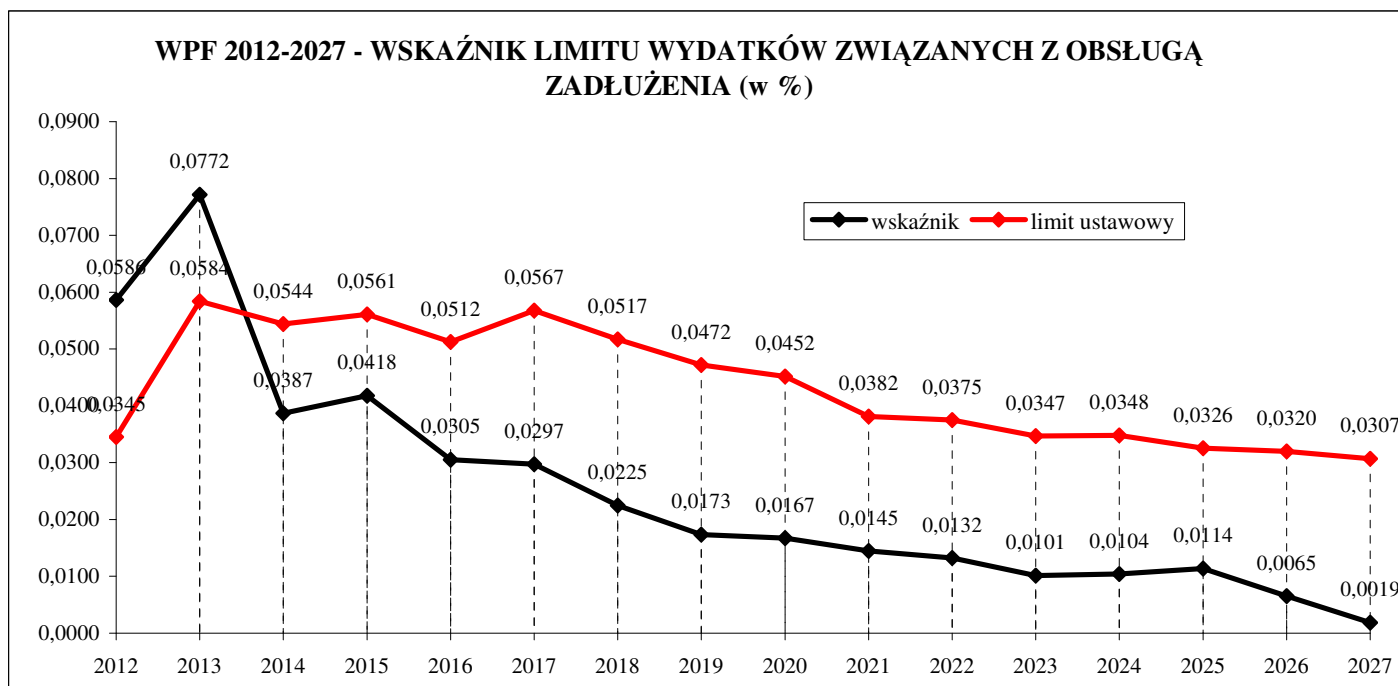
<sup>15</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.

<sup>16</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.

<sup>17</sup> Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.

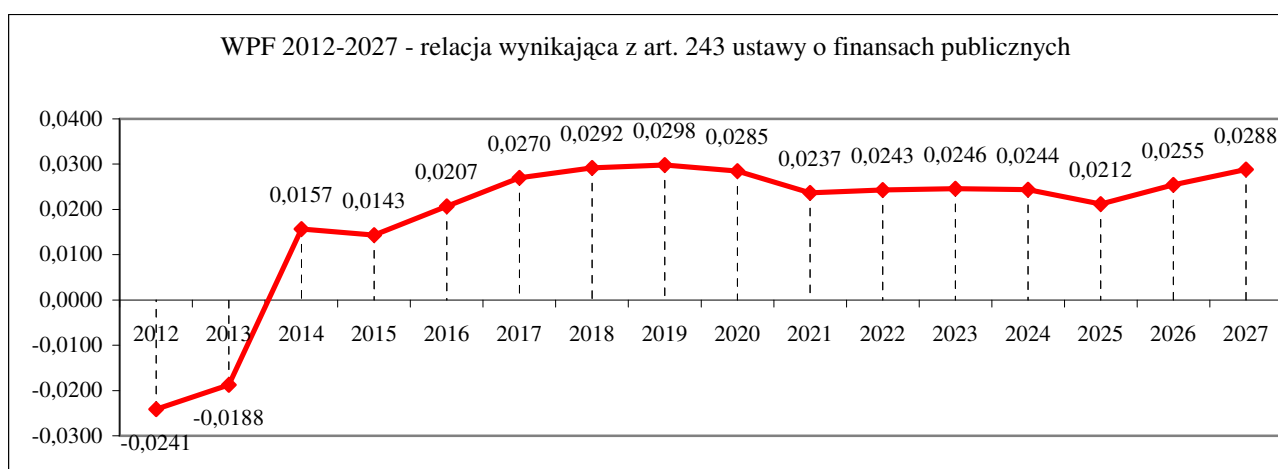
majątku i wydatkami bieżącymi a dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z trzech lat.

