

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2005r.

## I Charakterystyka ogólna

Budżet miasta został uchwalony przez Radę Miasta Racibórz 22 grudnia 2004r.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości **110.424.599zł.**

w tym:

- dochody własne 102.611.385zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 7.625.345zł.
- dotacje na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 187.869zł.

Wydatki budżetu uchwalone zostały w wysokości **113.482.252zł**

w tym:

- wydatki własne 105.669.038zł
- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 7.625.345zł.
- wydatki na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 187.869zł.

W budżecie zabezpieczono również środki na spłatę przypadających na 2005r. rat kredytów i pożyczek w wysokości **23.667.469zł.**

W celu zrównoważenia budżetu zaangażowano przychody z kredytów i pożyczek w wysokości **26.725.122zł.**

W ciągu 2005r. budżet miasta zmniejszony został ogółem o kwotę **25.856.811zł.,** w tym:

- dochody własne zmniejszono o kwotę 7.446.165zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zwiększono o kwotę 1.180.194zł.
- dotacje na zadania przyjęte w drodze zawartych porozumień zwiększono o kwotę 58.680zł.
- przychody zmniejszono o kwotę 19.649.520zł.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów:

- Urząd Miasta,
- 1 żłobek - działający w formie jednostki budżetowej,
- 14 przedszkoli – działających w formie jednostek budżetowych,
- 2 zespoły szkolno-przedszkolne - działające w formie jednostki budżetowej,
- 11 szkół podstawowych – działających w formie jednostek budżetowych,
- 5 gimnazjów – działających w formie jednostek budżetowych,
- Zespół Obsługi Placówek Oświatowych – działający w formie jednostki budżetowej,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – działający w formie jednostki budżetowej,
- Miejskie Składowiska Odpadów – działające w formie jednostki budżetowej,
- Arboretum Bramy Morawskiej – działające w formie jednostki budżetowej,
- Miejski Zarząd Budynków, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Zakład Wodociągów i Kanalizacji – działające w formie zakładów budżetowych.

W ramach podpisanego porozumienia Gmina przekazała do realizacji na rzecz Powiatu Raciborskiego zadania związane z prowadzeniem Szkoły Podstawowej Nr 8 działającej w ramach Zespołu Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego.

Ponadto na majątku gminy działalność prowadzą 3 instytucje kultury (Raciborskie Centrum Kultury, Muzeum, Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna) oraz 3 spółki prawa handlowego (Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z.o.o., Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka z.o.o i Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z.o.o.).

W toku wykonywania budżetu gminy obowiązują następujące zasady:

- pełna realizacja zadań następuje w terminach określonych przepisami i harmonogramem dochodów i wydatków opracowanych przez wójta (prezydenta);
- ustalanie, pobieranie i odprowadzanie dochodów budżetu następuje na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów;
- dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzględnieniem prawidłowo wykonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny;
- zlecenie zadań powinno następować na zasadzie wyboru najkorzystniejszej oferty, z uwzględnieniem przepisów ustawy o zamówieniach publicznych;
- dotacje celowe przyznane jednostkom samorządu terytorialnego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, niewykorzystane w danym roku, podlegają zwrotowi do budżetu państwa w części, w jakiej zadanie nie zostało wykonane;
- wydatki nieprzewidziane, których obowiązkowe płatności wynikają z tytułów egzekucyjnych lub wyroków sądowych, mogą być dokonywane bez względu na poziom środków finansowych zaplanowanych na ten cel. Wydatki te powinny być zrefundowane w trybie przeniesień z innych podziałek klasyfikacji budżetowej;
- prawo realizacji zadań publicznych przysługuje ogółowi podmiotów chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej;

- podmiot wnioskujący o przyznanie środków publicznych na realizację wyodrębnionego zadania powinien przedstawić ofertę wykonania zgodnie z zasadami uczciwej konkurencji, gwarantującą wykonanie zadania w sposób efektywny, oszczędny i terminowy.

Poniżej porównano wykonanie dochodów budżetu Miasta Racibórz za 2003, 2004 i 2005 rok co pozwoliło ocenić zjawiska związane z gospodarką finansową, w tym również skutki finansowe wynikające z wejścia w życie z dniem 1 stycznia 2004r. nowej ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Obowiązująca od 1 stycznia 2004r. nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła zasadnicze zmiany w dwóch kategoriach dochodów samorządowych z tytułu:

- udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- subwencji ogólnej (modyfikacja mechanizmu wyrównawczego, zmiany w zasadach naliczania subwencji oświatowej).

