

# OPISOWE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2005 R.

**Budżet gminy za 2005 r. po stronie dochodów ogółem zrealizowany został w 98% w stosunku do planu.**

Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – wpływy w tym dziale były zrealizowane w 11% i dotyczą opłat za świadectwa pochodzenia zwierząt. Tak niskie wykonanie związane jest ze spadkiem sprzedaży trzody chlewnej i bydła z powodu zbyt niskiej opłacalności.

**020 LEŚNICTWO** – wpływy w tym dziale pochodzą z dzierżawy obwodów łowieckich i: realizowane zostały w 106% w stosunku do planu. Wyższe wykonanie związane jest z tym że kwota po stronie planu została przyjęta szacunkowo.

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ** – wpływy w tym dziale zrealizowane zostały w 110% w stosunku do planu i obejmują przede wszystkim:

- wpływy z opłat za pobór wody (§ 0830) – wykonanie w 109% w stosunku do planu wyższe wykonanie związane jest z tym, że kwota po stronie planu została przyjęta na poziomie wykonania za 2004r. Na zaległości w kwocie 23.763,- zł. Prowadzona jest egzekucja. Zaległość stanowi 13% w stosunku do należności. W stosunku do 2004r. zaległości spadły o 2%. Na kwotę 1.501,- zł. udzielono przesunięcia terminu płatności w związku z trudną sytuacją finansową płatników.
- wpływy z partycypacji w kosztach budowy wodociągu (§6290) – wykonanie w kwocie 465,- zł., na zaległość w kwocie 3.743,- zł. prowadzona jest egzekucja. Zaległość stanowi 89% w stosunku do należności. W stosunku do 2004r. zaległości spały o 9%. Brak planu spowodowany jest tym, że w 2004r. zakończono partycypację w kosztach budowy wodociągów, a realizacja wpływów dotyczy ściągnięcia zaległości z lat ubiegłych.
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat i kosztów upomnień (§0920 i 0690) – nie były planowane i wykonane zostały łącznie w kwocie 626,- zł. Na kwotę 183,- zł przesunięto termin płatności. W sprawozdaniu Rb27-S wykazane zostały odsetki w kwocie 5.742,- zł, które wyliczone zostały od zaległych opłat za pobór wody.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – wpływy w tym dziale zrealizowane zostały w 93% w stosunku do planu i pochodzą z:

- opłat za wieczyste użytkowanie (§ 0470) – wykonanie w 102% w stosunku do planu, na zaległość w kwocie 1.042,- zł prowadzona jest egzekucja. Zaległość stanowi 32% w stosunku do należności. W stosunku do 2004 r. zaległości spadły o 7%.
- dzierżawy gruntów rolnych (6.127,- zł), lokali: mieszkalnych (12.265,- zł) i użytkowych (56.213,- zł) (§ 0750) – wykonanie w 100%, na zaległość w kwocie

10.816,- zł prowadzona jest egzekucja. Zaległość stanowi 13% w stosunku do należności. W stosunku do 2004 r. zaległości wzrosły o 21%.

- ze sprzedaży mienia komunalnego (§ 0770) – wykonanie w 91% w stosunku do planu. Niższe wykonanie związane jest z tym, że nie było chętnych do kupna działek, które były wystawione na sprzedaż. Na zaległość w kwocie 189,- zł prowadzona jest egzekucja.
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat nie były planowane i wykonane zostały w kwocie 673,- zł. W sprawozdaniu Rb 275 wykazane zostały odsetki w kwocie 765,- zł, które wyliczone zostały od zaległych wpływów z tytułu: wieczystego użytkowania, czynszów i sprzedaży nieruchomości.
- wpływy z różnych dochodów (§ 0970) – wykonane zostały kwocie 10.025,- zł i dotyczą przede wszystkim przypadku wadium w związku z brakiem stawiennictwa uprawnionego przedstawiciela, które wygrało przetarg, do zawarcia aktu notarialnego w wyznaczonym terminie.

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – wpływy w tym dziale zrealizowane zostały w 115% w stosunku do planu i pochodzą z:

- dotacji na prowadzenie bieżących zadań zleconych gminie ( rozdz.75011) wykonanie 100%
- wpływów z tytułu: odsetek na rachunkach bankowych (rozd.75023 § 0920) wykonanie 220% w stosunku do planu, prowizji od znaków skarbowych (rozd. 75023 § 0970) wykonanie 251% w stosunku do planu. Wyższe wykonanie związane jest z tym, że odsetki na rachunku bankowym i prowizja od znaków skarbowych planowana była szacunkowo.
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2360) – wykonanie 75%. Wysokość wpływów wynosi 5% od opłaty za dowody osobiste. Dochody przyjęto na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego.
- wpływów z tytułu darowizn wykonanie w kwocie 1.780,- zł – rozdz. 75095 (nie były planowane).

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – dochody wykonano w 100% w stosunku do planu i pochodzą z dotacji celowej na:

- zadania związane z aktualizacją spisu wyborców rozdz. 75101 – wykonanie 100% w stosunku do planu.
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej II tury w dniach 09-10-05r. i 23-10-05r. - rozdz. 75107 wykonanie 100% w stosunku do planu
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w dniu 25-09-05 r. – rozdz. 75108 wykonanie 100% w stosunku do planu.

**752 OBRONA NARODOWA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 100% w stosunku do planu i pochodzą z dotacji na pozostałe wydatki obronne.

**753 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 100% w stosunku do planu i pochodzą z dotacji przeznaczonej na wydatki związane z obroną cywilną.

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – dochody te wykonano w 99% w stosunku do planu i obejmują:

- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych rozdz. 75601 – wykonanie 128,- zł i pochodzą z :
  - **wpływów z karty podatkowej** – wykonanie 50,- zł dochody realizowane przez Urząd Skarbowy i nie były przez nich zaplanowane. Ze sprawozdań przedłożonych przez Urząd Skarbowy wynika, że z tego tytułu wykazana została zaległość w kwocie 2.770,- zł.
  - **wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat** – wykonanie w kwocie 78,- zł, dochody realizowane przez Urząd Skarbowy i nie były planowane.
- wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – rozdz. 75615 wykonanie 98% w stosunku do planu i obejmują:
  - **podatek od nieruchomości** (§ 0310) - wykonanie 96% w stosunku do planu. Zaległość wynosi ogółem 64.834,- zł, na kwotę 1530,- zł prowadzona jest egzekucja, na kwotę 63.304,- zł udzielono rozłożenia na raty i dokonano umorzenia na kwotę 569,- zł (trudna sytuacja finansowa podatnika). Zaległość stanowi 0,3% w stosunku do należności. W stosunku do roku 2004 zaległości spadły o 96%.
  - **podatek rolny** – (§ 0320)- wykonanie 101%. W 2005 r. nie wystąpiły żadne zaległości ani nie udzielono żadnych ulg.
  - **podatek leśny** (§ 0330) – wykonanie 113% w stosunku do planu. Wpływy zaplanowano szacunkowo.
  - **podatek od czynności cywilno-prawnych** (§ 0500) – wykonanie 336,- zł, dochody zrealizowane przez Urząd Skarbowy i nie były przez niego zaplanowane
  - **wpływy z kosztów upomnienia** – (§ 0690) – nie były planowane i wykonane zostały w kwocie 44,- zł.
  - **wpływy z odsetek** od nieterminowych wpłat (§0910) nie były zaplanowane – wykonanie w kwocie 4.667,- zł. W sprawozdaniu Rb-27S wykazane zostały odsetki w kwocie 615,- zł, które wyliczone zostały od zaległych podatków od nieruchomości..
  - **wpływy przekazane gminie przez Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** rekompensujących utracone dochody tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (§ 2440) – wykonanie 102%.
- wpływy podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - rozdz. 75616 wykonanie 98% w stosunku do planu i obejmują:
  - **podatek od nieruchomości** (§0310) – wykonanie 105% w stosunku do planu. Zaległość wynosi ogółem kwotę 23.136,- zł z tego na kwotę 17.782,- zł prowadzona jest egzekucja, na kwotę 5.354,- zł udzielono rozłożeń nas raty i umorzono na kwotę 73,- zł (trudna sytuacja finansowa podatników). Zaległość stanowi 17% w stosunku do należności, w stosunku do 2004 r. zaległości spadły o 31%.
  - **podatek rolny** (§ 0320) – wykonanie 97% w stosunku do planu. Zaległość wynosi ogółem kwotę 76.886,- zł z tego wpisano na hipotekę przymusową kwotę 14.490,- zł, na kwotę 60.582,- zł prowadzona jest egzekucja, na kwotę 16.304,- zł udzielono odroczeń i rozłożeń na raty (trudna sytuacja finansowa podatników) oraz dokonano

umorzeń na kwotę 496,- zł. Zaległość stanowi 11% w stosunku do należności. W stosunku do 2004 r. zaległości wzrosły o 43%.

- **podatek leśny** (§ 0330) – wykonanie 103% w stosunku do planu. Zaległość wynosi ogółem kwotę 106,- zł z tego na kwotę 57,- zł prowadzona jest egzekucja, na kwotę 49,- zł udzielono odroczeń i rozłożeń na raty oraz dokonano umorzenia na kwotę 1,- zł. Zaległość stanowi 6% w stosunku do należności. W stosunku do 2004 r. zaległości wzrosły o 58%.

Wpływy z podatku rolnego, leśnego i podatku od nieruchomości pobierane są w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, wykazuje się je w kwotach odrębnych dla poszczególnych podatków: odrębne kwoty każdego z tych podatków ustala się przy pomocy wskaźników wyliczonych na podstawie rejestru wymiarowego oraz rejestru przypisów i odpisów, stanowiących udział poszczególnych podatków w łącznym zobowiązaniu pieniężnym.

- **podatek od środków transportowych** (§ 0340) – wykonanie 70% w stosunku do planu. Zaległość wynosi ogółem 8.978,- zł, z tego na kwotę 7.464,- zł prowadzona jest egzekucja, na kwotę 1.514,- zł udzielono odroczeń (trudna sytuacja finansowa podatników). Zaległość stanowi 14% w stosunku do należności. W stosunku do 2004 r. zanotowano wzrost zaległości o 304%. W 2004 r. skutki obniżenia górnych stawek z tego tytułu wyniosły 29.111,- zł.
  - **podatek od spadków i darowizn** (§ 0360) wykonanie w kwocie 3.656,- zł, wpływy z tego tytułu realizowane przez Urząd Skarbowy i nie były przez Niego zaplanowane. Ze sprawozdań przedłożonych przez Urząd Skarbowy wynika, że z tego tytułu wykazana została zaległość w kwocie 1.047,- zł.
  - **podatek od posiadania psów** (§ 0370) – wykonanie 50% w stosunku do planu., tak niskie wykonanie związane jest z tym, że tak mało psów podlega podatkowi.
  - **wpływy z opłaty targowej** (§ 0430) – wykonane zostały w 114% w stosunku do planu, wpływy z tego tytułu zostały zaplanowane na podstawie szacunku.
  - **wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe** (§ 0450) – wykonanie 160% w stosunku do planu. Tak duże wykonanie związane jest z tym, że opłaty z tego tytułu były planowane szacunkowo. Brak informacji o ilości ubiegających się podmiotów w sprawie wydania zaświadczeń nie pozwolił na prawidłowe oszacowanie planowanych dochodów.
  - **podatek od czynności cywilno-prawnych** (§ 0500) – wykonanie 161%: wpływy z tego tytułu realizowane są przez Urząd Skarbowy i zostały zaplanowane zgodnie z ich szacunkiem.
  - **wpływy z różnych opłat** (§ 0690) – wykonano w 49% i dotyczą zwrotu upomnień, które były zaplanowane szacunkowo.
  - **odsetki od nieterminowych wpłat** – (§ 0910) nie były planowane i wykonane zostały w kwocie 6.526,- zł. W sprawozdaniu Rb-27S wykazane zostały odsetki w kwocie 34.728,- zł, które wyliczone zostały od zaległych podatków i opłat lokalnych.
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – rozdz. 75618 wykonanie 97% w stosunku do planu i obejmują:
    - **wpływy z opłaty skarbowej** (§ 0410) – wykonanie 92% w stosunku do planu; wpływy z tego tytułu realizowane są przez Urząd Skarbowy i zostały zaplanowane zgodnie z ich szacunkiem.
    - **opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** (§ 0480) – zrealizowane zostały w 100% w stosunku do planu, wysokość planu przyjęto na podstawie wyliczonych kwot szacunkowo.

- **wpływy z różnych opłat** (§ 0690) – wykonanie 16% w stosunku do planu a dotyczą wpływów za materiały przetargowe (specyfikacja istotnych warunków zamówienia publicznego tj. opis procedury przetargowej, projekty umów, przedmiar robót), Tak niskie wykonanie związane jest z małym zainteresowaniem przetargami przez wykonawców.
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – rozdz. 75621 wykonanie 103% w stosunku do planu i obejmują:
  - **dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych** – wykonanie 104%; wpływy z tego tytułu realizowane są przez budżet państwa i zostały zaplanowane zgodnie z założeniami Ministra Finansów.
  - **dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** – wykonanie 73% w stosunku do planu; wpływy z tego tytułu realizowane są przez Urzędy skarbowe i zostały zaplanowane zgodnie z ich szacunkiem.