Poniższe wykresy prezentują prognozę kształtowania się wskaźnika limitu wydatków związanych z obsługą zadłużenia w perspektywie objętej WPF 2012-2027



Nieznaczne w stosunku do prognozy obowiązującej na dzień 1 stycznia 2012 r. różnice w poziomach wydatków związanych z obsługą zadłużenia oraz wskaźnika obsługi zadłużenia wynikają przede wszystkim ze zmian wprowadzonych w zakresie prognozy dochodów i wydatków opisanych w pkt 1 i 2.

Od roku 2014 wskaźnik wskazany w poniższej tabeli nie może mieć wartości ujemnej (dane w latach 2012-2013 prezentowane są jedynie w celach informacyjnych).



## IV.3. INFORMACJA O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Biała na lata 2012-2027 stanowi wykaz wieloletnich przedsięwzięć majątkowych (w WPF brak bieżących przedsięwzięć). Dla każdego z przedsięwzięć określono odrębnie:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków/zobowiązań w poszczególnych latach.

W wykazie uwzględnione zostały wszystkie umowy, które będą realizowane w okresie, co najmniej dwuletnim, w oparciu o środki finansowe zarezerwowane na te umowy w Wieloletniej Prognozie Finansowej i odpowiednio w budżecie na 2012 r.

Poniżej zaprezentowano zagregowane zmiany, które zostały wprowadzone w wykazie przedsięwzięć wieloletnich. Zaawansowanie realizacji przedsięwzięć przedstawiono w załączniku 7 do opracowania.

### 2. PRZEBIEG REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

Poniższa tabela prezentuje zmiany w WPF 2012-2027 w I półroczu 2012 r. w zakresie zagregowanej wartości przedsięwzięć wieloletnich.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE						
Wyszczególnienie	Łączne nakłady	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Limity na lata 2012-2014	Limity wydatków/zobowiązań		
				2012	2013	2014
Prognoza na 01.01.2012	8 334 285	226 212	8 108 073	1 948 073	4 646 000	1 514 000
Prognoza na 30.06.2012	6 808 555	88 482	6 720 073	1 538 073	4 922 000	260 000
Różnica	-1 525 730	-137 730	-1 388 000	-410 000	276 000	-1 254 000
Zmiany w %	-18,3	-60,9	-17,1	-21,1	5,9	-82,8

Zmiany limitów na przedsięwzięcia wieloletnie dokonywane były w drodze uchwał Rady Miejskiej w Białej.

Zagregowana wartość majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przewidzianych do realizacji w latach 2012-2014 wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. wyniosła 6.720.073 zł., co oznacza spadek w stosunku do początku roku o 1.388.000 zł., tj. 17,1%.

Zmiana przedsięwzięć wieloletnich jest konsekwencją weryfikacji zadań realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej.

Zadania planowane na dzień 1 stycznia 2012 r. związane z:

- 1) przerzutem ścieków z oczyszczalni miejskiej do oczyszczalni ścieków przy zakładzie Ustronianka w Białej
- 2) rozbudową kanalizacji sanitarnej w mieście Biała w rejonie ulic: Świerczewskiego, Szynowice, Staszica i Składowa,
- 3) rozbudową kanalizacji sanitarnej w mieście Biała w rejonie ulic: Opolska, Kościuszki, Wałowa, Plac Zamkowy, Prudnicka, H.Sawickiej

na łączną wartość 4.375.730 zł. przekazane zostały do realizacji Spółce Wodociągi i Kanalizacja w Białej. W przedsięwzięciach wieloletnich pozostała kwota 1.083.000 zł. stanowiąca dokapitalizowanie spółki z przeznaczeniem na realizację w/w zadań.

## **V. POZOSTAŁE INFORMACJE**

W I półroczu 2012 r. nie zostały utworzone przez Gminę Biała rachunki dochodów własnych.

W I półroczu 2012 r. gmina nie realizowała żadnych przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno – prywatnego.