Proces zwiększania dochodów własnych nastąpił w głównej mierze poprzez ustalenie wyższych procentowo udziałów samorządów we wpływach z państwowych podatków dochodowych.

Nowym źródłem dochodów własnych jednostek samorządowych jest 5% udział w dochodach budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła nową konstrukcję subwencji ogólnej. W stosunku do rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999-2003, zlikwidowane zostały: część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin (w 2004r. gminy otrzymały II ratę wynikającą z ostatecznego rozliczenia 2003r.) oraz część drogową subwencji ogólnej dla powiatów i województw. Obecnie subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego składa się z części: wyrównawczej, równoważącej (gminy i powiaty) i oświatowej.

Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządowych pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym wprowadzony został system wyrównawczy, który chroniąc jednostki najsłabsze ekonomicznie, jednocześnie wyrównuje różnice w ich potencjale dochodowym. Subwencja równoważąca ma na celu wyrównanie różnic w dochodach gmin i powiatów, w związku ze zmianami w systemie finansowania zadań. Natomiast część regionalna dla województw jest rozdzielana według zasad określonych ustawowo z uwzględnieniem czynników makroekonomicznych, takich jak stopa bezrobocia i PKB. Należy również dodać, iż mechanizm solidarnych wpłat gmin najbogatszych na rzecz gmin najuboższych rozciągnięty został na powiaty i województwa.

Z dniem 1 stycznia 2004r. jednostkom samorządu terytorialnego poszerzono zakres wykonywanych zadań oraz zmieniono sposób finansowania niektórych zadań własnych, w związku z czym dokonane zmiany w źródłach dochodów miały na celu zabezpieczenie wykonywania nowych zadań, jak i większego usamodzielnienia finansowego jednostek samorządowych poprzez zwiększenie im dochodów własnych.

Poniżej zostało przedstawione porównanie wykonania budżetu gminy przed i po nowelizacji ustawy o dochodach w okresie 2003,2004 i 2005r.

**Tabela 1 – Porównanie realizacji dochodów w 2003,2004 i 2005r.**

	2003	2004	%	2005	%	%
1	2	3	3/2	4	4/2	4/3
udziały w PIT	13 350 166	18 052 495	135%	21 051 983	158%	117%
udziały w CIT	740 757	1 240 289	167%	1 178 606	159%	95%
subwencja podstawowa	44 089	0	0%		0%	
subwencja wyrównawcza	0	0				
subwencja rekompensująca	3 143 109	9 410	0%		0%	0%
subwencja równoważąca	0	1 238 788		1 102 181		89%
subwencja oświatowa	19 585 034	19 871 989	101%	20 425 106	104%	103%
dotacja na odpis na ZFŚS	114 475	0	0%		0%	
dotacja na oświetlenie	157 529	0	0%		0%	
dotacja na dodatki mieszkaniowe	969 677	0	0%		0%	
<b>Razem</b>	<b>38 104 836</b>	<b>40 412 971</b>	<b>106%</b>	<b>43 757 876</b>	<b>115%</b>	<b>108%</b>

Powyższe porównanie wykazuje, że dochody budżetu miasta Racibórz za 2004r. w stosunku do 2003r. wzrosły o 6%. Zaś za 2005. w stosunku do 2003r. o 15%, znaczący jest również wzrost dochodów 2005r. w stosunku do 2004r., wynosi on aż 8%. Trend ten należy uznać za pomyślny.

Realny wzrost został odnotowany w stosunku do 2003r. w udziałach gminy w podatku od osób fizycznych i prawnych. Związane to jest ze wzrostem gospodarczym oraz obniżeniem stawki podatku dochodowego od osób prawnych z 27% na 19%.(zmniejszenie podatku miało wpływ na wyższą realizację dochodów budżetu państwa), jak również z rosnącym zjawiskiem zatrudnienia zagranicą – mieszkańcy rozliczają podatek dochodowy od osób fizycznych w lokalnym urzędzie skarbowym.