**758 RÓŻNE ROZLICZENIA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 100% w stosunku do planu i pochodzą z:

- części oświatowej subwencji ogólnej – wykonanie 100%
- części wyrównawczej subwencji ogólnej – wykonanie 100%, w tym:
  - kwota podstawowa wynosi 258.325,- zł
  - kwota uzupełniająca wynosi 215.417,- zł

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 89% w stosunku do planu i pochodzą z:

- wpływów z tytułu odsetek na rachunkach bankowych (§0920) – Szkoły Podstawowej – wykonanie 81% i Gimnazjum – wykonanie 75%
- wpływów z różnych dochodów i wykonane zostały przez Szkołę Podstawową w 113% i Gimnazjum 112% a dotyczą wynagrodzenia naliczonego za terminowe odprowadzenie podatków do Urzędu Skarbowego.
- dotacji celowej na podręczniki szkolne dla uczniów klas pierwszych jako zasiłek losowy – wykonanie 100% (rozdz. 80101)
- dotacji celowej przeznaczonej na wykonanie drogi pożarowej do hali sportowej na cele dydaktyczne wychowania fizycznego szkoły Podstawowej i Gimnazjum wykonanie w 100%. Dotacja przyznana została w ramach Kontraktu dla Województwa Dolnośląskiego. (rozdz. 80110)
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do dnia 30czerwca 2005 r. dla nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego – wykonanie 100% ( rozdz.. 80195).

**852 POMOC SPOŁECZNA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 88% w stosunku do planu i pochodzą z:

- dotacji celowej przeznaczonej na: realizację świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych, zakupów inwestycyjnych rozdz. 85212 – wykonanie 85%
- dotacji celowej przeznaczonej na ubezpieczenie zdrowotne rozdz. 85213 – wykonanie 100%.
- dotacji celowej na sfinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej (zasiłki i pomoc w naturze dla podopiecznych i kobiet w ciąży) rozdz. 85214 – wykonanie 100% (dotacje celowe na zadania zlecone – wykonanie 100% dotacja na zadania własne – wykonanie 100%).

- dotacji celowej na utrzymanie Gminnego Ośrodka pomocy Społecznej – rozdz.85219 wykonanie 100% (dotacja na zadania własne).
- wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (§ 0920) – wykonanie 114%
- wpływów z różnych dochodów a dotyczących wynagrodzenia naliczonego za terminowe odprowadzanie podatków do Urzędu Skarbowego ( pobranej zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych) – wykonanie 1304%, na wyższe wykonanie składa się zwrot wydatków z ubiegłego roku.
- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie kosztów wyżywienia rozdz. 85295 – wykonanie 100%

**854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 96% w stosunku do planu i pochodzą z:

- dotacji celowej na finansowanie zadań własnych przeznaczonych na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Pomoc ta obejmuje stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową ( rozdz. 85415) – wykonanie 96%.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w 102% i pochodzą z:

- ze sprzedaży kontenerów na śmieci, które po wprowadzeniu nowych zasad wywożenia śmieci (mieszkańcy sami opłacają usługę za opróżnianie pojemników na śmieci) stały się nieużyteczne – wykonanie w kwocie 1.000,- zł – (rozd. 90003)
- dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na wapnowanie użytków rolnych na terenie gminy – (rozd. 90006) – wykonanie 100%.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** – wpływy w tym dziale wykonane zostały w kwocie 39,- zł i dotyczą wpływów z różnych dochodów.

## **Budżet gminy za rok 2005 po stronie wydatków zrealizowany został w 88% w stosunku do planu.**

Wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100% i obejmują zadania związane z:

- współfinansowanie udroźnienia ciekłu Trawna ( § 2330 ) – wykonanie 100%
- odbudowy rowów zlewni potoku Oleszna w miejscowości Jordanów Śląski, Tomice, Winna Góra ( § 6050 ) – wykonanie 100%
- odprowadzeniem 2% dochodów od wpływów z tytułu podatku rolnego do Izby Rolniczej – wykonanie 100% .

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 83% i obejmują zadania związane z utrzymaniem i eksploatacją wodociągu. Do wydatków w tym zakresie zalicza się: wypłatę ekwiwalentu za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego, płace i ich pochodne dla jednego pracownika, zakup części potrzebnych do usuwania awarii, opłaty za energię zużytą na stacji uzdatniania wody i przepompowniach, opłaty za używanie częstotliwości radiowej przy sterowaniu radiowym wodociągu, oraz opłatę za szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych, opłatę za badania wody, usuwanie awarii powstałych na wodociągu, ryczałt za używanie samochodu własnego do celów służbowych, wykonanie sieci wodociągowej rozdzielczej o długości 152 mb, montaż 3 hydrantów naziemnych oraz włączenie 3 przyłączy wodociągowych do wybudowanej sieci w miejscowości Glinica i Jordanów Śląski, opracowanie koncepcji modernizacji SUW w Jordanowie Śl. Mniejsze wykonanie związane jest z: zakupem części potrzebnych do usuwania awarii zgodnie z potrzebami ( wykonanie 76% ), planowano większe środki na usuwanie awarii ( wykonano 65% ) zaoszczędzono środki na zakup usług pozostałych – badanie wody ( wydano 37% ) niższym zużyciem energii niż planowano ( wykonanie 92% ). Jednak największy wpływ na tak niskie wykonanie wydatków w tym dziale miało nie wykonanie wydatków inwestycyjnych ( modernizacja SUW – wykonano tylko opracowanie koncepcji ) z powodu niewystarczających środków jakie zostały zaplanowane w budżecie.

