

## SPIS TREŚCI

WSTĘP.....	- 2 -
1.Dochody .....	- 2 -
1.1. Dochody własne, bieżące i majątkowe .....	- 3 -
1.2 Dotacje .....	- 7 -
1.3 Subwencja .....	- 8 -
2.Wydatki.....	- 8 -
2.1.Wydatki bieżące .....	- 9 -
2.2.Wydatki majątkowe.....	- 22 -
2.3.Wydatki niewygasające .....	- 27 -
2.4 Fundusz sołecki.....	- 27 -
2.5 Projekty dofinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 "ufp" .....	- 28 -
3.Wynik, przychody i rozchody budżetu .....	- 28 -
4. Wydzielone rachunki dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ufp .....	- 30 -
Zakończenie .....	- 30 -
Załączniki .....	- 31 -

## WSTĘP

Budżet Gminy Środa Śląska na 2012 r. przyjęty został do realizacji Uchwałą Rady Miejskiej w Środzie Śląskiej Nr XV/109/11 z dnia 28 grudnia 2011 r. w kwotach:

\* plan dochodów 58.930.988 zł

\* plan wydatków 58.930.988 zł.

Plan zakładał realizację budżetu zrównoważonego, bez deficytu, gdzie kwota wydatków znajduje pełne pokrycie w przewidywanych dochodach.

Planowane przychody w kwocie 3.360.484 zł miały zostać w całości pokryte z wolnych środków z lat ubiegłych, natomiast rozchody w tej samej wysokości przeznaczone zostały na wykupu obligacji i spłatę zaciągniętych pożyczek.

W trakcie realizacji budżetu organ stanowiący i wykonawczy gminy w ramach swoich kompetencji dokonał wielu zmian planu dochodów i wydatków w wyniku czego budżet został zmieniony i przyjęty na dzień 31 grudnia 2012 r. w kwotach:

\* plan dochodów 62.787.092 zł

\* plan wydatków 62.787.092 zł.

Suma planowanych przychodów i rozchodów nie uległa zmianie.

Poniższe zestawienie przedstawia zmiany kwot planu: dochodów, wydatków budżetu wg stanu na początek i koniec 2012 r.

Tab.1 Zmiana planu dochodów, wydatków i deficytu budżetu wg stanu na początek i koniec 2012 r.

Plan	Plan na dzień		Różnica w zł	Zmiana w %
	01.01.2012 r.	31.12.2012 r.		
Dochody	58 930 988,00	62 787 092,00	3 856 104,00	106,54
Wydatki	58 930 988,00	62 787 092,00	3 856 104,00	106,54
Deficyt	0,00	0,00	0,00	

Na koniec okresu sprawozdawczego, w stosunku do założeń uchwały budżetowej dochody i wydatki wzrosły w stosunku do założeń pierwotnych o 3.856.104 zł, tj. o 6,54%.

Kolumna nr 6 w załącznikach 1, 2, 3, 4 zawiera wielkość zmian planu w stosunku do planu wyjściowego. Użyte w sprawozdanie skróty oznaczają: gmina – Gmina Środa Śląska, „ufp” – ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

### 1. Dochody

Dochody gminy wyniosły 67.558.521 zł (59.092.044 zł)<sup>1</sup>, i były wyższe o 7,60% od zakładanego planu. Porównując analogiczny okres roku ubiegłego, realizacja dochodów zwiększyła się aż o 8.466.477 zł.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody bieżące	53.128.673	57.869.577,70
Dochody majątkowe	9.658.419	9.688.943,30

<sup>1</sup> Liczby podano w zaokrągleniu do pełnych złotych, w nawiasach dla porównania przedstawione zostały kwoty realizacji za analogiczny okres roku ubiegłego.

Poniższe zestawienie przedstawia strukturę wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2012 r. wg ważniejszych źródeł pochodzenia.<sup>2</sup>

Dochody wg źródeł pochodzenia	Udział procentowy (%)
<b>Dochody bieżące</b>	<b>85,66</b>
Podatki lokalne	22,76
Wpływy z opłat	5,39
Pozostałe dochody własne <sup>3</sup>	11,37
Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	17,95
Dotacje (bieżące)	10,05
Subwencje	18,14
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>14,34</b>
- dotacje majątkowe	12,11
- dochody ze sprzedaży majątku	2,14
- dochody z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	0,09
<b>Razem</b>	<b>100,00</b>

Największy udział w strukturze dochodów w okresie sprawozdawczym miały podatki lokalne 22,76%.

### 1.1. Dochody własne, bieżące i majątkowe

Realizacja dochodów własnych w 2012 r. wyniosła 113,54% zakładanego planu i zamknęła się kwotą 40.376.467 zł. co stanowi 69,77% dochodów ogółem. Realizacja dochodów własnych, w porównaniu do analogicznego okresu w roku ubiegłym wzrosła o aż o 13,34%, na co największy wpływ miały wyższe niż w roku 2011 wpływy z podatków lokalnych oraz z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. W grupie dochodów własnych największy udział stanowią podatki lokalne (38,09%) a wśród nich podatek od nieruchomości, którego realizacja w dochodach ogółem wyniosła 18,41%.

Realizacja podatków lokalnych zamknęła się kwotą 15.378.164 zł. co stanowi 109,99% planu. W stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego dochody podatkowe są wyższe aż o 2.212.447 zł, co oznacza wzrost wykonania o 16,80%. Na koniec 2012 r. wykonanie dochodów ze wszystkich podatków lokalnych przekroczyło wyraźnie plan. Sporym zaskoczeniem in plus jest dobra realizacja podatku od środków transportowych, gdyż w ostatnich latach miała ona tendencję spadkową. Znacząco wzrosło też w porównaniu do lat ubiegłych wykonanie podatku rolnego, co jest przede wszystkim skutkiem wzrostu stawek rolnych w minionym roku. Podatki stanowią stabilną i stale rosnącą pozycję w dochodach gminy. Na rok 2013 wzrosły wszystkie stawki podatkowe, a w związku z zakończeniem inwestycji w przemyśle zwiększyła się także podstawa opodatkowania, dlatego należy spodziewać się kilkuprocentowego wzrostu wykonania podatków w 2013 roku.

Drugim największym źródłem dochodów w grupie dochodów własnych są udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa. Z tego tytułu osiągnięto 12.128.003 zł, o 708.520 zł więcej niż w roku 2011 – wzrost o 6,2 %. Bardzo dobra jest realizacja dochodów z PIT, natomiast w CIT odnotowano regres w porównaniu do roku 2011. W roku 2013 należy spodziewać się dalszego niewielkiego wzrostu PIT. Udziały w CIT stanowią niewiadomą, ich

<sup>2</sup> Załącznik nr 1 zawiera szczegółowy podział dochodów wg źródeł.

<sup>3</sup> Są to przede wszystkim: dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, podatek od spadku i darowizn, podatek od czynności cywilno-prawnych, grzywny i mandaty i inne kary pieniężne, wpływy z usług – w tym z przedszkoli, odsutki, otrzymane spadki i darowizny w postaci pieniężnej, wpływy z różnych dochodów (m.in. środki z rachunku bankowego środków niewygasających w 2009 r., środki z GFOŚiGW, refundacja robót publicznych z PUP, usługi cementarne.

realizacji w poszczególnych miesiącach nie widać żadnej systematyki dlatego trudno obecnie przewidywać jakie będzie ich wykonanie w roku 2013.

Bardzo dobrze należy ocenić także wpływy z tytułu opłat lokalnych. Ich realizacja licząc ogółem przekroczyła plan o 8,39%. Są one jednak niższe o prawie milion złotych od wyniku z roku 2011, a to na skutek otrzymania jednorazowej wpłaty około 3 mln zł z tytułu renty planistycznej w 2011r. Z tytułu wprowadzonej pod koniec 2011r. opłaty parkingowej osiągnięto w 2012 r. dochód w wysokości 153 tys. zł.

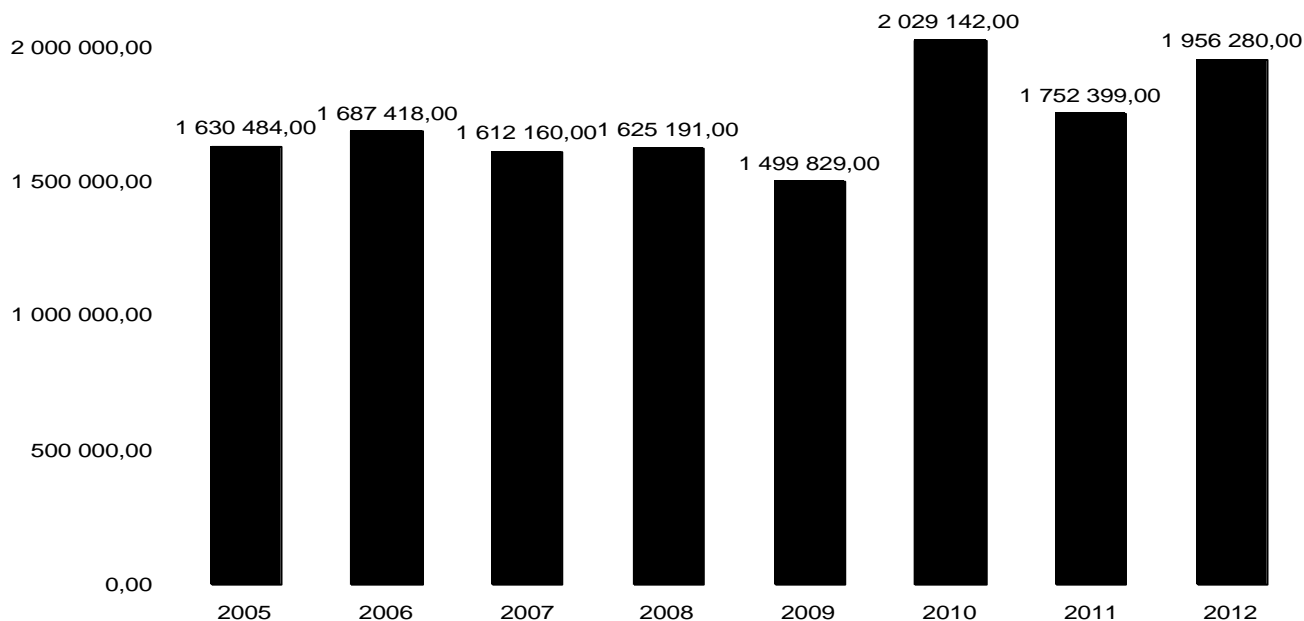
Podstawowe dochody podatkowe oraz skutki obniżenia górnych stawek podatkowych i skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień i zaniechania poboru podstawowych dochodów podatkowych gminy w 2012 roku na tle roku 2011 przedstawia tabela nr 1. Z danych zawartych w tabeli (kol. 5) wynika, że podstawowe dochody podatkowe są o ponad 12% wyższe niż w roku 2011. Wzrosły udziały w PIT, dochody w podatku od nieruchomości i w podatku rolnym, w opłacie skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych, spadły natomiast w udziałach z CIT. Dochody z tytułu podatku od środków transportowych są na niemal takim samym poziomie. Ogólnie udzielone ulgi w podatkach lokalnych w 2012 roku są o prawie 17% wyższe od ulg udzielonych w tym samym okresie w roku ubiegłym (kol. 9 i 10). Decydujące znaczenie mają tutaj zwolnienia wynikające z uchwały Rady Miejskiej w zakresie w podatku od nieruchomości od osób prawnych. Obniżenie stawek podatkowych nastąpiło w podatku od środków transportowych i podatku rolnym, co skutkowało obniżeniem wykonania o 763 tys. zł.