Generalnie dochody samorządu po nowelizacji ustawy o finansach publicznych są bardziej zależne od sytuacji gospodarczej państwa (udziały w podatkach pośrednich).

W 2003r. notowano wzrost PKB o 3,8%. W 2004r. – 5,4%, w 2005r. tempo wzrostu PKB sięgnęło 4,2%. Inwestycje wzrosły w tym czasie o 9,8%. Pod koniec 2005r. według danych Ministerstwa Finansów aktywność gospodarcza w kraju była wyraźnie większa.

Bez wątpienia duże znaczenie w ożywieniu gospodarczym miało przystąpienie Polski do struktur Unii Europejskiej. Otwarcie granic oraz możliwość konkurencyjności polskich produktów i usług na rynku europejskim miały istotny wpływ na odnotowany wzrost gospodarczy.

Na podstawie analizy należy ocenić, że wskutek nowelizacji ustawy z dnia 13 listopada 2004r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wzrosły realne dochody Miasta Racibórz co wiąże się z możliwością realizacji wyższych wydatków. Nie tylko wzrosły dochody ogółem na jednego mieszkańca:

- 2003r. – 1.302zł.
- 2004r. – 1.550zł.
- 2005r. – 1.932zł.

Odnutowany również został ich wzrost kwotowy.

Finansową charakterystykę planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2005r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 2 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2005r.**

	<i>plan pierwotny</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	4/3
dochody własne	102 611 385	95 165 220	103 660 452	109%
dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	7 625 345	8 805 539	8 276 017	94%
dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	187 869	246 549	242 547	98%
przychody	21 725 122	2 075 602	1 725 602	83%
kredyt odnawialny	5 000 000	5 000 000	0	0%
<b>RAZEM</b>	<b>137 149 721</b>	<b>111 292 910</b>	<b>113 904 618</b>	<b>102%</b>

Najwyższa realizacja w stosunku do planu po zmianach dotyczy dochodów własnych tj. 109% planu. Związane jest to m.in. z dobrą realizacją dochodów:

- ze sprzedaży składników majątkowych,
- podatków i opłat lokalnych,
- udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Najniższa realizacja w stosunku do planu po zmianach dotyczy przychodów tj. 83% planu, co związane jest ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego realizowanych inwestycji.

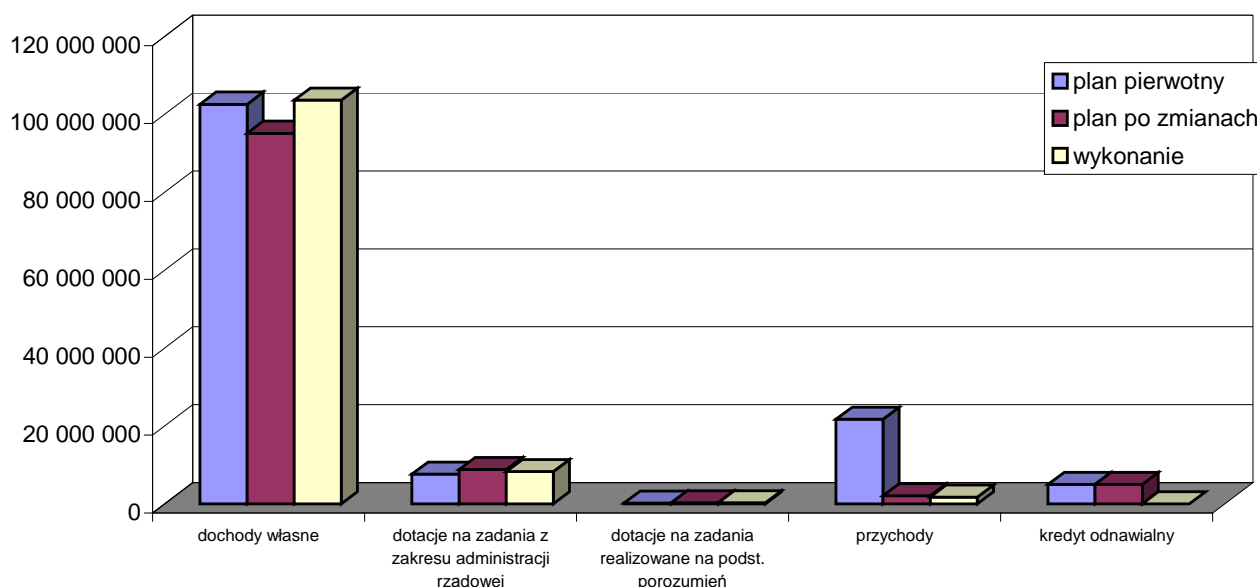
Brak wykonania planu przychodów z tytułu kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym) związany jest z planową realizacją dochodów oraz planowaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Wykonanie dochodów i przychodów za 2005r. w stosunku do planu po zmianach wynosi 102%.