**600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – wydatki w tym dziale wykonane w 77% w stosunku do planu i obejmują zadania związane z:

- utrzymaniem dróg gminnych (rozd. 60016) – wykonanie 92% a w szczególności: wykonanie poboczy dróg gminnych ( § 4170 ), odśnieżanie dróg gminnych oraz wykonanie studzienki kanalizacji burzowej przy drodze gminnej w Jordanowie Śląskim przy ulicy Łąkowej ( § 4300 ), opłata za użytkowanie filarów i przyczółków mostów przy drogach gminnych ( § 4430 ), budowa drogi gminnej o nawierzchni tłuczniowej o dł. 511 mb na Osiedlu Złotym w Jordanowie Śląskim ( § 6050 )
- utrzymaniem dróg wewnętrznych ( drogi transportu rolnego ) – rozdz. 60017 wykonanie 18% w stosunku do planu i obejmuje wydatki związane z zakupem tłuczni w celu likwidacji powstałych ubytków ( § 4210 ), opłatą za użytkowanie filarów i przyczółków mostów przy drogach wewnętrznych ( § 4430 ). Brak wykonania zadań związanych z: odnową nawierzchni drogi powiatowej 1967D o długości 110 m w miejscowości Jordanów Śl. – zadanie miało być realizowane wspólnie z Powiatem

Wrocławskim (§ 2320) oraz wykonaniem dokumentacji dróg dojazdowych do pól uprawnych (§ 4300) miało tak duży wpływ na tak niskie wykonanie w tym dziale.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 58% i obejmują zadania związane z:

- zakupem słuchawki do domofonu przy budynku komunalnym (§ 4210) – 6% wykonania
- opłatą za energię zużytą w pomieszczeniach stanowiących własność gminy (Pożarzyce) § 4260 – wykonanie 29%
- wydatki związane ze sprzedażą (ogłoszenia w gazecie), oraz wywóz nieczystości (§ 4300)– wykonanie 51%
- ubezpieczenia budynków komunalnych (§ 4430) – wykonanie 80%
- odprowadzeniem podatku VAT do Urzędu Skarbowego (§ 4530)– wykonanie 58%

Niższe wykonanie związane jest z mniejszym poborem energii elektrycznej, (zgodnie z odczytem z liczników – planowano szacunkowo) niższe opłaty za ubezpieczenia budynków komunalnych, brak zakupu materiałów potrzebnych do bieżącej eksploatacji: budynków komunalnych, a także niższe odprowadzenie podatku VAT do Urzędu Skarbowego ( dokonano sprzedaż dwóch lokali użytkowych w miesiącu grudniu a odprowadzenie podatku VAT miało miejsce w miesiącu styczniu 2006 r. )

**710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 84 % i obejmują zadania związane z podziałami geodezyjnymi działek przeznaczonych do sprzedaży i operatów szacunkowych tych działek rozdz. 71013 ( wykonanie 84%). Niższe wykonanie spowodowane jest wynegocjowaniem korzystniejszych cen.

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 93% i obejmują zadania związane z:

- prowadzeniem zadań zleconych tj. płace i ich pochodne (rozdz. 75011) – wykonanie 100%,
- budowę systemu Informacji Przestrzennej ( opracowanie numeryczne mapy ewidencji gruntów i budynków ) – udział gminy we współfinansowaniu kosztów ogólnych administrowania systemu (rozdz. 75020) – wykonanie 85%. Przy planowaniu kwotę przyjęto szacunkowo jednak rzeczywiste wydatki okazały się niższe po podpisaniu umowy.
- obsługą Rady Gminy (rozdz. 75022) – wykonanie 96%, w szczególności: wypłata diet dla radnych i sołtysów , zakup kawy i herbaty na Sesje Rady Gminy, szkolenia i konferencje dla radnych, oraz zwrot kosztów podróży służbowych. Niższe wykonanie związane jest z mniejszymi wydatkami na zakup materiałów biurowych 6%, szkolenie 51%, poniesiono dużo niższe wydatki na podróże służbowe 25%.
- działalności Urzędu Gminy – rozdz. 75023) – wykonanie 94%; w szczególności: płace i ich pochodne (14 etatów), wypłata ekwiwalentu za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego, nadzór budowlany, zakup: wydawnictw, poradników, druków, artykułów biurowych, skanera, aparatów telefonicznych, szafki do USC, foteli, ławy, paliwa do kosiarki, środków medycznych do apteczki, żarówek, środków czystości, prenumeratę czasopism, Dzienników Ustaw itp. opału, opłata za energię, serwis komputerów i programów, prowadzenie BIP-u, utrzymanie serwisu WWW i kont pocztowych Urzędu Gminy i GCI, przegląd sprzętu komputerowego, remont dachu, zakup usług dostępu do sieci Internet, usługi introligatorskie, opłata za telefon komórkowy i za korzystanie ze środowiska, konserwacje kserokopiarki, przegląd gaśnic, za badanie okresowe pracowników, wyrób pieczętek, przygotowanie decyzji



o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, abonament RTV, szkolenia, prowizje bankową, przesyłki listowe, za usługi telekomunikacyjne, kominiarskie, obsługę prawną, usługi informatyczne, ocena ryzyka zawodowego, wywóz nieczystości, naprawa kserokopiarki, zastępstwo sprzątaczkę na urlopie, monitoring Urzędu Gminy i ubezpieczenie, zwrot wydatków za podróże służbowe, ryczałty na używanie własnych samochodów do celów służbowych, zakup programu LEX. Niższe wykonanie związane jest z tym, że zakupiono opał po niższej cenie niż planowano, zrezygnowano z zakupu szafy pancерnej, odkurzacza, ograniczono wydatki na zakup materiałów biurowych, druków, wydawnictw ( zakup wg potrzeb ), poniesiono niższe wydatki na przesyłki pocztowe, obsługę prawną (zmiana kancelarii na tańszą ), usługi telekomunikacyjne ( zmiana abonamentów i formy rozliczenia - naliczanie sekundowe)

- wydatków na promocje gminy i inne – zakup: art. spożywczych potrzebnych do zorganizowania spotkania związanego z promocją gminy, kimona JUDO ( z przeznaczeniem jako nagroda w turnieju międzynarodowym w Goerlitz – Niemcy – w ramach promocji gminy rozdz.75095 – wykonanie 8%. Tak niskie wykonanie związane jest z tym że: zrezygnowano z prezentowania strony Gminy w „Ziemianinie Wrocławskim”, folderu promocyjnego Gminy, zdjęć z lotu ptaka, uczestnictwa w targach i spotkaniach oraz brak kosztów podróży odbytych w celach promocji gminy.

#### **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100% i obejmują zadania związane z:

- aktualizacją spisu wyborców – (rozdz. 75101) dokonano zakupu materiałów biurowych wykonanie 100%
- przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej II tury w dniach 9.10.2005 r. i 23.10.2005 r. – (rozdz. 75107) a w szczególności wypłata diet dla członków komisji wyborczych, zakup materiałów biurowych, przygotowanie lokali wyborczych, obsługa informatyczna, sporządzanie list wyborców, opłacenie usług telekomunikacyjnych, zwrot poniesionych kosztów podróży służbowych – wykonanie 100%
- przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu w dniu 25.09.2005 r. – (rozdz. 75108) a w szczególności wypłata diet dla członków komisji wyborczych, zakup materiałów biurowych, przygotowanie lokali wyborczych, sporządzenie list wyborców, opłacenie usług telekomunikacyjnych, obsługa informatyczna, zwrot poniesionych kosztów podróży służbowych – wykonanie 100%

#### **752 OBRONA NARODOWA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100% i obejmują zakup materiałów biurowych na pozostałe wydatki obronne.