Tabela nr 1. Podstawowe dochody podatkowe gminy i skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień i zaniechania poboru w latach 2011 i 2012.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł. na dzień 31.12		Wskaźnik zmian w %	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w zł. na dzień 31.12		Wskaźnik zmian w %	Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru w zł. na dzień 31.12		Wskaźnik zmian w %
		2011 rok	2012 rok		2011 rok	2012 rok		2011 rok	2012 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Ogółem podstawowe dochody podatkowe (suma poz. 1-10)</b>	<b>25 712 765</b>	<b>28 830 097</b>	<b>112,12</b>	<b>147 532</b>	<b>762 875</b>	<b>517,09</b>	<b>941 453</b>	<b>1 101 368</b>	<b>116,99</b>
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	1 648 646	1 225 220	74,32	X	X	X	X	X	X
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 770 837	10 902 783	111,58	X	X	X	X	X	X
3	Podatek rolny	1 477 498	2 410 350	163,14	X	599 494	X	9 020	76 487	847,97
4	Podatek od nieruchomości	11 188 707	12 435 772	111,15	X	X	X	931 562	1 024 881	110,02
5	Podatek leśny	55 879	68 274	122,18	X	X	X	9	-	-
6	Podatek od środków transportowych	431 199	427 162	99,06	147 532	163 381	110,74	862	-	-
7	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	51 461	40 039	77,80	X	X	X	-	-	-
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	653 813	737 403	112,79	X	X	X	-	-	-
9	Wpływy z opłaty skarbowej	396 801	551 498	138,99	X	X	X	-	-	-
10	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	37 924	31 596	83,31	X	X	X	-	-	-

Skalę należności w stosunku do budżetu gminy z trzech podstawowych tytułów podatkowych oraz z tytułu użytkowania wieczystego przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2. Wykaz należności w stosunku do budżetu gminy z trzech podstawowych tytułów podatkowych i z tytułu użytkowania wieczystego – stan na 31.12.2012 r.



Należności ogółem są 11,63% wyższe niż na koniec 2011 roku. Wpływ na to ma wzrost zaległości w grupie podatku od nieruchomości. Jest to przede wszystkim skutek niepłacenia podatku przez jednego podatnika, który ma poważne problemy finansowe. Wiele z zaległości podatkowych jest zaległościami straconymi (np. zakończone postępowania upadłościowe i egzekucyjne z likwidacją podmiotu). Gmina na bieżąco podejmuje działania egzekucyjne przeciwko dłużnikom oraz zabezpiecza należności (hipoteki).

Wykres nr 1. Należności gminy z podatków i użytkowania wieczystego w latach 2005-2012.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota należności wg stanu na dzień 31.12.2011r.	Kwota należności w zł. na dzień 31.12.2012r.				Wskaźnik zmian (4/3)
			Ogółem	w tym:			
				Zaległości	Zgłoszenie upadłości	Odroczenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>Podatek rolny</b>	<b>699 793</b>	<b>633 583</b>	<b>601 151</b>	-	<b>32 432</b>	<b>0,91</b>
	- osoby prawne	13 822	12 790	12 790	-	-	0,93
	- osoby fizyczne	685 971	620 793	588 361	-	32 432	0,90
2	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>990 697</b>	<b>1 247 817</b>	<b>1 187 014</b>	<b>41 701</b>	<b>19 102</b>	<b>1,26</b>
	- osoby prawne	744 101	946 816	905 115	41 701	-	1,27
	- osoby fizyczne	246 596	301 001	281 899	-	19 102	1,22
3	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>47 931</b>	<b>44 014</b>	<b>44 014</b>	-	-	<b>0,92</b>
	- osoby prawne	29 242	6 593	6 593	-	-	-
	- osoby fizyczne	18 689	37 421	37 421	-	-	2,00
4	<b>Wieczyste użytkowanie</b>	<b>13 978</b>	<b>30 866</b>	<b>30 866</b>	-	-	<b>2,21</b>
	- osoby prawne	-	-	-	-	-	-
	- osoby fizyczne	13 978	30 866	30 866	-	-	2,21
<b>Ogółem</b>		<b>1 752 399</b>	<b>1 956 280</b>	<b>1 863 045</b>	<b>41 701</b>	<b>51 534</b>	<b>1,12</b>
		31.12.2011 -->	1 752 399	1 651 789	49 109	51 501	

Niższe od planowanych osiągnięto dochody, z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy, dlatego też w trakcie roku podatkowego znacząco skorygowana plan w tym zakresie. Powodem niewykonania planu było przede wszystkim brak chętnych na zakup pomieszczeń po Banku Zachodnim oraz działek pod budownictwo wielorodzinne i przemysł.

Wielkość sprzedaży w zakresie rzeczowym i finansowym dokonanej w 2012 roku przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3. Realizacja sprzedaży mienia komunalnego w 2012 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.	Struktura sprzedaży
1	2	3	4
1	Sprzedaż bieżąca nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, usługi nieuciążliwe i rolnych	1 306 603	90,64%
2	Wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	63 049	4,37%
3	Pozostała sprzedaż bieżąca nieruchomości zabudowanych	14 293	0,99%
4	Wpływy z tytułu sprzedaży z lat ubiegłych (ratałna)	57 579	3,99%
	<b>Razem</b>	<b>1 441 524</b>	<b>100,00%</b>

W ujęciu rzeczowym sprzedano między innymi:

- |  |            |
|--|------------|
| - 10 nieruchomości lokalowych                                    | 263.953 zł |
| - sprzedano 2 działki pod aktywność gospodarczą                  | 926.539 zł |
| - 2 działki pod zabudowę mieszkaniową                            | 99.282 zł  |
| - 4 działek na poprawę zagospodarowania przyległej nieruchomości | 69.861 zł  |
| - 2 działki pod garaż  | 9.895 zł   |

Z powodów obiektywnych (brak zainteresowania, lub inne powody) nie do doszło do sprzedaży następujących nieruchomości:

- 5 działek w Brodnie, 4 działek w Przedmościu i 2 działek w Zakrzowie pod budownictwo mieszkaniowe,
- lokal mieszkalny przy Placu Wolności 10,
- lokal użytkowy przy ul. Malczyckiej,
- działka pod przemysł przy ul. Spółdzielczej,
- udziały 1/3 w gruntach w Bukówku i Krynicznie

Tabela nr 4. Dochody majątkowe w 2012 r.

<b>Dochody majątkowe kwota ogółem, w tym:</b>	<b>9.688.943</b>
1. Dotacje majątkowe, z tego:	8.184.370
- dotacje, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6.597.750
- pozostałe dotacje majątkowe	1.586.620
2. Dochody ze sprzedaży majątku	1.441.524
3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	63.049

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wyniosły 395.063 zł (plan 370.000 zł), natomiast wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 82.194 zł (plan 120.000 zł).

## 1.2 Dotacje bieżące i majątkowe

Realizacja dochodów z tego źródła wyniosła łącznie 14.971.194 zł (12.116.735 zł), co stanowiło 99,65% (93,17%)<sup>4</sup> wszystkich dochodów, z czego 5.067.188 zł (5.065.800 zł) dotyczyło dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, przede wszystkim związanych z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej.

- Na zadania realizowane w drodze porozumień z administracją rządową w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała 13.343. z tego: 6.400 zł na utrzymanie cmentarza wojennego żołnierzy Armii Radzieckiej w Środzie Śląskiej, 6.943 zł dofinansowanie do opracowania programu usuwania azbestu z terenu gminy Środa Śląska.

- W drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w okresie sprawozdawczym gmina otrzymała środki w łącznej kwocie 135.735 zł, z tego: 105.735 zł z gmin, jako zwrot kosztów utrzymania za dzieci uczęszczające do niepublicznego przedszkola Sióstr Salezjanek w Środzie Śląskiej i przedszkola „Entliczek”, i 30.000 zł dofinansowanie remontu świetlicy wiejskiej w Przedmościu.

- z funduszy celowych gmina otrzymała 90.070 zł środki na zwrot pracodawcom kosztów kształcenia pracowników młodocianych.

- Na realizację zadań własnych gmina uzyskała dotacje z budżetu państwa w łącznej kwocie 1.136.204 zł, w tym w przeważającej części były to środki przeznaczone na współfinansowanie wydatków w ramach pomocy społecznej przez GOPS w Środzie Śląskiej – 849.761 zł (m.in. zasiłki okresowe i stałe, pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne, składki na ubezpieczenia zdrowotne, wydatki na utrzymanie osób w ośrodkach pomocy społecznej, dodatki mieszkaniowe, wydatki na dożywianie w ramach wieloletniego programu rządowego pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”), środki z budżetu państwa na program cyfrowa szkoła 126.788 zł, oraz dotacje na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów 75.978 zł, 83.149 zł zwrot za wydatki w ramach funduszu sołeckiego za 2011 r., 528 zł sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnej ds. awansu zawodowego nauczycieli.

- Dotacje bieżące ze środków UE w kwocie 253.358 zł, z tego: 14.796 zł dofinansowanie oznakowania ścieżek rowerowych, 192.008 zł środki na program pn. "Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Środa Śląska", 46.554 zł dofinansowanie do programu "Sprawni - niepełnosprawnym".

- Pozostałe dotacje bieżące w kwocie 33.792 zł, z tego: 25.875 zł dofinansowanie z WFOŚiGW na dofinansowanie usuwania wyrobów zawierających azbest, 3.833 zł zwrot pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych, 4.084 zł otrzymanych środków na wymianę młodzieży polsko-niemieckiej.

- Dotacje majątkowe z UE w kwocie 6.597.750 zł obejmowały dofinansowanie do budowy ul. Lipnickiej w Szczepanowie (178.695 zł), dofinansowanie do budowy ul. Średzkiej w Szczepanowie (44.523 zł), dofinansowanie do budowy lokalnego centrum kulturalnego w Bukówku (313.964 zł), dofinansowanie do zadania e-usługi (595.472 zł), dofinansowanie do budowy krytej pływalni w Środzie Śląskiej 5.465.096 zł.

- Pozostałe dotacje majątkowe w kwocie 1.586.620 zł obejmowały: dofinansowanie z budżetu państwa na program cyfrowa szkoła (8.987 zł), dofinansowanie z budżetu państwa do budowy krytej pływalni (1.200.000 zł),

<sup>4</sup> Kwota wszystkich dotacji, tj. bieżących i majątkowych (patrz załącznik nr 1)

dofinansowanie z WFOŚiGW do zakupu instalacji grzewczych dla krytej pływalni w Środzie Śląskiej (kolektory ciepła) 67.861 zł, dofinansowanie z Powiatu Średzkiego zadania pn. "Przebudowa ul. Lipowej w miejscowości Ciechów" (7.346,67 zł), dofinansowanie z Województwa Dolnośląskiego zadania "Rakoszyce droga dojazdowa do gruntów rolnych" (33.680 zł), dofinansowanie z budżetu państwa budowy ul. Wrocławskiej (137.405,29 zł), dofinansowanie z powiatu średzkiego budowy ul. Wrocławskiej (131.340 zł)

### 1.3 Subwencja

Łączna kwota otrzymanej subwencji ogólnej w okresie sprawozdawczym wyniosła 12.257.953 zł, tj. 100 % planu, z tego 11.153.821 zł stanowiła część oświatowa subwencji ogólnej, 57.134 zł to uzupełnienie subwencji ogólnej i 1.046.998 zł to część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin. Subwencja oświatowa w całości przeznaczona została na wydatki związane z edukacją i oświatą.