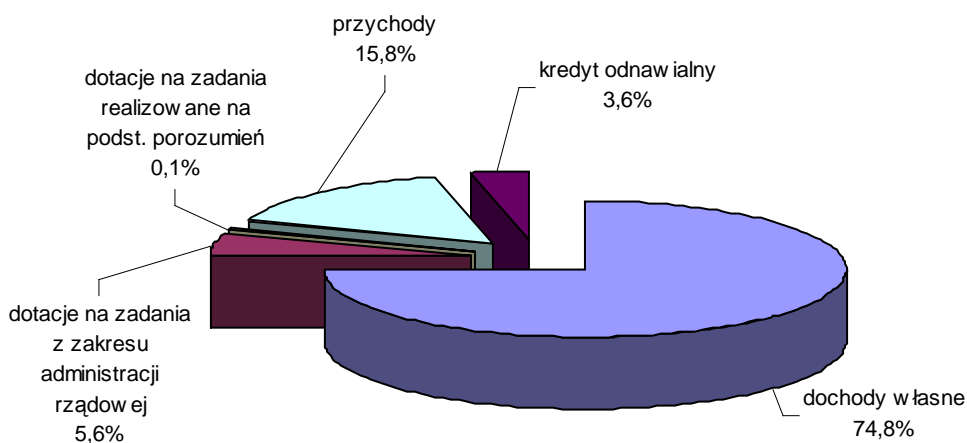
Wszystkie kategorie wymienione w tabeli opisane są szczegółowo w następujących rozdziałach.

Graficzną charakterystykę planu dochodów i przychodów w 2005r. przedstawiają poniższe wykresy.

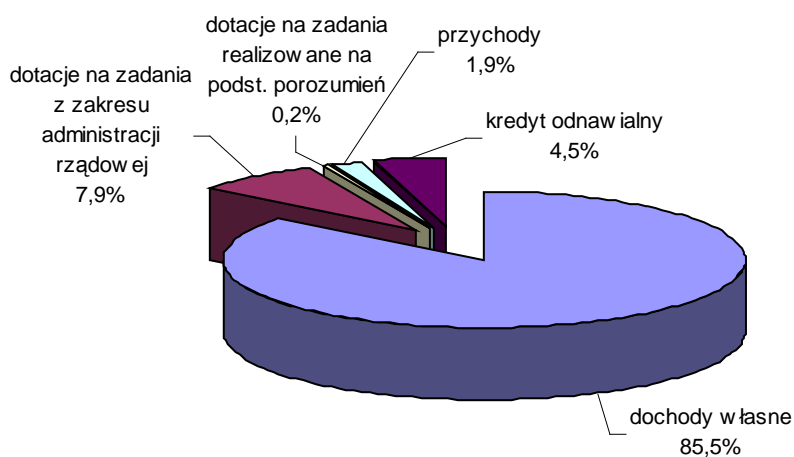
**Wykres 1 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2005r.**



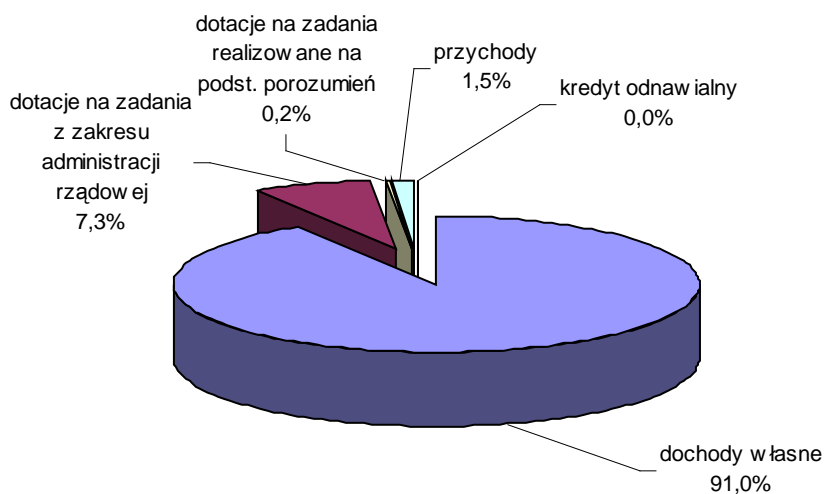
**Wykres 2 - Struktura planu (pierwotnego) dochodów i przychodów na 2005r.**