#### **754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 87% i obejmują zadania związane z:

- utrzymaniem i eksploatacją Ochotniczej Straży Pożarnej – (rozdz.75412) – wykonanie 83%. Do wydatków w tym zakresie zalicza się: wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach i wypadkach, wynagrodzenie dyspozytora taboru, zakup: części samochodowych, lampy błyskowej, prostownika i sprężarki gaśnic. paliwa do motopompy, olejów, zużycie energii elektrycznej w remizach strażackich i syrenach alarmowych, przegląd gaśnic, pilarki, butli, badania lekarskie strażaków, szkolenie bhp, badanie techniczne samochodu, opłata za używanie częstotliwości, wykonanie podjazdu do remizy, zwrot kosztów podróży oraz ubezpieczenie strażaków i

samochodów strażackich, opłata za korzystanie ze środowiska. Niższe wykonanie związane jest z realizacją wydatków wg potrzeb (planowano szacunkowo według zrealizowanych wydatków za 2004 r.),

- wydatkami na obronę cywilną – zakup artykułów biurowych oraz sprzętu dla Gminnego Zespołu Reagowania zgodnie z wykazem ( rozdz. 75414) – wykonanie 100%

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 61% w stosunku do planu i obejmują zadania związane z:

- poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych a w szczególności: wypłata prowizji dla sołtysów ( wykonanie 66%), usługi pocztowe, prowizje bankowe (wykonanie 92%), opłaty komornicze i koszty egzekucyjne (wykonanie 21%). Brak wykonania wydatków na zakup druków oraz niższe wykonanie wydatków poniesionych na: opłaty komornicze i koszty egzekucyjne (wykonanie 21%), a także na wypłatę prowizji (wykonanie 66%) miało tak duży wpływ na tak niskie wykonanie wydatków w tym dziale.

**757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 75% i obejmują: spłatę odsetek od kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych. Wysokość odsetek planowana jest szacunkowo (zmienna stopa procentowa).

**758 RÓŻNE ROZLICZENIA** – w tym dziale została nierozdysponowana rezerwa budżetowa w kwocie 7.850 zł.

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100% i obejmują zadania związane z:

- prowadzeniem Publicznej Szkoły Podstawowej – (rozdz. 80101) – wykonanie 100% tj. płace i ich pochodne nauczycieli 14,43 etatów oraz pracowników administracji i obsługi 5,59 etatów, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, wypłatę dodatków mieszkaniowych, wiejskich, zwrot wydatków podróży służbowych, wypłatę ekwiwalentu za używanie własnej odzieży, zakup oleju opałowego, programu komputerowego, środków czystości, materiałów do pracowni internetowej, artykułów biurowych, druków, czasopism, dzienników urzędowych, drobnego sprzętu, biurka, krzeseł i stolików, komputera i aparatu telefonicznego, częściowe opłacenie rachunków za energię (oświetlenie boiska szkolnego, Segmentu A,B,C, hali sportowej), usługi kominiarskie, telefoniczne, pocztowe, regeneracja gaśnic, konserwacja pieca i kserokopiarki, serwis komputera, badania lekarskie pracowników, prowizja bankowa, obsługa PKZP, szkolenie pracowników, umowa zlecenie na prowadzenie zagadnień bhp, opłata RTV, badania kompetencji uczniów, remont drukarki, konserwacja alarmu, serwis pracowni komputerowej, wywóz nieczystości, montaż: żaluzji, alarmu i usługi elektryczne w pracowni komputerowej, wyrób pieczętek, badania natężenia oświetlenia, zakup usług dostępu do sieci Internet, oprawa arkuszy, abonament e-mail, ubezpieczenie gabinetów, wydatki związane z wykonaniem drogi pożarowej do hali sportowej przeznaczonej na cele dydaktyczne wychowania fizycznego Szkoły Podstawowej
- utrzymaniem oddziałów przedszkolnych – (rozdz.80103) – wykonanie 99% tj. płace i ich pochodne dla nauczycieli średnio 1,33 etatu wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich, pomoc zdrowotna dla nauczycieli zakup oleju opałowego, drobnych części, środków czystości, prenumerata czasopism, wykładziny, stolików, artykułów papierniczych, częściowe opłacenie rachunków za energię (oświetlenie boiska szkolnego Segmentu A, B, C i hali sportowej), zwrot wydatków podróży służbowych.

- prowadzeniem Publicznego Gimnazjum –(rozd. 80110) – wykonanie 100% tj. płace i ich pochodne, dla nauczycieli 10,56 etatów i pracowników obsługi 3,57 etatu, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich, za pranie odzieży, zwrot wydatków podróży służbowych, zakup artykułów biurowych, biurek, stolików, krzeseł, antyram, gaśnic, drobnych części i farb, programów komputerowych, zakup nagród rzeczowych na zawody sportowe, druków, oleju opałowego, środków czystości, materiałów do pracowni komputerowej, pomocy dydaktycznych, prenumerata dzienników urzędowych, częściowe opłacenie rachunków za energię, (oświetlenie boiska szkolnego Segmentu A, B, C, hali sportowej), usługi telefoniczne, pocztowe, regeneracja gaśnic, serwis: pieca, komputerów, kserokopiarki, alarmu, badania lekarskie pracowników, prowizja bankowa, umowa zlecenie na prowadzenie zagadnień bhp, usługi kominiarskie, prowadzenie PKZP, szkolenie pracowników, montaż żaluzji, badania kompetencji, wynajem autokaru, wykonanie i montaż krat, przystosowanie gabinetu do nowej pracowni internetowej, zakup usług dostępu do sieci Internet, ubezpieczenie gabinetów. wywóz nieczystości, oprawa arkuszy, wydatki związane z wykonaniem drogi pożarowej do hali sportowej przeznaczonej na cele dydaktyczne wychowania fizycznego Publicznego Gimnazjum.
- dowożeniem dzieci do szkoły i eksploatacją autobusu – (rozd. 80113) – wykonanie 96% tj. płace i ich pochodne dla jednego kierowcy, wypłata ekwiwalentu za używanie własnej odzieży, zakup paliwa, niezbędnych części, opon, zatrudnienie osoby do pilnowania dzieci w autobusie szkolnym na umowę zlecenie (zatrudnienie studenta z przerwą na wakacje ), przegląd autobusu, przegląd gaśnic, ubezpieczenie autobusu, opłata za korzystanie ze środowiska. Na niższe wykonanie miało wpływ przede wszystkim eksploatacja autobusu bez awarii, co pozwoliło na zaoszczędzenie zakupu części (wykonanie 92%) niższa stawka za ubezpieczenie (wykonanie 75%)
- doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli – (rozd. 80146) – wykonanie 99% tj. zakup artykułów biurowych, dofinansowanie do czesnego nauczycielom, zwrot kosztów podróży służbowych, szkolenie pracowników oraz opłacenie nauczycieli doradców metodycznych
- sfinansowaniem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – rozdz. 80195 § 4440 – wykonanie 100%. oraz wypłata wynagrodzenia dla członków Komisji egzaminacyjnych powołanych do dnia 30 czerwca 2005 r. dla nauczycieli ubiegających się o wyższy stopień awansu zawodowego – wykonanie 100% (rozd. 80195 § 4170)