Załącznik nr 5 „Dochody gminy wg podziałek klasyfikacji budżetowej” szczegółowo przedstawia realizację dochodów z wszystkich źródeł w okresie sprawozdawczym.

### 2. Wydatki

Realizacja wydatków za okres sprawozdawczy zamknęła się kwotą 59.053.154,95 zł (63.030.815 zł), co stanowiło 94,05% zakładanego planu. Porównując kwotowo wydatki w analogicznym okresie roku ubiegłego były one niższe o 3.977.661 zł.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Wydatki bieżące	48.712.527	45.240.755
Wydatki majątkowe	14.074.565	13.812.400

Poniższe zestawienie przedstawia strukturę wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2012 r. wg ważniejszych kierunków rozchodów<sup>5</sup>.

Wydatki wg kierunków rozchodów	Udział procentowy
<b>Wydatki bieżące:</b>	<b>76,61</b>
Płace i pochodne	36,68
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jst <sup>6</sup>	20,75
Finansowanie świadczeń na rzecz osób fizycznych <sup>7</sup>	10,05
Dotacje bieżące	6,45
Na obsługę długu publicznego	2,16
Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,52
<b>Wydatki majątkowe:</b>	<b>23,39</b>
w tym:	
- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
Razem	100,00

<sup>5</sup> Załącznik nr 2 zawiera szczegółowy układ wydatków wg kierunków rozchodów.

<sup>6</sup> Są to m.in. zakupy: materiałów i wyposażenia, usług pozostałych, pomocy dydaktycznych, usługi remontowe, usługi dostępu do sieci internet, usługi zdrowotne.

<sup>7</sup> Są to m.in. wydatki: na nagrody, świadczenia społeczne, stypendia, składki na ubezpieczenia zdrowotne dotyczące opłacane z budżetu państwa za osoby wymienione w art. 86 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.



## 2.1. Wydatki bieżące

Realizacja wydatków bieżących wyniosła 45.240.754,22 zł (43.896.908 zł), tj. 92,87% w stosunku do planu. Wydatki bieżące w 2012 r. były wyższe niż w roku ubiegłym o 1.343.846 zł, tj. o 3,06%.

### Wydatki bieżące:

- a) płace i pochodne – 21.657.793 zł (20.938.959 zł<sup>8</sup>),
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 12.251.425 zł<sup>9</sup> (11.624.079 zł),
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.936.871 zł<sup>10</sup> (6.092.892 zł),
- d) dotacje – 3.807.743 zł (3.670.058 zł),
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 1.277.059 zł (885.711 zł),
- f) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 309.863 zł (686.496 zł).

### Realizacja wydatków bieżących w działach:

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatkowano kwotę 666.580 zł (641.455 zł) m.in. na: wpłaty 2% od zebranego podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych na finansowanie Izby Rolniczej, akcję wyłapywania i umieszczania w schroniskach dla zwierząt bezdomnych psów i kotów, dopłaty do paliwa rolniczego.

#### **Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe**

Wydatkowano kwotę 41.375 zł na zadanie związane z usuwaniem azbestu z terenu gminy.

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

Wydatkowano kwotę 698.543 zł (518.892 zł) m.in. na:

- remonty i utrzymanie dróg gminnych (zakup materiału kamiennego do remontów dróg, remonty nawierzchni dróg masą asfaltową, utwardzenia grysem i emulsją asfaltową, remonty dróg gruntowych równiarką, wykonanie warstwy jezdnej z frezowiny), utrzymanie zimowe dróg, naprawy wiat przystankowych, bieżące utrzymanie i eksploatacja kanalizacji deszczowej.

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatkowano kwotę 1.191.168 zł (1.666.452 zł) m.in. na:

- wykonanie drobnych robót remontowych polegających na: wymianie rynien i rur spustowych, wymianie stolarki okiennej, drzwiowej, elementów schodów i podłóg, wymianie instalacji elektrycznych i wodno-kanalizacyjnych, remontów częściowych pokryć dachowych, prace rozbiórkowe, zakup mediów na potrzeby budynków komunalnych, wspólnot mieszkaniowych, kotłowni, rozbiórki obiektów, zakup usług polegających na: wywozie nieczystości stałych i płynnych, konserwacji instalacji elektrycznych i wodno-kanalizacyjnych i przewodów dymnych, zakup materiałów budowlanych związanych z malowaniem klatek schodowych, zakupami drzwi i okien, wykładzin podłogowych, ubezpieczenie budynków mieszkalnych od ognia i innych żywiołów oraz od odpowiedzialności cywilnej, zaliczki na poczet zarządzania częścią wspólną nieruchomości, pomoc dla wspólnot mieszkaniowych w zakresie rewitalizacji budynków mieszkalnych,

- podatek VAT z tytułu sprzedaży,

- podziały działek, wyceny nieruchomości, wydatkowano środki na ogłoszenia i zawiadomienia prasowe oraz zakładanie ksiąg wieczystych dla nieruchomości

<sup>8</sup> z tego 16.021.306 zł to wynagrodzenia wraz z pochodnymi w oświacie, tj. 74,00%

<sup>9</sup> są to m.in. zakupy materiałów i wyposażenia, zakup usług, zakup pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych, internet.

<sup>10</sup> są to m.in. świadczenia społeczne, stypendia, składki na ubezpieczenie zdrowotne dotyczące (...)

gminnych, regulowanie stanu prawnego nieruchomości na terenie miasta i gminy, opłaty sądowe i notarialne.

#### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatkowano kwotę 166.961 zł (177.613 zł) m.in. na:

- pokrycie kosztów administrowania cmentarza komunalnego i cmentarza wojskowego, pielęgnację drzewostanu na terenie cmentarza,
- zmiany planu przestrzennego zagospodarowanie miasta, podkłady mapowe dla wykonawców m.p.z.p., wydatki na utrzymanie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, ogłoszenia prasowe związane z podaniem do publicznej wiadomości terminów o pracach związanych z m.p.z.p.

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatkowano kwotę 5.932.107 zł (5.930.919 zł) z czego:

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie – 467.397 zł,
- w rozdziale 75022 – Rady gmin – 288.656 zł,
- w rozdziale 75023 – Urzędy gmin – 4.852.336 zł,
- w rozdziale 75075 – Promocja gminy – 323.718 zł.

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa**

Wydatkowano kwotę 3.307 zł (31.072 zł) na aktualizację spisów wyborców.

**Dział 752 – Obrona narodowa** – wydatkowano 300 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

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

Wydatkowano kwotę 772.325 zł (789.547 zł), z czego 639.285 zł stanowiły wydatki na Straż Miejską, a 125.554 zł wyniosły wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne, tj. m.in.: wypłaty ekwiwalentów członkom OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez Państwową Straż Pożarną, zakup sprzętu i wyposażenia do prowadzenia działań ratowniczych, zakupu paliwa dla samochodów pożarniczych i motopomp i ich naprawą, przeglądy okresowe samochodów, bieżące remonty remiz, konserwacja sprzętu p.poż., organizacja Gminnego i Powiatowego Dnia Strażaka.

#### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i wyemitowanych obligacji wydatkowano 1.277.058,66 zł (885.711 zł).

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie / Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Realizacja budżetu gminy w tych działach wykonywana jest przede wszystkim przez jednostki gminy, tj. szkoły, przedszkola i Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Środzie Śląskiej. Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie – wyniosły 21.719.242 zł (20.382.650 zł), w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - było to 811.307 zł (945.069 zł).

#### **Środki wydatkowano:**

- szkoły podstawowe: plan – 9 336 988,00 zł. wykonanie – 9 271 001,79 zł. (99,29%)
- przedszkola: plan – 4 236 910,00 zł., wykonanie – 3 925 022,05 zł. (92,64%)
- oddziały przedszkolne: plan – 535 188,00 zł. zł. wykonanie – 520 750,83 zł. (97,30%)
- inne formy wychowania przedszkolnego : plan 161 390,00 zł. wykonanie – 151 569,33 zł. (93,91%)
- gimnazja: plan 5 036 518,00 zł. wykonanie – 4 982 097,02 zł. (98,92%)
- dowożenie uczniów do szkół: plan - 825 100,00 zł. wykonanie – 801 511,08 zł. (97,14%)
- zopo: plan – 640 504,00 zł. wykonanie – 603 019,69 zł. (94,15 %)
- kształcenie i doskonalenie zawodowe plan – 101 290,00 zł. wykonanie – 56 296,64 zł. (55,58%)

- stołówka szkolna: plan 95 792,00 zł. , wykonanie – 62 971,59 zł. (65,74%)
- pozostała działalność (monitoring): plan – 1 080,00 zł., wykonanie – 1 080,00 zł. (100,00%)
- świetlice szkolne plan – 821 308,00 zł. wykonanie - 690 570,39 zł. (84,08%)
- kolonie i obozy: plan – 20 000,00 zł. wykonanie – 19 500,00 zł. (97,50%)
- pomoc materialna dla uczniów: plan – 114 995,00 zł. wykonanie – 88 401,86zł. (76,87%)
- pozostała działalność: plan – 25 000,00 zł. wykonanie – 12 834,68 zł. (51,34%)

- **Poza wydatkami periodycznymi, w poszczególnych szkołach i przedszkolach środki wydatkowano między innymi na:**

- **Szkoła Podstawowa nr 3 w Środzie Śląskiej**

- zakupiono 2 telewizory z DVD,
    - wykonano gabloty na korytarze,
    - zakupiono wykładzinę do jednej sali lekcyjnej,
    - pomalowano korytarz i jedną salę w budynku głównym,
    - wykonano roboty malarskie w budynku „B”,
    - zakupiono stół z basenem do stołówki szkolnej,
    - zakupiono nowe meble do klas i pomieszczeń administracyjnych szkoły (częściowa wymiana ławek, krzesełek, szaf, regałów i biurka nauczycielskich),
    - rozbudowano system monitoringu,
    - zakupiono odtwarzacz i radiomagnetofon,
    - wykonano remont placu i wjazdu na teren świetlicy szkolnej,
    - zakupiono chłodziarkę – zamrażarkę,
    - do stołówki szkolnej zakupiono stół roboczy.

- **Zespół Szkół w Rakoszycach**

- zakupiono nową pralkę do prania,
    - zakupiono nagrzewnicę do sali gimnastycznej,
    - zakupiono panele ścienne do wydawalnia posiłków dla dzieci,

- **Zespół Szkół w Ciechowie**

- zakupiono oprogramowanie biurowe office do zakupionych komputerów uczniowskich,
    - zakupiono żaluzje do dwóch sal,
    - zakupiono 2 laptopy,
    - uzupełniono i wymieniono część ławek i krzesełek szkolnych,
    - zakupiono małą lodówkę,
    - wykonano instalację dla potrzeb programu „Cyfrowa szkoła”,
    - zakupiono gablotę.