**Wykres 3 - Struktura planu (po zmianach) dochodów i przychodów na koniec 2005r.**



**Wykres 4 - Struktura wykonania dochodów i przychodów na koniec 2005r.**



Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym dochodów i przychodów, planem na koniec 2005r. oraz wykonaniem w tym okresie. Struktura planu budżetu w okresie sprawozdawczym uległa dużym zmianom. Wykonanie budżetu wykazuje inną strukturę niż plan. Wiąże się to z wysokim udziałem dochodów własnych w stosunku do całego planu. Niskie wykonanie przychodów związane jest z nie korzystaniem z pożyczek na realizację zadań współfinansowanych z Funduszu Spójności i funduszy strukturalnych. W okresie sprawozdawczym – w związku z dobrą płynnością gminy nie było potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów gminy Racibórz w latach 2002-2005.

**Tabela 3 – Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach**

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach			
	2002	2003	2004	2005
	zł.			
1	2	3	4	5
<b>Dochody własne</b>	<b>49 818 167</b>	<b>50 122 556</b>	<b>63 616 155</b>	<b>79 637 829</b>
<b>Dotacje</b>	<b>4 658 829</b>	<b>4 560 159</b>	<b>6 442 846</b>	<b>11 013 900</b>
<b>Subwencje</b>	<b>22 262 377</b>	<b>22 772 232</b>	<b>21 120 187</b>	<b>21 527 287</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2005.

**Tabela 4 – Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach (%)**

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach			
	2002	2003	2004	2005
	%			
1	2	3	4	5
<b>Dochody własne</b>	<b>65%</b>	<b>65%</b>	<b>70%</b>	<b>71%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>6%</b>	<b>6%</b>	<b>7%</b>	<b>10%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>29%</b>	<b>29%</b>	<b>23%</b>	<b>19%</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2005.

**Tabela 5 – Dynamika dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach**

Wyszczególnienie	Dynamika dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach			
	2002	2003	2004	2005
	% (rok poprzedni = 100%)			
1	2	3	4	5
<b>Dochody własne</b>	<b>100%</b>	<b>101%</b>	<b>127%</b>	<b>125%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>100%</b>	<b>98%</b>	<b>141%</b>	<b>171%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>100%</b>	<b>102%</b>	<b>93%</b>	<b>102%</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2005.

W strukturze dochodów ogółem Gminy Racibórz w 2005r. dochody własne i subwencje stanowiły łącznie 90%, a dotacje celowe 10%. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2002 i 2003 udział dochodów własnych i subwencji w strukturze dochodów ogółem spadł o 4 punkty procentowe, zaś w stosunku do 2004r. o 3 punkty procentowe. W planie dochodów na 2006r. dochody własne i subwencje stanowią łącznie 90,0%, a dotacje celowe 10,0%, co jest zgodne ze strukturą wykonania budżetu za rok 2005. Stosunkowo duży udział dotacji

w dochodach roku 2005 w porównaniu z latami poprzednimi wiąże się z otrzymywaniem przez gminy od maja 2004r. dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych.