**851 OCHRONA ZDROWIA** – wydatki w tym dziale zrealizowane zostały w 79% i obejmują zadania związane z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, a w szczególności: wypłata diet dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zakup artykułów biurowych, środków czystości, wyposażenia świetlic środowiskowych, materiałów budowlanych do remontu Centrum Trzeźwości, usług: telekomunikacyjnych, pocztowych, opłata za wydawanie opinii biegłego w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, szkolenia, opłata zajęć prowadzonych przez nauczycieli mających na celu niedopuszczenie w przedmiocie uzależnienia, prowadzenie zajęć grupy: edukacyjno – terapeutycznej motywującej do leczenia osoby uzależnionej od alkoholu i innych środków chemicznych zmieniających nastrój, edukacyjno – motywującej do leczenia osób współuzależnionych członków rodzin, realizację programu profilaktycznego „Szkodliwa substancja”, zajęć sportowych pozalekcyjnych z JUDO.

Programy autorskie realizowano w okresie późniejszym niż zakładano oraz mniejsza ilość posiedzeń GKRPA (wykonanie 75%) miał wpływ na niższe wykonanie.

**852 POMOC SPOŁECZNA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 88% i obejmują zadania związane z:

- odpłatnością za pobyt podopiecznego w Domu Pomocy Społecznej (rozd. 85202) – wykonanie 58% w stosunku do planu. Niższe wykonanie związane jest z tym, że odpłatność była planowana za cały rok, natomiast w rzeczywistości wydatki ponoszone były od miesiąca czerwca.
- świadczeniami rodzinnymi (rozd.85212) – wykonanie 85% i obejmują: świadczenia społeczne wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych i zaliczkach alimentacyjnych wypłacone w Ośrodku to: zasiłki rodzinne, dodatki z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, z tytułu samotnego wychowywania dziecka, z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego do 5 roku życia, z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia, na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości w której znajduje się szkoła, na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła, zasiłki pielęgnacyjne z tytułu niepełnosprawności, świadczenia pielęgnacyjne, zaliczki alimentacyjne, wynagrodzenia osobowe i ich pochodne dla ½ etatu, zakup szafy, druków i materiałów biurowych, wydawnictw fachowych, opału, niezbędnych materiałów eksploatacyjnych do komputera i drukarki, szkolenie pracownika, środki na podróże krajowe, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, programy do obsługi świadczeń i zakup dostępu do sieci Internet, koszty postępowania egzekucyjnego w zakresie zwrotu nienależnie pobranych świadczeń. Niższe wykonanie związane jest z tym że w 2005 r. trudno było oszacować wydatki na wypłatę świadczeń, ponieważ od m-ca września zostały przejęte do wypłaty nowe świadczenia przez GOPS.
- opłatą składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne (rozd. 85213) – wykonanie 29%. W zadaniach własnych nie wystąpiły wydatki z tego tytułu dlatego jest tak niskie wykonanie.
- wypłatą zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – (rozd. 85214) – wykonanie 100% : przedstawiają się następująco:
  - **w ramach zadań zleconych** wypłacono świadczenia na łączną kwotę 12.212 zł., (zasiłki stałe)
  - **w ramach zadań własnych** wypłacono zasiłki celowe na łączną kwotę 37.822 zł., w tym na zakup żywności i cele bytowe, zakup leków i leczenie, zakup odzieży i obuwia, zakup opału, zakup podręczników do szkoły.
  - **w ramach zadań własnych** finansowanych z dotacji wypłacono świadczenia na łączną kwotę 18.500,- zł. (zasiłki okresowe)
- wypłatą dodatków mieszkaniowych – (rozd. 85215) wykonanie 34%; ( według zgłoszonych wniosków )
- utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (rozd. 85219) – wykonanie 98% tj.- wynagrodzenia i ich pochodne, prenumeratę czasopism, zakup druków, drobnych akcesorii komputerowych, materiałów biurowych, wydawnictw fachowych, środków czystości, krzeseł, apteczki, półki nad biurko oraz telefaksu żarówek, zamka, opału, opłaty za energię, prowizja bankowa, usługi: telekomunikacyjne, opłaty pocztowe, szkolenia pracowników, zakup pieczętek, wywóz nieczystości, zwrot kosztów podróży i ryczałt na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, zakup usług dostępu do sieci internet. Mniejsze wykonanie 82% zarejestrowano w § 4300

- usługami opiekuńczymi – (rozd. 85228) – wykonanie 0% (zadanie własne). W roku 2005 nie zawarto żadnej umowy na świadczenia przedmiotowych usług.
- dożywianiem dzieci w szkołach (rozd. 85295) – wykonanie 93%. Wydatki w tym rozdziale ponoszone były na dożywianie dzieci. Niższe wykonanie wynika z mniejszego niż planowano zapotrzebowanie na świadczenie przedmiotowych usług. W ramach zadań własnych sfinansowano dożywianie dzieci szkolnych, oraz przebywających w internatach na łączną kwotę 13.492 zł. Wydatki dostosowane do zgłoszonych w tym zakresie potrzeb. W ramach zadań własnych finansowanych z dotacji zakupiono posiłki dla osób objętych programem „Posiłek dla potrzebujących” na kwotę 12.000 zł.

**854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99% a realizowane były przez Publiczną Szkołę Podstawową ( 1,04 etatu ) i Publiczne Gimnazjum ( 0,54 etatu ) a obejmują zadania związane z utrzymaniem świetlicy dziecięcej tj. płace i ich pochodne , wypłata dodatku mieszkaniowego, wiejskiego, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, zakup: stolików, krzeseł, środków czystości, (rozd. 85401) – wykonanie 100%. Oprócz tych wydatków w dziale tym były poniesione wydatki na dofinansowanie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Pomoc ta obejmowała stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych, udzielane w formie przedmiotowej na pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową ( rozdz. 85415 – wykonanie 96%).