- **Gimnazjum w Środzie Śląskiej**

- przeprowadzono remont ogrodzenia szkoły,
    - przeprowadzono remont pomieszczeń bibliotecznych,
    - zakupiono nową centralę telefoniczną,
    - zakupiono pompę do kotłowni,
    - wymieniono monitor obsługujący system monitoringu szkoły,
    - zakupiono projektor multimedialny,
    - zakupiono ławki na boisko i plac przed szkołą,
    - zakupiono sztalugi do zajęć plastycznych,
    - zakupiono rolety do sali zajęć gimnastycznych,
    - uzupełniono i wymieniono część mebli szkolnych,
    - uzupełniono sprzęt do prowadzenia zajęć sportowych,
    - zakupiono 2 komplety piłkochwyłów,
    - zakupiono dwa komplety bramek,

- **Zespół Szkół w Szczepanowie**

- zakończono wymianę opraw oświetleniowych,
    - wymieniono meble w sekretariacie szkolnym,
    - wymieniono część osłon na grzejniki w sali gimnastycznej,
    - zakupiono automat dzwonek,

- zakupiono 2 tablice interaktywne,
- zakupiono 2 komputery,

**Przedszkole nr 2 w Środzie Śląskiej**

- zakupiono płytki ceramiczne przeznaczone na remont tarasu.

**Przedszkole nr 3 w Środzie Śląskiej**

- przeprowadzono remont pokrycia dachowego,
- zakupiono regały magazynowe,
- wymieniono część mebli przedszkolnych
- uzupełniono sprzęt kuchenny,

**Przedszkole w Ciechowie**

- wykonano częściowe malowanie przedszkola (sufity),
- położono płytki na podłodze w holu i w korytarzu przedszkola,
- zakupiono laptop,
- uzupełniono meble w szatni,
- zakupiono piaskownicę,
- uzupełniono pomoce dydaktyczne placówki

**Zespół Żłobkowo – Przedszkolny w Środzie Śląskiej**

zakupiono nowy blat kuchenny,  
zakupiono huśtawkę,  
wymieniono i uzupełniono część mebli przedszkolnych,  
zakupiono meble do pomieszczeń administracyjnych,  
zakupiono laptop,  
zakupiono chłodziarkę,  
zakupiono taboret gazowy,  
wymieniono okna w części parterowej budynku,  
wymieniono drzwi wejściowe od strony placu zabaw.

Tab. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej w jednostkach oświatowych w 2012 r.

Rozdział	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi paragrafy 4010, 4040, 4110, 4120, 4170
80101 – szkoły podstawowe	7.161.066
80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	430.963
80104 - przedszkola	2.899.977
80106 – inne formy wychowania przedszkolnego	134.898
80110 – gimnazja	4.177.301
80113 – dowożenie uczniów do szkół	76.535
80114 – zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół*	524.430
80148 - stołówki szkolne i przedszkolne	37.339
85401 - świetlice szkolne	578.797
Razem	16.021.306

Jak wynika z powyższego zestawienia kwota wynagrodzeń i pochodnych od nich wyniosła w okresie sprawozdawczym 16.021.306 zł. Subwencja oświatowa 2012 r. wyniosła 11.153.821 zł – kwota ta wystarczała zaledwie na pokrycie 69,70% (69,11%)<sup>11</sup> wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich placówek oświatowych znajdujących się w gminie Środa Śląska.

<sup>11</sup> Biorąc pod uwagę rozdziały uwzględniane przy obliczaniu subwencji oświatowej: 80101, 80110, 80114, 80146, 85401 - udział ten wynosi 89,65% (88,42%).

## Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatkowano kwotę 440.315 zł (435.202 zł), gdzie 395.724 zł stanowiło wydatki związane z realizacją zadań z zakresu programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w pozostałej części były to dotacje dla PCK (2.000 zł) i stowarzyszenia OSTOJA (8.000 zł) na realizację zadań w zakresie ochrony zdrowia.

Realizacja zadań wynikających z przyjętej na sesji Rady Miejskiej dnia 28 grudnia 2011 r. Uchwały Nr XV/116/11 w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2012 została zrealizowana zgodnie z harmonogramem zaplanowanym przez podmioty współpracujące i realizujące zadania z tego zakresu. Zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii były realizowane przez Gminę wspólnie z podmiotami zajmującymi się problematyką uzależnień. Środki finansowe w ramach dotacji otrzymał Dom Kultury, który nadzoruje 9 Klubów Pracy Środowiskowej z terenu miasta i gminy Środa Śląska. Z dotacji pokryto głównie koszty zatrudnienia opiekunów klubów, doposażeniem w niezbędne artykuły biurowe, drobne remonty, oraz organizacja okolicznościowych imprez. Wspierany jest także ruch na rzecz krzewienia trzeźwości poprzez dofinansowanie działalności Klubu Abstynenta „Krokus” wraz z kapelą funkcjonującą w jego strukturach. W klubie mieści się punkt konsultacyjny Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W punkcie tym pomoc uzyskują mieszkańcy miasta i gminy z dziedziny uzależnienia od alkoholu i narkotyków. Wsparcie otrzymuje również Stowarzyszenie Dom Świętego Krzyża które skupia dużą liczbę dzieci i młodzieży z terenu miasta. Prowadzone są tam różnego rodzaju kółka zainteresowań oraz zajęcia. Dotacja finansowa jaką otrzymał Związek Harcerstwa Polskiego, Dom Św. Krzyża, Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki oraz Parafia p.w. Św Marcina w Kulinie pozwoliła skorzystać dzieciom z rodzin zagrożonych patologiami z wyjazdu na wypoczynek letni. Szkoły z terenu gminy i miasta mogły liczyć na wsparcie w realizacji własnych Szkolnych Programów Profilaktycznych. Pomoc otrzymuje także Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki oraz Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Ochotniczy Hufiec Pracy.

- organizacja wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z elementami realizacji programu profilaktyki uzależnień pierwszego stopnia

Lp	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji 2012	Wykonanie
1	Komenda Chorągwi Dolnośląskiej ZHP Hufiec Środa Śląska ul. Korwina 2, Środa Śląska	7.000 zł	7.000 zł
2	Parafia p.w. Św. Marcina w Kulinie	6.000 zł	6.000 zł
3	„Dom Świętego Krzyża” w Środzie Śląskiej ul. Kolejowa 2 ,Środa Śląska	8.000 zł	8.000 zł
4	Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki	4.000 zł	4.000 zł

- pomoc finansowa dla organizacji propagujących wychowanie w trzeźwości i organizującym zajęcia alternatywne dla swoich członków zapobiegając ich izolacji i degradacji społecznej

Lp	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji w 2012 r.	Wykonanie
1	„Dom Świętego Krzyża” w Środzie Śląskiej ul. Kolejowa 2 ,Środa Śląska	27.500 zł	27.500 zł
2	"Krokus" Klub Abstynenta ul. Białokómicza 1, Środa Śląska	19.000 zł	19.000 zł
3	Polski Związek Emerytów Rencistów i Inwalidów Zarząd Oddziału Rejonowego ul. Wrocławska 4, Środa Śląska	2.350 zł	2.350 zł
4	Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki	2.400 zł	2.400 zł
5	Ochotnicze Hufce Pracy	2.500 zł	2.500 zł

- zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od narkotyków

Lp	Nazwa podmiotu	Kwota dotacji w 2012 r.	Wykonanie
1	Stowarzyszenie Katolicki Ruch Antynarkotyczny "Karan" Centrum Interwencji Kryzysowej - Wrocław, ul. Skoczylasa 8	20.000 zł	-

## Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w 2012 r. zostały zrealizowane w kwocie 6.708.554 zł. Wydatki w tym dziale realizuje przede wszystkim jednostka organizacyjna gminy - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Środzie Śląskiej.

### ZADANIA WŁASNE

#### Domy pomocy społecznej

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85202	4330	467.500,00	489.704,00	489.703,24	100,0

Domy pomocy społecznej – zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego. Zadanie to obejmuje w szczególności opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej, o których mowa w art. 61 ust.2 pkt 3 i ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W domach pomocy społecznej na 31.12.2012 r. umieszczonych było 20 osób.

#### Wspieranie rodziny – piecza zastępcza

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85206	X	0	20.786,00	9.584,16	46,1

Pieczka zastępcza – zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego. Od 2012 roku w rozdziale 85206 zapisany został plan na pokrycie wydatków wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9.06.2011 r. między innymi na opłatę za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej, asystenta rodziny i rodziny wspierające. Asystent rodziny zatrudniony został od 01.07.2012 r. Wydatki na zakup usług w § 4330 w roku 2012 wyniosły 6.155,15 zł, pozostałe wydatki w §§ 3020,4010,4110,4120,4280,4410,4440,4700 związane z zatrudnieniem asystenta rodziny wyniosły 3.429,01 zł. za okres 6 m-cy, ponieważ w zakresie § 4010,40110,4120 otrzymaliśmy dofinansowanie w ramach programu „Asystent rodziny” w kwocie 15.000,00 zł.

#### Zasiłki i pomoc w naturze

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85214	3110	145.000,00	108.196,00	79.300,43	73,3

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny. Świadczenia społeczne na rzecz osób fizycznych wypłacane są w ramach ustawy o pomocy społecznej. Wysokość świadczeń wynika z potrzeb osób korzystających z pomocy w formie zasiłków celowych, specjalnych celowych, okresowych. Zasiłki przyznawane są w formie pieniężnej i rzeczowej (w naturze).

### Dodatki mieszkaniowe

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85215	3110	180.000,00	181.600,00	181.560,50	99,9

Dodatki mieszkaniowe - są świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę mającym na celu dofinansowanie wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Pomoc ta przysługuje jedynie najbiedniejszym mieszkańcom gminy w przypadku ściśle określonych przez przepisy ustawy z 21 czerwca 2001r. o dodatkach mieszkaniowych kryteriów.

### Ośrodki pomocy społecznej

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85219	X	541.290,00	541.290,00	463.801,43	85,7

Ośrodki pomocy społecznej – w rozdziale tym ujmuje się wydatki związane z wynagrodzeniem osobowym, bezosobowym i ich pochodnymi pracowników zatrudnionych w GOPS w celu realizacji zadań statutowych. W roku 2012 plan po zmianach w §§ 4010,4040,4110,4120,4170 łącznie wynosił 458.130,00 zł., a wykonanie 386.592,83 zł. tj. 84,4%. Pozostałe wydatki związane są z zakupem materiałów i usług w §§ 4210,4260,4270,4280,4300,4700,4740,4750 oraz z zatrudnieniem pracowników wynikające z innych ustaw tj. § 3020,4410,4440, a które zapewniają ciągłość funkcjonowania ośrodka. W planie po zmianach na 2012 rok stanowią 83.160,00 zł. ich wykonanie to kwota 77.208,60 zł. tj. 38,0%. Plan za 2012 rok został wykonany w 85,7 %.

### Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85228	X	82.850,00	82.850,00	82.538,56	99,6

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – w rozdziale tym ujmuje się między innymi wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i ich pochodne pracowników zatrudnionych na stanowisku opiekun i pielęgniarka w celu świadczenia usług u osób fizycznych w miejscu ich przebywania. Plan po zmianach w 2012 r. w §§ 4010,4040,4110,4120,4170 łącznie wynosił 76.695,00 zł., a wykonanie 76.695,00 zł. tj. 100,0 %. Pozostałe wydatki w §§ 3020,4280,4410,4440 związane z zatrudnieniem pracowników w planie po zmianach na 2012 roku stanowią 6.155,00 zł., ich wykonanie to kwota 5.843,56 zł. tj. 94,9%.

### Pozostała działalność

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85295	3020	3.014,00	2.364,00	2.314,91	97,9
	3110	94.080,00	107.080,00	107.080,00	100,0
	4330	21.600,00	0	0	0
	x	41.250,00	0	0	0
	-	159.944,00	109.444,00	109.394,91	99,9

Pozostała działalność – w rozdziale tym ujmuje się wydatki ponoszone przez gminę w zakresie dożywiania dzieci oraz zapewnienie posiłku osobom jego pozbawionym. Gminy ujmują także wydatki wypłacane osobom bezrobotnym skierowanym do wykonywania prac społecznie użytecznych (PSU) w myśl art.73 lit.a ustawy z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Plan po zmianach i wykonanie w 2012 r. w zakresie § 3110 wynosi 107.080,00 zł., § 3020 dotyczy wydatków w zakresie BHP dla osób wykonujących prace w ramach PSU. Od 2012 roku w rozdziale 85295 zapisany został plan na pokrycie wydatków wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9.06.2011 r. między innymi na opłatę za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej, asystenta rodziny i rodziny wspierające. W trakcie 2012 r. w/w zadanie zostało zapisane (przeniesione) w rozdziale 85206.

### ZADANIA ZLECONE § 2010

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85212	3110	4.455.300,00	4.086.745,00	4.054.183,20	99,2
Dot.świadczeń	4110	95.000,00	95.915,00	95.915,00	100,0
3 % wyk.ogółem	X	140.700,00	129.340,00	128.333,00	99,2
85212	RAZEM	4.691.000,00	4.312.000,00	4.278.431,20	99,2

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – w rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. W rozdziale ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. W ramach planu rozdziału 85212 realizowane są wydatki związane z obsługą w/w działań podstawowych do kwoty nie przekraczającej 3% planu wykonanego w skali roku. Wydatki na obsługę obejmują między innymi wynagrodzenia i ich pochodne oraz inne wydatki związane z zatrudnieniem pracowników do realizacji w/w zadań, a także wydatki na zakup materiałów i usług związanych z zapewnieniem ciągłości realizacji działań tj. zakup papieru, druków, opłat pocztowych, bankowych, za rozmowy telefoniczne i wydatki związane z podejmowaniem działań wobec dłużników alimentacyjnych. itp. Plan za 2012 r. został zrealizowany w 99,2%.

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

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85213	4130	7.700,00	17.800,00	17.800,00	100,0

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych



zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. W roku 2012 na realizację w/w zadania zabrakło środków finansowych w kwocie 331,90 zł.

#### OPS – wynagrodzenie dla opiekuna prawnego

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85219	3110,4210	0	2.279,00	2.279,00	100,0

Opiekun prawny – wydatek w tym rozdziale dotyczy świadczenia w postaci wynagrodzenia dla opiekuna prawnego za sprawowanie opieki nad małoletnią osobą oraz na pokrycie wydatków rzeczowych związanych z realizacją w/w zadania (np. papier ksero) w kwocie nie wyższej niż 1,5 % kwoty planu.

#### Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85228	X	19.000,00	11.000,00	11.000,00	100,0

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – w rozdziale tym ujmuje się wydatki na wynagrodzenie osobowe, ich pochodne na ½ etatu osoby zatrudnionej na stanowisku pielęgniarki w celu świadczenia usług u osób fizycznych z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich przebywania. Plan wydatków po zmianach na 2012 r. wynosił 11.000,00 zł. i został wykonany w 100,0 %. Zmniejszenia planu o 7.000,00 zł. spowodowane było tym, że pracownik realizujący usługi specjalistyczne od 09.02.2012 r. do 31.07.2012 r. przebywał na zwolnieniu lekarskim spowodowanym wypadkiem w pracy. Nie było osoby, która posiadałaby odpowiednie kwalifikacje do wykonywania usług specjalistycznych.

#### Pozostała działalność

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85295	3110	0	50.400,00	47.700,00	94,60

Pozostała działalność – Wydatki w tym rozdziale wynikają z rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, tj.

- wypłacone w 2012 r. dodatki po 100 zł. za okres XI-XII 2011 r. zgodnie z uchwałą Nr 182/2011 Rady Ministrów z dnia 27 września 2011 r.
- wypłacone w 2012 r. dodatki po 100 zł. za okres I-II-III 2012 r. zgodnie z uchwałą Nr 234/2011 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2011 r.
- wypłacone w 2012 r. dodatki po 100 zł. za okres IV-V-VI 2012 r. zgodnie z uchwałą Nr 75/2012 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2012 r.
- wypłacone w 2012 r. dodatki po 100 zł. za okres VII-VIII-IX-X-XI-XII 2012 r. zgodnie z uchwałą Nr 1041/2012 Rady Ministrów z dnia 25 czerwca 2012 r.

Pomoc przysługuje po 100,00 zł. miesięcznie.

## ZADANIA ZLECONE § 2030

### Wspieranie rodziny – piecza zastępcza

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85206	X	0	15.000,00	13.816,68	92,1

Pieczka zastępcza – W rozdziale ujęto wydatki § 4010,40110,4120 w związku z otrzymaną dotacją celową przeznaczoną na zadanie „Asystent rodziny” w ramach Resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Na rok 2012 otrzymaliśmy dofinansowanie w ramach programu w kwocie 15.000,00 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenie zasadnicze z pochodnymi zatrudnionego pracownika na stanowisku asystenta rodziny w okresie 01.VII.2012 – 31.XII.2012 r.

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

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85213	4130	28.100,00	27.900,00	27.402,38	98,2

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

### Zasiłki i pomoc w naturze

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85214	3110	112.000,00	48.000,00	48,00,00	100,0

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na zasiłki okresowe z pomocy społecznej z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). Plan jest przyznany przez DUW, a wykonanie według planu potrzeb GOPS.

### Zasiłki stałe

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85216	3110	336.000,00	325.500,00	323.096,19	99,3

Zasiłki stałe – klasyfikowane są tu wydatki związane z udzieleniem zasiłku stałego, który jest świadczeniem obowiązkowym przysługującym na podstawie ustawy z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej osobom całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe z pomocy społecznej. Wydatek realizowany z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).

## Ośrodki pomocy społecznej

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85219	X	321.100,00	362.862,00	361.445,40	99,6

Ośrodki pomocy społecznej – w rozdziale tym ujmuje się między innymi wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, ich pochodne oraz inne wydatki związane z utrzymaniem OPS. Dotacja celowa z BP na realizację zadań własnych JST zgodnie z planem 2012 r. została zrealizowana w 99,6%. Plan po zmianach w §§ 4010,4040,4110,4120,4170 łącznie wynosił 332.057,00 zł., a wykonanie 330.635,40 zł tj. 99,57%. Pozostałe wydatki związane są z zakupem materiałów i usług w §§ 4210,4260,4270,4280,4300,4700,4740,4750 oraz wydatki związane z zatrudnieniem pracowników wynikające z innych ustaw tj. § 3020,4410,4440, zapewniają one ciągłość funkcjonowania ośrodka i w planie po zmianach na 2012 rok stanowią 30.810,00 zł., wykonane zostały w 100,0%. Plan przyznany przez DUW.

## Pozostała działalność

Rozdział	Paragraf	Plan na początek 2012r.	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za m-ce I-XII 2012r.	% wykonania
85295	3110	59.000,00	73.800,00	73.800,00	100,0
	4210	0	600,00	600,00	100,0
	4300	0	1.600,00	1.600,00	100,0

Pozostała działalność – w rozdziale tym ujmuje się wydatki związane z wsparciem gminy w zakresie dożywiania dzieci, zapewnienia posiłku osobom jego pozbawionym, częściowe pokrycie dowozu tych posiłków do miejsca ich spożywania oraz na doposażenie placówek, które te posiłki przygotowują w ramach wieloletniego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”. Zmiany do planu na 2012 rok dokonywane są na podstawie aneksów do Porozumienia zawartego 26.03.2012 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim, a Burmistrzem Środy Śląskiej.

## Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatkowano kwotę 1.505.035 zł (1.527.521 zł) m.in. na: letnie oczyszczanie dróg oraz porządkowanie podwórek na terenie miasta Środa Śląska, utrzymanie zieleni w mieście (porządkowanie terenów zielonych i cięcia pielęgnacyjne drzew i krzewów), remonty sieci wodociągowych i kanalizacyjnych oraz roboty konserwacyjne urządzeń melioracyjnych, rowów przydrożnych, zakup sadzonek drzew i krzewów na teren zasadzeń w gminie i mieście, utrzymanie czystości i porządku wiat przystankowych na terenie gminy, utrzymanie szaleatów miejskich, wykonanie cięć sanitarnych i korekcyjnych drzew i krzewów na terenie gminy i miasta, likwidację dzikich wysypisk śmieci na terenie gminy, monitoring składowiska odpadów, finansowanie energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego i jego konserwacji, bieżące utrzymanie i doposażenie placów zabaw.

## Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ogólnej kwocie wydatków wynoszącej 2.338.294 zł (2.422.580 zł), z tego dotacje dla instytucji kultury stanowiły:

- Dom Kultury – 1.468.822 zł,  
 - Biblioteka Gminna – 550.000 zł,  
 - dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych realizujących zadania zlecone przez gminę w zakresie ochrony i konserwacji zabytków wyniosły blisko 50.000 zł. Dotacje zostały udzielone na zasadach i w trybie określonym w Uchwale Rady Miejskiej Nr XLIV/395/06 z dnia 19 kwietnia 2006 roku. Podmioty, kwoty i zakres prac objętych dotacją przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4. Wykaz podmiotów, wysokość i zakres prac finansowanych z dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zbytku wpisanym do rejestru zabytków.