Według sprawozdania sporządzonego przez Regionalną Izbę Obrachunkową struktura wykonania dochodów gmin miejskich Województwa Śląskiego za 2004r. przedstawiała się następująco:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Struktura dochodów ogółem gmin miejskich w 2004r.</i>
<b>Dochody własne</b>	<b>71%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>10%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>19%</b>

Udziały te wykazują więc dużą zbieżność w gminach o podobnym statusie tj. miejskich położonych na terenie Województwa Śląskiego. Obrazuje to istotny wpływ uwarunkowań zewnętrznych na strukturę budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Dużą dynamiką wzrostu w latach 2004-2005 (przyjmując, że rok poprzedni = 100%) cechują się dochody własne i dotacje. Świadczy to o znaczącym wpływie ww. ustawy na kształt dochodów gminy. Dynamika wzrostu dochodów własnych w 2004r. wyniosła 127%, co ściśle związane jest ze zmianą przepisów ustawy – zwiększenie udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Dla 2005r. dynamika wynosi 125%, co związane jest ze znaczącym wzrostem dochodów ze sprzedaży składników majątkowych oraz podatków i opłat.

W efekcie wprowadzenia regulacji wynikających z ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zasadniczym źródłem dochodów jednostek samorządu terytorialnego stały się dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe spełniają rolę uzupełniającą.

Wyniki finansowe po 2004 i 2005r. potwierdzają zmierzający do większej samodzielności kierunek zmian w systemie finansowania jednostek samorządowych, uzależniając je jednocześnie od wahań koniunktury.

Zmiany budżetu były dokonywane w trybie Uchwały Rady, Zarządzenia Prezydenta lub decyzji dyrektora jednostki budżetowej.

Zgodnie z zapisami § 15 uchwały budżetowej Prezydent Miasta upoważniony został m.in. do:

- dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień między działami,
- przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

W dniu 7 września 2005r. Prezydent upoważnił dyrektorów jednostek budżetowych do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach rozdziału, z wyłączeniem: płac, pochodnych od wynagrodzeń, zakupu energii oraz wydatków inwestycyjnych.

W dalszej części sprawozdania zostały omówione zmiany budżetu dokonane na przełomie 2005r.



W 2005r. podjęto 12 uchwał Rady Miasta oraz 50 Zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta.

Zmiany planu dochodów i wydatków w ciągu 2005r. obrazują poniższe tabele.

**Tabela 6 - Zmiany planu dochodów w 2005r.**

Plan dochodów wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XXVII/393/2004 z dnia 22.12.2004r. (uchwała budżetowa)	110 424 599
<b>1 Uchwała Nr XXVIII/410/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.01.2005r.</b>	<b>70 015</b>
- środki z SGDGO na realizację projektu: "Muzyka łagodzi obyczaje" SP-1 - rozdz.80101	29 300
- środki z SGDGO na realizację projektu: "Już wiem kim jesteś" G-2 - rozdz.80110	16 880
- środki z SGDGO na realizację projektu: "Integracja bez granic" P-24 - rozdz.80105	11 835
- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na utrzymanie cmentarzy - rozdz.71035	12 000
<b>2 Uchwała Nr XXIX/423/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.02.2005r.</b>	<b>221 961</b>
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej - rozdz.75801	144 530
- dotacja z NFOŚiGW na przygotowanie przedsięwzięcia: "Program kanalizacji sanitarnej GDGO ..." - rozdz.90001	87 381
- zmniejszenie środków z SGDGO na realizację zadania: "Miejskie Centrum Informacji w Internecie" - rozdz.75095	-9 950
<b>3 Uchwała Nr XXIX/424/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.02.2005r.</b>	<b>3 077 100</b>
- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.60016 (likwidacja środka specjalnego)	920 000
- zwiększenie dochodów własnych placówek oświatowych, żłobka, ZOPO - likwidacja środków specjalnych	2 157 100
<b>4 Uchwała Nr XXX/437/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.03.2005r.</b>	<b>60 700</b>
- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	60 700
<b>5 Zarządzenie Nr 1238/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.03.2005r.</b>	<b>83 372</b>
- dotacja celowa z budżetu państwa na dożywianie uczniów - rozdz.85295	83 372
<b>6 Uchwała Nr XXXI/453/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.04.2005r.</b>	<b>173 407</b>
- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75615	60 000
- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 618
- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	4 519
- dotacja celowa z budżetu państwa na stypendia dla uczniów - rozdz.85415	104 683
- zwiększenie dochodów własnych Arboretum - rozdz.90008	1 587
<b>7 Zarządzenie Nr 1291/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.05.2005r.</b>	<b>57 191</b>
- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	57 191
<b>8 Uchwała Nr XXXII/470/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.05.2005r.</b>	<b>883 001</b>
- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023,75615,75616,75621,90017	771 183
- zwiększenie o środki pozabudżetowe na realizację programu: "Współpraca zagraniczna" SP-1 - rozdz.80195	3 788
- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz.85214,85219,85220,85228	40 000
- zwiększenie dochodów własnych żłobka - rozdz.85305	15 000
- dotacja z WFOŚiGW na zadanie: "Zielone szkoły" - rozdz.85214	53 050
- zmniejszenie dotacji celowej z powiatu na prace geodezyjne i kartograficzne - rozdz.71013	-20