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 48% i obejmują zadania związane z:

- gospodarką ściekową i ochroną wód – (rozd. 90001) – wykonanie 9% a w szczególności wykonanie Gminnego Programu Ochrony Środowiska oraz Gminnego planu gospodarki odpadami II etap, oraz opracowanie studium wykonalności dla inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w Jordanowie Śląskim” a także opracowanie wniosku o dotację do Norweskiego Mechanizmu Finansowego. Tak niskie wykonanie związane jest z tym, że oprócz opracowania studium wykonalności nie były realizowane żadne wydatki odnośnie zadania dotyczącego budowy kanalizacji.
- gospodarką odpadami – (rozd. 90002) – wykonanie 37% a w szczególności wykonanie pizometrów na wysypisku Dankowice (§4300), opłata za korzystanie ze środowiska (§ 4430). Brak zakupu pojemników do segregacji odpadów miał tak duży wpływ niskie wykonanie.
- wapnowaniem użytków rolnych – (rozd. 90006) – wykonanie 100%,
- finansowaniem oświetlenia ulic gminnych i ulic dla których gmina nie jest zarządcą oraz konserwacją punktów świetlnych – (rozd. 90015) – wykonanie 94%, a także zakup cyfrowych programatorów astronomicznych (zainstalowano do sterowania oświetlenia ulicznego) oraz wykonanie oświetlenia drogowego we wsi Karolin. Niższe wykonanie związane jest z tym, że nie wykonano malowania lamp oraz opłata za energię była niższa niż planowano (oszczędności związane z zainstalowaniem cyfrowych programów astronomicznych).

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NNARODOWEGO** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 88% i obejmują zadania związane z:

- prowadzeniem zagadnień dotyczących kultury - (rozd. 92105) wykonanie 82% tj. wydatki związane z organizacją i zakupem imprez artystycznych organizowanych dla mieszkańców, opłata tantiem (ZAIKS),

- utrzymaniem świetlic wiejskich – (rozd. 92109) – wykonanie 80% tj. opłata za energię elektryczną, zakup materiałów do remontu świetlicy w Wilczkowicach, Glinicach oraz wykonanie usług remontowych w świetlicach: Piotrówek ( wykonanie podłogi drewnianej, wymiana rynny dachowej wraz z opierzeniem, uzupełnienie ocieplenia z gruntowaniem) Jezierzycy Wielkie (stolarka okienna PCV – 3 szt.) Glinica (pokrycie dachu blachą, tynki zewnętrzne, malowanie, licowanie płytkami terakotowymi, obróbki z blachy stalowej, lakierowanie powierzchni metalowych). Niższe wykonanie związane jest z tym, że nie wykorzystano wszystkich środków na zakup materiałów do eksploatacji (wydatki ponoszono zgodnie z potrzebami), opłata za energię ponoszona była zgodnie z odczytami liczników oraz nie wykonano ogrodzenia świetlicy w Tomicach (zbyt małe środki po stronie planu)
- utrzymaniem Biblioteki Publiczno-Szkolnej - (rozd. 92116) – wykonanie 92% tj. płace i ich pochodne dla dwóch bibliotekarzy, zwrot kosztów podróży służbowych, wynagrodzenie za spotkanie z autorem (pisarz Pan Płodzik) zakup: środków czystości, druków, artykułów biurowych, krzesła, nagród dla uczestników konkursów, leków do apteczki, programu komputerowego, prenumerata czasopism, usługi: telefoniczne, pocztowe, zakup książek, przegląd gaśnic, badania okresowe pracowników, zakup usług dostępu do sieci Internet. Niższe środki wydane na usługi pozostałe (§ 4300) wykonanie 22%, zakup dostępu do sieci Internet (§ 4350) wykonanie 24%, brak awarii (§4270) wykonanie 35% oraz zakup materiałów dokonywano wg potrzeb (§ 4210) – wykonanie 79% miało wpływ na niższe wykonanie w tym rozdziale.

**926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – wydatki w tym dziale wykonane zostały w 88% i obejmują zadania związane z:

- utrzymaniem boiska sportowego (zakup paliwa do kosiarki w celu koszenia boiska), oraz budowa hali sportowej (rozd. 92601) – wykonanie 71%. Niższe wykonanie związane jest z zawarciem korzystniejszych warunków w umowie (niższa cena niż planowano) na budowę hali sportowej (wykonano nagłośnienie), oraz nie wystąpił wydatek związany z: wykoszeniem trawy wokół boiska piłkarskiego, a także zakup rur na bramki.
- dotacją na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej – (rozd. 92605) – wykonanie 100% tj. dla Ludowego Klubu Sportowego „NEFRYT” Jordanów Śląski w kwocie 37.000,- zł oraz opłat za umieszczenie ogłoszenia w gazecie w sprawie „otwartego konkursu ofert na wykonanie zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

**Finansowanie zadań zleconych** – wykonane zostały po stronie dochodów w 87%, po stronie wydatków w 87%.

Dochody i wydatki realizowane były w następujących działach:

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – wykonanie po stronie dochodów i wydatków w 100%; środki w tym dziale przeznaczone są na realizację zadań zleconych.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY POŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – wykonanie po stronie dochodów i wydatków 100%; środki w tym dziale przeznaczone są na:

- aktualizacje spisu wyborców (zakup materiałów biurowych) – rozdz. 75101 wykonanie w 100%.

- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej II tury w dniach 09-10-2005r. i 23-10-2005 r.- rozdz. 75107 wykonanie 100%.
- Przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu w dniu 25.09.2005 r. – rozdz. 75108 wykonanie 100%.

752 OBRONA NARODOWA – wykonanie po stronie dochodów i wydatków w 100% i przeznaczone zostały na zakup materiałów biurowych na cele obronne.

4 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – wykonanie po stronie dochodów i wydatków w 100% i przeznaczone zostały na zakup materiałów biurowych na cele obrony cywilnej oraz sprzętu dla Gminnego Zespołu Reagowania.

852 POMOC SPOŁECZNA – wykonanie po stronie dochodów i wydatków w 86%; w 100% wykorzystano przyznana dotacje na realizację składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz zasiłki i pomoc w naturze. Natomiast dotacja przyznana na realizację świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych po stronie dochodów i wydatków zrealizowany został w stosunku do planu w 85%.

**Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień** a dotyczą:

- budowy systemu Informacji Przestrzennej (opracowanie numeryczne mapy ewidencji gruntów i budynków) – udział gminy we współfinansowaniu kosztów ogólnych administrowania systemu (rozdz. 75020) – wykonanie 85%. Przy planowaniu przyjęto kwotę szacunkowo, jednak po podpisaniu umowy wydatki okazały się niższe.
- współpracy przy realizacji zadania pn.: ”odnowa nawierzchni drogi powiatowej 1967D na długości 110 m w miejscowości w miejscowości Jordanów Śląski”(rozdz.60014) – brak realizacji (niesprzyjające warunki atmosferyczne).

**Dotacja celowa przekazana do samorządu Województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie umowy** a dotyczy udrożnienia cieków Trawna (rozdz. 01008) wykonanie 100%.

**Dotacja celowa z budżetu gminy przeznaczona na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom** została wykonana w 100% (rozdz. 92605) zgodnie z zawartą umową i przeznaczona została dla Ludowego Klubu Sportowego „NEFRYT” w kwocie 37.000,- zł na rozwój życia sportowego i kulturalnego mieszkańców gminy i inną działalność zgodną ze statutem tj. utrzymanie drużyny piłkarskiej juniorów i seniorów, sekcji JUDO.

**Wykonanie inwestycji** ogólnie kształtuje się na poziomie 47% w stosunku do planu i dotyczą:

- odbudowy rowów zlewni potoku Oleszna w miejscowości Jordanów Śląski, Tomice, Winna Góra (rozdz. 01008) – wykonanie 100%.
- wykonanie sieci wodociągowej rozdzielczej o długości 152 mb, montaż 3 hydrantów naziemnych oraz włączenie 3 przyłączy wodociągowych do wybudowanej sieci w miejscowości Glinica i Jordanów Śląski (rozdz. 40002) – wykonanie 100%.
- modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Jordanowie Śląskim- opracowano tylko koncepcję (rozdz.40002) – wykonanie 34%.
- budowa drogi gminnej (nawierzchnia tłuczniowa o dł. 511 mb. Na Osiedlu Złotym w Jordanie Śląskim) – rozdz. 60016 wykonanie 100%.

- zakup sprzętu dla Gminnego zespołu Reagowania (rozd. 75414) – wykonanie 100%.
- zakup hydrantów, nagłośnienia oraz wykonanie drogi pożarowej do hali sportowej (rozd. 80101 – wykonanie 100%, rozdz. 80110 – wykonanie 100%, rozdz. 92601 – wykonanie 84%).
- zakupy inwestycyjne (organizacja nowych stanowisk pracy, zakup zestawów komputerowych (rozd. 85212) – wykonanie 100%.
- budowa oczyszczalni ścieków (opracowano tylko studium wykonalności oraz wnioszek o dotację do Norweskiego Mechanizmu Finansowego (rozd. 90001) – wykonanie 6%.
- wykonanie oświetlenia drogowego we wsi Karolin (rozd.90015) – wykonanie 100%.

**GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ** – po stronie przychodów zrealizowany został w 102% w stosunku do planu. Wpływy przekazywane przez Urząd Marszałkowski odnośnie wpłat za szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych zrealizowane zostały w 103% w stosunku do planu (środki z tego tytułu planowane były na podstawie szacunku za 2004 r.). po stronie wydatków fundusz zrealizowany został w 12% w stosunku do planu i obejmował zakup worków na śmieci i rękawic jednorazowych na „sprzątnięcie świata”, prowizji bankowych, wywóz śmieci po „sprzątnięciu świata”. Brak remontów i awarii w oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym oraz wykonanie przeglądu ekologicznego na wysypisku miała tak duży wpływ na tak niskie wykonanie.

**PODSUMOWUJĄC** powyższe należy stwierdzić, że budżet gminy po stronie dochodów wykonany został w 98% w stosunku do planu, a po stronie wydatków w 88% i zamknął się nadwyżką w kwocie 696.416 zł. przy planowanej nadwyżce w wysokości 160.000 zł. czyli nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wyniosła 804.811 zł. Chociaż dochody ogółem zostały zrealizowane w 98% to skutki finansowe wydanych decyzji odnośnie umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty na łączną kwotę 98.463 zł. ( w stosunku do 2004 r. wzrosły o 293% ) oraz zaległości podatkowe na łączną kwotę 260.664 zł. (wzrosły o 171% w stosunku do 2004 r.) miały wpływ na nie wykonanie dochodów z tytułu poszczególnych wpływów podatków i opłat ( np.: podatek od środków transportowych, podatek od nieruchomości, rolny, opłata za wieczyste użytkowanie. Chociaż wpływy z tytułu podatku od nieruchomości (wykonanie 96% i 105%), podatku rolnego (wykonanie 101% i 97%) mogło by świadczyć że zostały zrealizowane w prawie 100% w planie ale należy stwierdzić że zaległości z tych podatków wzrosły w stosunku do 2004 r. W związku z utrzymującą się trudną sytuacją finansową podatników zakładano, że skutki finansowe wraz z zaległościami podatkowymi mogą utrzymać się na tym samym poziomie co w roku 2004 ( w roku 2005 wyniosły kwotę 219.014 zł., a w roku 2004 kwotę 156.308 zł. tj. o 40% więcej niż w 2004 r. ). W wyniku czego można stwierdzić, że powyższa sytuacja nie była powodem ograniczenia planowanych wydatków ( wykonanie 88% ). Ich realizacja odbywała się można powiedzieć zgodnie z założeniami za wyjątkiem odchyleń, które zostały opisane w poszczególnych działach ( np.: mniejsze wykonanie wydatków na budowę hali sportowej , oczyszczalni ścieków, modernizacji SUW, odprowadzenie podatku VAT, brak realizacji usług opiekuńczych, zakupu pojemników do segregacji odpadów.) Nadmieniamy również, iż gmina Jordanów Śl. w 2005 roku nie obniżyła ceny żyta co nie spowodowało skutków obniżenia górnych stawek podatków , natomiast skutki obniżenia górnych stawek podatków od środków transportowych wyniosły kwotę 29.111 zł. i to były dochody utracone za 2005 r. z tego tytułu.



Informuje się, iż stan zobowiązań z tytułów dłużnych na dzień 31.12.2005 r. wg sprawozdania o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń ( Rb - Z ) wynosi ogółem 480.000 zł. co stanowi w stosunku do wykonanych dochodów 8,7% ( w stosunku do 2004 r. zmniejszyły się 25% ) a do planowanych 8,51% i dotyczy kredytu zaciągniętego w 2001 r. na budowę hali sportowej w Jordanowie Śl. ( spłata rozłożona jest na 25 rat kwartalnych w terminie do 31.10.2008 r. przy czym pierwsza rata była płatna do 31.10.2002 r., pozostało do spłaty 12 rat ).