Lp.	Podmiot	Zakres prac	Plan wg uchwały budżetowej	Plan wg stanu na 31.12.2012 w zł.	Realizacja na 31.12.2012 w zł.	Stopecień realizacji w % (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętego Wawrzyńca we Wrocisławicach	Renowacja rzeźby Św. Jana Nepomucena z XVIII w. Renowacja obrazu Św. Mikołaja z XVIII w.	50 000	10 000	10 000,00	100,00
2	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętego Andrzeja w Środzie Śląskiej	Remont ołtarza głównego		15 000	15 000,00	100,00
3	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Najświętszej Maryi Panny Wspomożycielki Wiernych w Ciechowie	Wykonanie chodnika do kościoła		15 000	15 000,00	100,00
4	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Najświętrzego Serca Jezusa w Chwalimierzu	Rekonstrukcja ołtarza głównego		10 000	9 999,99	100,00
<b>Razem</b>			<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>49 999,99</b>	<b>100,00</b>

## Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki w tym dziale wyniosły 968.282 zł (483.768 zł), z tego w rozdziale 92601 – „Obiekty sportowe” – wydatkowano 426.785 zł, zaś w rozdziale 92605 – „Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu” – wydatki wyniosły 541.497 zł. Wydatki związane były z m.in. z utrzymaniem obiektów sportowych na terenie gminy (zakup sprzętu i usług, dopłata do spółki OSIR), realizacja programu sportowego pn. „Trener osiedlowy”, utrzymanie boiska orlik, oraz organizacja imprez sportowych – sportowych, udzieleniem dotacji na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Dotacje na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom w łącznej kwocie – plan 360.000 zł. Realizacja planu dla poszczególnych organizacji sportowych przedstawia się następująco

- Miejski Ludowy Klub Sportowy „Polonia” - plan - 206.700,00 zł/ wykonanie – 206.700,00
- Rada Miejsko-Gminna Zrzeszenia LZS plan – 145.000,00 zł/ wykonanie – 145.000,00 zł
- Towarzystwo Krzewienia Kultury fizycznej Ognisko TKKF „BAKAŁARZ” plan – 1.600,00 zł/ wykonanie -1600,00 zł
- Uczniowski Klub sportowy „CIECHÓW” plan – 4.600,00 zł/ wykonanie 4.600,00 zł
- Uczniowski Klub Sportowy SKS Środa Śląska plan – 2100,00 zł/ wykonanie – 2100,00 zł

Grupa wydatków bieżących realizowanych w formie dotacji podmiotowych została zrealizowana w kwocie 1.365.113 zł, tj. 44,77 % planu, z kolei wydatki bieżące realizowane w formie dotacji celowych wykonano w wysokości 375.100 zł, tj. 67,64 % planu. W budżecie gminy w 2012 r. nie przewidziano dotacji przedmiotowych.

Tabela nr 5. Zakres i kwoty dotacji bieżących podmiotowych udzielonych z budżetu gminy w 2012 r.

Lp.	Rozdział	Nazwa instytucji	Plan wg uchwały budżetowej	Plan wg stanu na 31.12.12 w zł.	Realizacja na 31.12.12 w zł.	Stopień realizacji w % [6/5]
1	2	3	4	5	6	7
1	80104	Niepubliczne Przedszkole Sióstr Salezjanek w Środzie Śląskiej	625 308	625 308	607 598	97,17
2	80104	Niepubliczne Przedszkole Entliczek	303 552	303 552	262 567	86,50
2	92109	Dom Kultury w Środzie Śląskiej	1 300 000	1 468 822	1 468 822	100,00
3	85154	Dom Kultury w Środzie Śląskiej	250 000	250 000	250 000	100,00
4	92116	Biblioteka Publiczna w Środzie Śląskiej	550 000	550 000	550 000	100,00
Ogółem			3 028 860	3 197 682	3 138 987	98,16

Tabela nr 6. Zakres i kwoty dotacji bieżących celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych udzielonych przez budżet gminy w 2012 r.

Lp.	Rozdział	Przeznaczenie	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 w zł.	Plan wg stanu na 31.12.12 w zł.	Realizacja na 31.12.12 w zł.	Stopień realizacji w % [6/5]
1	2	3	4	5	6	7
1	01030	Wpłata na rzecz Izby Rolniczych	70 000	70 000	24 851,90	35,50
2	60014	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu Średzkiego na dofinansowanie remontów dróg powiatowych na terenie gminy Środa Śląska	0,00	131 340	131 340,00	100,00
3	80104	Pokrycie kosztów utrzymania dzieci w niepublicznym przedszkolu na terenie innej gminy	31 805	31 805	31 417,38	98,78
4	85153	Zwalczanie narkomanii	20 000	20 000	0,00	-
5	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	78 750	78 750	78 750,00	100,00
6	85195	Zadania w zakresie ochrony zdrowia	22 000	10 000	10 000,00	100,00
7	85295	Placówka Rodzinna nr 2 w Głosce	0,00	4 000	4 000,00	100,00

8	92120	Prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków	50 000	50 000	49 999,99	100,00
9	92605	Krzewienie kultury fizycznej i sportu na terenie gminy	360 000	410 000	363 248,60	88,60
Ogółem			562 555	735 895	668 755,97	90,88

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2012 r. wyniosły 13.812.400,73 zł (19.133.907 zł), co w stosunku do planu stanowiło 98,14% (92,70%). Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem to 23,39% (30,36%). Gmina Środa Śląska w realizację wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym zaangażowała 7.079.443 zł środków własnych, 6.732.957 zł środków bezzwrotnych, „0” zł środków zwrotnych.<sup>12</sup>

**Tabela nr 7. Źródła finansowania wydatków majątkowych w 2012 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Źródła finansowania						Razem	
		środki własne		środki bezzwrotne		środki zwrotne		zł.	%
		zł.	%	zł.	%	zł.	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Plan na 31.12.2012 r.	5 882 313	41,79	8 192 252	58,21	-	-	14 074 565	100,00
2	Realizacja na 31.12.2012r.	5 617 989	40,67	8 194 411	59,33	-	-	13 812 400	100,00
3	Stopień realizacji w %	95,51	X	100,03	X	-	X	98,14	X

**Tabela nr 8. Zakres i kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych udzielonych przez budżet gminy w 2012 r. (wydatki majątkowe).**

Lp.	Rozdział	Przeznaczenie	Plan wg uchwały budżetowej na 2012 w zł.	Plan wg stanu na 31.12.12 w zł.	Realizacja na 31.12.12 w zł.	Stopień realizacji w % [6/5]
1	2	3	4	5	6	7
1	90013	Gmina Lubin (schronisko)	0,00	8 712,00	5 526,21	63,43
2	92109	Dom Kultury (zakup sceny)	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00
Ogółem			0,00	33 712,00	30 526,21	90,55

<sup>12</sup> Kwoty wydatków majątkowych w podziale na rozdział, paragraf zawierają załączniki nr 2 i 6 do niniejszego sprawozdania.

Poniższa tabela przedstawia stopień realizacji zadań majątkowych wg stanu na koniec 2012 r.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 31.12.2012	Zmiana planu (6-5)	Wykonanie na dzień 31.12.2012 r.		Stopień realizacji zadania w % (8:6)
						Ogółem	Wydatki niewygasające	
1	2	3	5	6	7	8	10	11
1	PT dróg powiatowych: 1. PT chodnika na odcinku Przedmoście - Święte 2. PT chodnika na odcinku droga krajowa 94 – Proszków	60014	0	53 000	53 000	53 000	33 812	100,00
2	PT dróg gminnych: 1. PT przebudowy ul. Osiedlowej i Słonecznej w miejscowości Ciechów z podziałem na zadania zadanie I. Wjazd na ul. Osiedlową od ul. Średzkiej z dojazdem do przedszkola i parkingiem nawierzchnia asfaltowa zadanie II. ul. Osiedlowa i Słoneczna wraz z oświetleniem w technologii transportu rolnego 2. PT przebudowy ul. Białoskórnicej od ul. Świdnickiej do ul. Kościelnej z oświetleniem 3. PT przebudowy ul. na osiedlu Zachodnim w Środzie Śląskiej z podziałem na zadania : Zadanie I. Oświetlenie ul. Spółdzielczej Zadanie II. ul. Tulipanowa przebudowa nawierzchni z oświetlenia Zadanie III. ul. Konwaliowa przebudowa nawierzchni z oświetlenia Zadanie IV. ul. Fiołkowa przebudowa nawierzchni z oświetlenia Zadanie V. ul. Orla przebudowa nawierzchni z oświetlenia Zadanie VI. ul. ul. Jastrzębia przebudowa nawierzchni z oświetlenia 4. PT przebudowy drogi gminnej Środa Śląska – Ogrodnica z ciągiem pieszo-rowerowym 5. PT budowy odcinka kanalizacji sanitarnej w ul. Wrocławskiej w Środzie Śląskiej	60016	0	310 000	310 000	310 000	310 000	100,00
3	Zakup wiat przystankowych na terenie gminy	60016	15 000	15 000	0	8 241		54,94
4	Budowa drogi dojazdowej do krytej pływalni w Środzie Śląskiej	60016	1 500 000	1 700 000	200 000	1 678 621		98,74
5	Przebudowa ul. Wrocławskiej w Środzie Śląskiej	60016		500 000	500 000	468 380		93,68
6	Drogi transportu rolnego w miejscowości Rakoszyce	60016	0	207 000	207 000	206 228		99,63
7	Przebudowa chodnika ul. Korwina w miejscowości Środa Śląska	60016	0	80 000	80 000	71 558		89,45

8	Wykonanie projektu technicznego przebudowy ze wzmocnieniem nawierzchni do KR3 drogi gminnej od DK94 do miejscowości Juszczyń wraz z chodnikiem jednostronnym na dł. 922 m.	60016	0	24 000	24 000	23 370		97,38
9	Modernizacja ul. Lipowej w miejscowości Ciechów	60016 60014	0	355 288	355 288	343 126		96,58
10	Uzbrojenie LSE, budowa zjazdu z drogi nr 94 (roboty dodatkowe)	60016	0	202 500	202 500	202 448		99,97
11	Utworzenie lokali socjalnych w budynku po byłej szkole podstawowej w Krynicznie	70004	0	200 000	200 000	124 606		62,30
12	Zakup nieruchomości gruntowej	70005	4 000	9 000	5 000	8 979		99,77
13	Modernizacja i rozbudowa systemu teleinformatycznego - oprogramowanie	75023	90 000	50 000	-40 000	32 932		65,86
14	Zakup autobusu	75023	0	300 000	300 000	267 008		89,00
15	Modernizacja i rozbudowa systemu teleinformatycznego - sprzęt	75023	35 000	75 000	40 000	74 984	61 400	99,98
16	Program "Cyfrowa szkoła" - wydatki majątkowe	80101	0	18 000	18 000	17 974		99,86
17	Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Środzie Śląskiej	80101	0	7 000	7 000	6 900		98,57
18	Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Rakoszycach	80101	0	13 000	13 000	12 562		96,63
19	Podniesienie udziałów w spółce z o.o. "Średzka Woda"	90001	0	409 500	409 500	409 000		99,88
20	Pomoc finansowa dla gminy Lubin na realizację zadania: "Budowa regionalnego schroniska dla zwierząt-dokumentacja projektowa"	90013	0	8 712	8 712	5 526		63,43
21	Projekt i rozbudowa oświetlenia na terenie gminy	90015	120 000	245 000	125 000	215 907		88,13
22	Utworzenie placu zabaw w miejscowościach Przedmoście i Święte (zakup urządzeń zabawowych)	90095	0	50 000	50 000	47 245		94,49
23	Modernizacja świetlic wiejskich (Ciechów, Wrocisławice, Kulin, Proszków, Zakrzów)	92109	0	23 565	23 565	13 834		58,71
24	PT rozbudowy świetlicy wiejskiej poprzez adaptację pomieszczenia gospodarczego w miejscowości Święte	92109	0	16 000	16 000	16 000	16 000	100,00
25	PT budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Komorniki	92109	0	7 000	7 000	0		0,00
26	Dotacja celowa dla Domu Kultury w Środzie Śląskiej na zakup sceny	92109	0	25 000	25 000	25 000		100,00
27	Budowa zaplecza socjalnego przy boisku sportowym w Ogrodnicy	92601	0	60 000	60 000	59 418	9 400	99,03
28	Budowa krytej pływalni w Środzie Śląskiej	92601	9 441 000	9 111 000	-330 000	9 109 553	67 000	99,98
Ogółem wydatki majątkowe:			11 205 000	14 074 565	2 869 565	13 812 401	497 612	98,14



**Lp. 1 – PT dróg powiatowych**

Zadanie przeniesione do wydatków niewygasających. Termin realizacji 30.06.2013 r.