<b>9</b>	<b>Uchwała Nr XXXIII/486/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.06.2005r.</b>	<b>195 113</b>
	- dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie: "Remonty dróg transportu rolniczego" - rozdz.60017	120 000
	- zwiększenie o środki pozabudżetowe na realizację programu: "Socrates Comenius" SP-11 - rozdz.80101	4 200
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wyprawkę szkolną - rozdz.80101	8 060
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104	29 150
	- dotacja celowa z budżetu państwa na prace komisji kwalifikacyjnych - rozdz.80195	200
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.90020	33 503
<b>10</b>	<b>Zarządzenie Nr 1408/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 07.07.2005r.</b>	<b>24 000</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na doksztalcanie młodocianych pracowników - rozdz.80195	24 000
<b>11</b>	<b>Zarządzenie Nr 1451/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 08.08.2005r.</b>	<b>2 015</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wyprawkę szkolną - rozdz.80101	2 015
<b>12</b>	<b>Zarządzenie Nr 1457/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 16.08.2005r.</b>	<b>9 440</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne - rozdz.85213	9 440
<b>13</b>	<b>Uchwała Nr XXXIV/509/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.08.2005r.</b>	<b>277 288</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75615,75616	200 000
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104	40 538
	- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz.85220,85228	25 250
	- zwiększenie o pomoc finansową Urzędu Marszałkowskiego na realizację programu: "Publikacja VIII Zeszytu Raciborskiego Strzecha" - rozdz.92195	3 000
	- zwiększenie o środki pozabudżetowe na "Dni Raciborza 2005" - rozdz.92195	8 500
<b>14</b>	<b>Zarządzenie Nr 1478/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 01.09.2005r.</b>	<b>272 941</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	27 022
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wybory do Sejmu i Senatu - rozdz.75108	34 172
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	211 747
<b>15</b>	<b>Zarządzenie Nr 1499/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.09.2005r.</b>	<b>3 500</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	3 500
<b>16</b>	<b>Zarządzenie Nr 1511/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 27.09.2005r.</b>	<b>48 504</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	4 134
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wybory do Sejmu i Senatu - rozdz.75108	44 370
<b>17</b>	<b>Uchwała Nr XXXV/525/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.09.2005r.</b>	<b>1 385 180</b>
	- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - rozdz.85324	472 082
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023,75615,75618,92695	1 683 336
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjum - rozdz.80110	17 090
	- zwiększenie dochodów własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	4 565
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkola - rozdz.80104	4 670
	- zwiększenie dochodów własnych ZOPO - rozdz.80114	8 800
	- zwiększenie dochodów własnych Arboretum - rozdz.90008	2 577
	- zmniejszenie środków z PHARE na realizację zadania: "Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych - rozdz.60016	-854 640
	- dotacja celowa Województwa Śląskiego na realizację zadania: "Śląskie spotkania Jazzowe Pokolenia" - rozdz.92195	3 000