**Lp.2 – PT dróg gminnych**

Zadanie przeniesione do wydatków niewygasających. Termin realizacji 30.06.2013 r.

**Lp.3 – Zakup wiat przystankowych na terenie gminy**

Zakupiono 2 wiaty do Jastrzębiec i Kryniczna.

**Lp.4 – Budowa drogi dojazdowej do krytej pływalni w Środzie Śląskiej**

Droga dojazdowa jest przedłużeniem ul. Górnej i łączy się z ul. Kilińskiego na wysokości Specjalnego Ośrodka Szkolno-wychowawczego. Wraz z drogą został wykonany chodnik oraz oświetlenie z lamp typu LED, nawierzchnia drogi wykonana z kostki betonowej.

**Lp.5 – Przebudowa ul. Wrocławskiej w Środzie Śląskiej**

Przebudowa ul. Wrocławskiej z wykonaniem nowej nawierzchni. Termin wykonania: 30 czerwca 2012. Wykonawca: Firma Gembali-Mistalski Sp.j. z siedzibą w Krotoszynie, ul Transportowa 3. W ramach zadania wykonano nową nakładkę z masy asfaltowej SMA na odcinku od Placu Wolności do połączenia ze zjazdem z drogą krajową nr 94 . Przebudowany został przystanek przy ulicy Wrocławskiej oraz plac przy numerze 27.

**Lp.6 – Drogi transportu rolnego w miejscowości Rakoszyce**

Wyłoniono wykonawcę na wykonanie nawierzchni ulicy Polnej oraz ulicy Łanowej w miejscowości Rakoszyce Budromos Sp. Jawna, Legnica ul. Kowalska 2. Nawierzchnia została wykonana w tzw. technologii transportu rolnego - podbudowa stabilizowana spoiwem hydraulicznym - silmentem. Następnie wykonano podwójne utrwalenie emulsją asfaltową. Zadanie zakończono.

**Lp.7 – Przebudowa chodnika ul. Korwina w miejscowości Środa Śląska**

W wyniku budowy powstał chodnik z kostki granitowej i płyt granitowych.

**Lp.8 – Wykonanie projektu technicznego przebudowy ze wzmocnieniem nawierzchni do KR3 drogi gminnej od DK94 do miejscowości Juszczyń wraz z chodnikiem jednostronnym na dł. 922 m.**

Wykonanie projektu remontu nawierzchni drogi oraz budowy chodnika od DK 94 do miejscowości Juszczyń. Wykonawca: Biuro projektowe HAL-SAN z siedzibą we Wrocławiu.

**Lp.9 – Modernizacja ul. Lipowej w miejscowości Ciechów**

Remont ulicy Lipowej w Ciechowie. Zakończenie realizacji 30 wrzesień 2012. Wykonawca to Spółka Jawna J.T. Bieńkowscy ul Kowalska 2 59-220 Legnica. Zakres prac obejmował wykonanie nawierzchni z kostki betonowej oraz powierzchniowe odprowadzenie wód opadowych. Odbudowana droga będzie miała charakter ciągu pieszo jezdni tzn. nie jest wyodrębniony osobny chodnik.

**Lp.10 – Uzbrojenie LSE, budowa zjazdu z drogi nr 94 (roboty dodatkowe)**

Budowa drogi dojazdowej oraz zjazdu z drogi krajowej nr 94 w podstrefie LSSE Środa Śląska obręb Komorniki. Wykonawca: Colas Polska Sp z o. o. W dniu 12 kwietnia odbył się odbiór drogi przy udziale przedstawicieli GDDKiA we Wrocławiu. Przekazano również GDDKiA pas drogowy, który na czas remontu był w użyczeniu. Wykonano projekt oświetlenia skrzyżowania i drogi serwisowej.

**Lp.11 – Utworzenie lokali mieszkalnych w budynku po byłej szkole podstawowej w Krynicznie**

Wykonano nowe pokrycie dachowe z dachówki karpiówki, wykonano wzmocnienie konstrukcyjne więźby dachowej, wykonano impregnację grzybobójczą i ogniochronną

konstrukcji dachu, przemurowano kominy spalinowe i dobudowano wentylacyjne, wykonano instalację odgromową. W 2013 r. zadanie będzie drugi etap prac.

**Lp.12 – Zakup nieruchomości gruntowej**

Wykupiono od Spółdzielni Mieszkaniowej INCOGUM grunt przeznaczony pod dojazd na zaplecze nieruchomości gminnej położony przy ul. Białoskórniczej w Środzie Śląskiej.

**Lp.13 – Modernizacja i rozbudowa systemu teleinformatycznego - oprogramowanie**

Zakupiono dodatkowy moduł wyszukiwania właścicieli działek po imieniu i nazwisku do systemu SIP, program do zarządzania systemem informatycznym oraz systemem informacji prawnej.

**Lp.14 – Zakup autobusu**

Autobus zakupiono.

**Lp.15 – Modernizacja i rozbudowa systemu teleinformatycznego - sprzęt**

Zakupiono 16 zestawów komputerowych, 2 drukarki, 1 laptop, 1 serwer, 2 dyski twarde.

**Lp.16 – Program „Cyfrowa szkoła”**

Zakupiono 2 tablice interaktywne dla SP w Ciechowie.

**Lp.17 – Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Środzie Śląskiej**

Tablicę zakupiono.

**Lp.18 – Zakup tablicy interaktywnej dla SP w Rakoszycach**

Tablicę zakupiono.

**Lp.19 – Podniesienie udziałów w spółce z o.o. „Średzka Woda”**

Środki przekazano z przeznaczeniem na „Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Komorniki, Jastrzębce, Proszków, Ciechów, Buczki – część wsi Ciechów, Przedmoście i Święte – etap Ciechów-Buczki”.

**Lp.20 – Pomoc finansowa dla gminy Lubin na realizację zadania: "Budowa regionalnego schroniska dla zwierząt-dokumentacja projektowa"**

Środki pomocowe przekazano.

**Lp.21 – Projekt i rozbudowa oświetlenia na terenie gminy**

Budowa oświetlenia hybrydowego Święte –Przedmoście. Wykonawca Spółdzielnia Rzemieślnicza „Wielobranżowa” z siedzibą 57-300 Kłodzko ul. Lutycka25. Dnia 26 czerwca został przekazany plac budowy wraz z dokumentacją projektową . Termin realizacji zgodnie z umową WZP 271-23/12 to 30 lipca 2012. W ramach umowy zamontowano 10 szt. nowoczesnych lamp oświetlenia drogowego hybrydowego zasilanych instalacją solarną oraz turbinami wiatrowymi , które będą zamontowane na słupach. Dowieszono oprawy oświetleniowe w miejscowościach Wrocisławice 2 szt, Słup 2 szt. Wymieniono zniszczone lampy na Pl. Wolności, w parku: ścieżka wokół akwenu „Kajaki”, park średzki. Wykonano przyłącze energetyczne pod oświetlenie na zjeździe z drogi DK94 na LSSE.

**Lp.22 – Utworzenie placu zabaw w miejscowościach Przedmoście i Święte (zakup urządzeń zabawowych)**

Przedmoście: ogrodzenie panelowe, Bujak na sprężynie 3 szt., wieża pojedyncza (zadaszona wieża, zjeżdżalnia o dług. 2,2 m, schodki, balkonik , rura strażacka, huśtawka wagowa pojedyncza, huśtawka ramieniowa podwójna z siedziskiem dla maluchów o wys. 2,40 m, karuzela z kierownicą, przeplotnia łukowa, ławka klasyczna bez oparcia, kosz na śmieci, tablica informacyjna.

Święte: stolik rekreacyjny fi 1000 do gry w szachy z 4 siedziskami, huśtawka wagowa pojedyncza, huśtawka ramieniowa podwójna z siedziskiem dla maluchów o wys. 2,40 m, karuzela ażurowa z kierownicą, bujak na sprężynie 2 szt., ławka betonowa z oparciem z listwami z tworzywa – 2 szt., kosz na śmieci, tablica informacyjna.

#### **Lp.23 – Modernizacja świetlic wiejskich (Ciechów, Wrocisławice, Kulin, Proszków, Zakrzów)**

Modernizacja świetlicy wiejskiej w Proszkowie. Wykonawca: Zakład Ogólnobudowlany Konstanty Krupski z siedzibą w Środzie Śląskiej. Umowny termin zakończenia robót: 30 maja 2012r. Na przedmiot umowy składał się następujący zakres rzeczowy : uzupełnienie tynków, wstawienie nowych drzwi wew., malowanie, obsadzenie wentylatorów, ścianki działowe z G-K, licowanie ścian płytkami ceramicznymi, roboty elektryczne (wykonanie wypustów na wyłącznik, gniazda oraz gniazdo 32A, pomiary). Zadanie zakończone. Modernizacja świetlic we Wrocisławicach oraz Ciechowie wykonane zostało przez Dom Kultury.

#### **Lp.24 – PT rozbudowy świetlicy wiejskiej poprzez adaptację pomieszczenia gospodarczego w miejscowości Święte**

Zadanie przeniesione do wydatków niewygasających. Termin realizacji 30.06.2013 r.

#### **Lp.25 – PT budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Komorniki**

Zadanie ujęto w budżecie 2013 r.

#### **Lp.26 – Dotacja celowa dla Domu Kultury w Środzie Śląskiej na zakup sceny**

Dotację przekazano.

#### **Lp.27 – Budowa zaplecza socjalnego przy boisku sportowym w Ogrodnicy**

Zakończono roboty tynkarskie oraz posadzkarskie ,zamontowano drzwi wew. zakończono instalację elektryczną wew. , zakończono prace związane z ociepleniem budynku styropianem. Budynek został podłączony do sieci energetycznej. Zamontowano bezodpływowy zbiornik na ścieki, w trakcie realizacji jest projekt przyłącza wodociągowego. Zaawansowanie 93%. Zadanie przeniesione do wydatków niewygasających. Termin realizacji 30.06.2013 r.

#### **Lp.28 – Budowa krytej pływalni w Środzie Śląskiej**

Rozwój Turystyki Aktywnej – Budowa basenu w Środzie Śląskiej. Wykonawca: SKANSKA S.A. Oddział Budownictwa Ogólnego w Lesznie 64-100 Leszno ul. Chociszewskiego 2a. Zadanie zakończone, obiekt oddano do eksploatacji po koniec września 2012 r.

### **2.3.Wydatki niewygasające**

Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVI\231\12 z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają wraz z upływem roku budżetowego 2012, został przyjęty plan finansowy tych wydatków w kwocie 516. 554 zł, z tego wydatki bieżące 18.942 zł, wydatki majątkowe 497.612 zł. Załącznik nr 8 „Plan finansowy wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2012” przedstawia szczegółowo zakres, kwoty i terminy realizacji.

### **2.4 Fundusz sołecki**

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w kwocie 329.887 zł, co stanowiło 90,59% (364.149 zł).

Rozdział	Wykonanie
60016	9.247,98
90004	37.367,36
92109	190.531,15
92605	92.740,91

## 2.5 Projekty dofinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 "ufp" i stopień realizacji programów wieloletnich

W okresie sprawozdawczym na projekty dofinansowane ze środków UE wydatkowano łącznie 309.863 zł, z tego: „Profesjonalni urzędnicy” – 12.800 zł, „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w gminie Środa Śląska” – 200.686 zł, „Sprawni-niepełnosprawnym” – 51.232 zł, Prewencja od początku – 45.145 zł. Załącznik nr 8 zawiera zmiany w planie wydatków na realizację ww. programów, dokonane w trakcie roku budżetowego<sup>13</sup>. Stopień realizacji programów wieloletnich przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa programu	Lata realizacji	Planowane nakłady ogółem	Wydatki w latach						Stopień realizacji w %
				2008	2009	2010	2011	2012	Razem (5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Comenius Regio	2012-2013	123 351	0	0	-	-	45 145	45 145	36,60
2	Sprawni-niepełnosprawnym	2009-2013	378 610	0	2 196	126 650	87 086	51 232	267 163	70,56
3	Profesjonalni urzędnicy	2010-2012	548 338	0	0	89 235	252 452	12 800	354 488	64,65
4	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w gminie Środa Śląska	2011-2012	327 763	0	0	0	135 284	199 876	335 161	102,26
5	Rewitalizacja Środy Śląskiej	2013-2014	988 800	0	0	-	-	-	0	0,00
6	Utworzenie Lokali socjalnych w Krynicznie	2012-2013	1 584 726	0	0	-	-	124 606	124 606	7,86
Ogółem			3 951 588		2 196	215 885	474 823	433 659	1 126 563	28,51

## 3. Wynik, przychody i rozchody budżetu

Na dzień 31 grudnia 2012 r. różnica między dochodami a wydatkami budżetu wyniosła +8.505.366,05 zł (nadwyżka). Zobowiązania wyniosły 24.060.055 zł, natomiast skumulowany niedobór budżetu -10.723.587 zł. Stan wolnych środków – czyli nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - na dzień 31 grudnia b.r. to 13.336.467 zł.

Wyszczególnienie		Kwota w zł
A - Stan na 31.12.2011	1. Skumulowana nadwyżka/niedobór	-19 228 953,56
	2. Zaciągnięte zobowiązania finansowe	27 420 539,00
	3. Wolne środki	8 191 585,44
B - Rok budżetowy 2012	1. Wynik budżetu	8 505 366,00
	2 Zaciągnięte zobowiązania finansowe	0,00
	3. Wynik na operacjach nie kasowych	0,00
	4. Spłata zobowiązań finansowych	3 360 484
C - Stan na 31.12.2012	1. Skumulowana nadwyżka/niedobór (A1+B1+B3)	-10 723 587,56
	2. Zaciągnięte zobowiązania finansowe (A2+(B2-B4-B3)	24 060 055,00
	3. Wolne środki (C1+C2)	13 336 467,44

<sup>13</sup> Wydruki z systemu SIGID

Poniższe zestawienie przedstawia stan zadłużenia gminy na koniec okresu sprawozdawczego.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zadłużenia na 31.12.2011 r.	Zmiany stanu w okresie sprawozdawczym	Stan zadłużenia na 31.12.2012 r.
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Ogółem kwota zadłużenia, w tym : (1+2+3+4+5)</b>	<b>27 420 539,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 060 055,00</b>
	1) Wyemitowane papiery wartościowe :	22 940 000,00	0,00	20 310 000,00
	2) Kredyty : (a+b)			
	a) długoterminowe			
	b) krótkoterminowe			
	3) Pożyczki : (a+b)	4 480 539,00	0,00	3 750 055,00
	a) długoterminowe	4 480 539,00	0,00	3 750 055,00
	b) krótkoterminowe			
	4) Przyjęte depozyty:			
	5) Wymagalne zobowiązania : (a+b)	0,00	0,00	0,00
	a) jednostek budżetowych, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00
	- dostaw towarów i usług			
	- składek na ubezpiecz.spół. i FP			
	b) pozostałych jedn.sektora fin.publ. w szczególności wynikające z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
	c) pozostałe			
	6) Poręczenia i gwarancje - niewymagalne	0,00	0,00	0,00

<b>II</b>	<b>Obsługa długu, w tym spłaty: (a+b+c+d+e+f)</b>	<b>3 586 494,82</b>	<b>4 637 542,66</b>	
	a) rat kredytów			
	b) rat pożyczek	760 784,00	730 484,00	
	c) rat papierów wartościowych	1 950 000,00	2 630 000,00	
	d) odsetek od kredytów			
	e) odsetek od pożyczek	174 637,32	148 373,96	
	d) odsetek od papierów wartościowych	701 073,50	1 128 684,70	
<b>III</b>	<b>Zrealizowane/Prognozowane dochody budżetowe</b>	<b>59 092 043,67</b>	<b>-</b>	<b>67 558 521,00</b>
<b>IV</b>	<b>Relacja długu do dochodów (I/III):</b>	<b>46,40</b>	<b>X</b>	<b>35,61</b>
<b>V</b>	<b>Relacja obsługi długu do dochodów (II/III):</b>	<b>6,07</b>	<b>X</b>	<b>6,86</b>

Z powyższych danych wynika, iż w okresie sprawozdawczym relacja planowana długu i obsługi długu do dochodów kształtuje się poniżej progów określonych w ustawie o finansach publicznych. W okresie sprawozdawczym dług gminy zmniejszył o 3.360.484 zł. Stan lokat bankowych na dzień 31 grudnia b.r. wynosił 11.000.000 zł. Organ wykonawczy nie przekroczył upoważnień udzielonych w uchwale budżetowej na rok 2012 r. Zobowiązań wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego nie było. Planowane i wykonane dochody bieżące na koniec okresu sprawozdawczego były wyższe od wydatków bieżących, co oznacza że spełniony był warunek określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wyniosła aż 12.628.823 zł.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dochody bieżące	53.128.673	57.869.577,70
Wydatki bieżące	48.712.527	45.240.754,22

#### 4. Wydzielone rachunki dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ufp.

Rada Miejska w Uchwale Nr XX/156/12 z dnia 30 maja 2012 r. określiła jednostki budżetowe gromadzące dochody nadzielonym rachunku, źródła tych dochodów i ich przeznaczenie, oraz sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania w nim zmian i ich zatwierdzania. Uchwała weszła w życie z dniem 1 lipca 2012 r. Wykaz jednostek:

1. Zespół Żłobkowo-Przedszkolny
2. Przedszkole Nr 3 w Środzie Śląskiej
3. Przedszkole w Ciechowie
4. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Środzie Śląskiej

Dochody i wydatki zostały wykonane w kwocie 269.607 zł, i związane były przede wszystkim z zakupem środków żywności i opłatami za żywienie w placówkach oświatowych. Poniżej przedstawiono realizację planu dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych.

Klasyfikacja budżetowa	Dochody – plan 31.12.2012 r.	Dochody – wykonanie 31.12.2012 r.
801.80104.0830	227.000	179.177,71
801.80104.0920	2.000	140,17
801.80104.0970	3.000	0
801.80148.0830	104.000	90.230,10
801.80148.0920	400	59,65
Razem	336.400	269.607,63

\* na podstawie Rb-34S roczne

Klasyfikacja budżetowa	Wydatki – plan 31.12.2012 r.	Wydatki – wykonanie 31.12.2012 r.
801.80104.4210	2.000	46,40
801.80104.4220	227.000	176.401,77
801.80104.4240	3.000	0
801.80148.4210	400	17,90
801.80148.4220	104.000	89.257,41
Razem	336.400	269.607,63

\* na podstawie Rb-34S roczne

## Zakończenie

Dochody budżetowe w okresie sprawozdawczym zostały wykonane na poziomie wyższym od zakładanego, aż o 7,6%. W szczególności dotyczyło to wpływów z podatków lokalnych, części opłat, a także wpływów z podatku CIT. Uzyskana, w okresie sprawozdawczym wysoka nadwyżka operacyjna świadczy o stabilnej sytuacji finansowej gminy, bardzo dobrej zdolności gminy do spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz o znacznym stopniu finansowania wydatków o charakterze inwestycyjnym.

Po raz kolejny w budżecie gminy wyodrębniono środki funduszu sołectkiego, który wyraźnie wzmacnia nasz samorząd, wspiera dobre rządzenie i jawność życia publicznego. Widoczne jest to m.in. poprzez zaangażowanie sołtysów, innych lokalnych stowarzyszeń, a nawet nieformalnych grup działania w przedsięwzięcia zmierzające do poprawy życia lokalnych społeczności. Wzmocnieniem naszej samorządności w przyszłości powinny stać się realizowane zadania publiczne w ramach inicjatywy lokalnej.

Gmina ponosi znaczne wydatki na realizację zadań bieżących w celu zabezpieczenia odpowiedniego poziomu usług świadczonych na rzecz wszystkich mieszkańców, jak np. edukacja, opieka społeczna, kultura i sport, infrastruktura drogowa i kanalizacyjna. W 2012 r. wydatki bieżące były wyższe od ubiegłorocznych o 3%, natomiast wydatki majątkowe stanowiły, aż 23,4% wydatków ogółem, co wyraźnie świadczy o prorozwojowej strukturze wydatków, a różnorodny charakter realizowanych zadań potwierdza zrównoważony kierunek rozwoju naszej gminy. Niewątpliwie największą inwestycją, zakończoną z pełnym sukcesem w ubiegłym roku była budowa krytej pływalni w Srodzie Śląskiej.

Realizacja zobowiązań zwrotnych z tytułu spłat rat pożyczek i wykup obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych przebiegały zgodnie z przyjętymi harmonogramami. Zadłużenie gminy zmalało o 3.360.484 zł, tj. o około 12,25%. Wskaźniki dotyczące obsługi długu mieszczą się w bezpiecznych granicach, określonych w ustawie o finansach publicznych.

Mimo tych pozytywnych danych nadal utrzymuje się poważny zastój w sprzedaży nieruchomości, gdzie nie udało się zrealizować wszystkich zamierzeń.

Utrzymanie w przyszłości wysokiego wskaźnika rozwoju gminy mierzonego wartością przedsięwzięć inwestycyjnych uzależnione będzie przede wszystkim od wielkości pozyskanych środków bezzwrotnych, w tym środków z funduszy

europejskich oraz środków krajowych, a także od realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych wspólnie z partnerami prywatnymi w sferze usług publicznych w ramach PPP. Reasumując mimo bardzo dobrej realizacji założeń budżetowych w ubiegłym roku sytuacja jest trudna i trudna do przewidzenia.

## Załączniki

1. Załącznik nr 1 - Dochody budżetu gminy wg źródeł
2. Załącznik nr 2 - Wydatki budżetu gminy wg kierunków rozchodów
3. Załącznik nr 3 - Dochody budżetu gminy wg działów klasyfikacji budżetowej
4. Załącznik nr 4 - Wydatki budżetu gminy wg działów klasyfikacji budżetowej
5. Załącznik nr 5 - Wykonanie planu dochodów w układzie dział/rozdział/paragraf
6. Załącznik nr 6 - Wykonanie planu wydatków w układzie dział/rozdział/paragraf
7. Załącznik nr 7 – Wydatki niewygasające
8. Załącznik nr 8 – Zmiany w planie wydatków na realizację projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 "ufp"