	- dotacja celowa Województwa Śląskiego na realizację zadania: "Publikacja II nr Almanachu Prowincjonalnego" - rozdz.92195	4 000
	- dotacja celowa z budżetu państwa na zakup nowości wydawniczych dla biblioteki - rozdz.92116	39 700
<b>18</b>	<b>Zarządzenie Nr 1520/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 05.10.2005r.</b>	<b>39 340</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na komisje egzaminacyjne w oświacie - rozdz.80195	2 800
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	36 540
<b>19</b>	<b>Zarządzenie Nr 1535/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 14.10.2005r.</b>	<b>100 000</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	74 000
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na usługi opiekuńcze - rozdz.85228	26 000
<b>20</b>	<b>Zarządzenie Nr 1543/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.10.2005r.</b>	<b>110 564</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na dożywianie dzieci - rozdz.85295	55 958
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	54 606
<b>21</b>	<b>Uchwała Nr XXXVI/544/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.10.2005r.</b>	<b>246 949</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023,75615,75621	209 860
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	9 450
	- zwiększenie o środki pozabudżetowe na realizację programu: "Socrates Comenius" SP-1, SP-11 - rozdz.80101	13 215
	- zwiększenie o środki pozabudżetowe na realizację programu: "Socrates Comenius" G-2 - rozdz.80110	2 761
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	2 250
	- zwiększenie dochodów własnych żłobka - rozdz.85305	9 413
<b>22</b>	<b>Zarządzenie Nr 1565/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.11.2005r.</b>	<b>168</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wydawanie decyzji w spr.świadczeniobiorców - rozdz.85195	168
<b>23</b>	<b>Zarządzenie Nr 1568/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.11.2005r.</b>	<b>137 500</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na Dzienny Dom Pomocy Społecznej - rozdz.85203	137 500
<b>24</b>	<b>Zarządzenie Nr 1576/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 18.11.2005r.</b>	<b>266 501</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na komisje egzaminacyjne - rozdz.80195	500
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na kształcenie młodocianych pracowników - rozdz.80195	5 521
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na stypendia dla uczniów - rozdz.85415	45 266
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wydawanie decyzji w spr.świadczeniobiorców - rozdz.85195	1 848
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	213 366
<b>25</b>	<b>Uchwała Nr XXXVII/560/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.11.2005r.</b>	<b>-11 438 042</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.70005,75023,75414,75621	229 183
	- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej - rozdz.75801	82 279
	- zwiększenie dochodów własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	21 000
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104	69 538
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	12 089
	- zwiększenie dochodów własnych Arboretum - rozdz.90008	5 012
	- zmniejszenie dochodów własnych ZOPO-kolonie i obozy - rozdz.85412	-165 000

	- zmniejszenie środków pozabudżetowych na realizację zadania: "Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu" - rozdz.90001	-11 692 143
<b>26</b>	<b>Zarządzenie Nr 1581/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.11.2005r.</b>	<b>498 237</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	498 237
<b>27</b>	<b>Zarządzenie Nr 1591/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.11.2005r.</b>	<b>2 400</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania WSO - rozdz.75011	2 400
<b>28</b>	<b>Uchwała Nr XXXVIII/572/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.12.2005r.</b>	<b>-3 015 636</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75814	17 000
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	5 000
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104	22 700
	- zmniejszenie dochodów własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	-65 000
	- zmniejszenie dochodów własnych przedszkola - rozdz.80104	-36 380
	- dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc dla repatriantów - rozdz.85334	7 544
	- zmniejszenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023	-200 000
	- zmniejszenie środków pozabudżetowych na realizację zadania: "Zagospodarowanie terenu Ostróg" - rozdz.92695	-2 766 500
	<b>Plan dochodów po zmianach</b>	<b>104 217 308</b>

**Tabela 7 - Zmiany planu wydatków w 2005r.**

	Plan wydatków wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XXVII/393/2004 z dnia 22.12.2004r. (uchwała budżetowa)	113 482 252
<b>1</b>	<b>Uchwała Nr XXVIII/410/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.01.2005r.</b>	<b>70 015</b>
	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Muzyka łagodzi obyczaje" SP-1 rozdz.80101	29 300
	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Już wiem kim jesteś" G-2 - rozdz.80110	16 880
	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Integracja bez granic" P-24 - rozdz.80105	11 835
	- zwiększenie wydatków na utrzymanie cmentarzy - rozdz.75035 (zadania powierzone)	12 000
<b>2</b>	<b>Uchwała Nr XXIX/423/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.02.2005r.</b>	<b>221 961</b>
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych - rozdz.80101,80104,80110,85401	144 530
	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Program kanalizacji sanitarnej GDGO..." - rozdz.90001	87 381
	- zmniejszenie wydatków na realizację zadania: "MCI w Internecie" - rozdz.75095	-9 950
<b>3</b>	<b>Uchwała Nr XXIX/424/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.02.2005r.</b>	<b>3 077 100</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.60016	920 000
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych, żłobka, ZOPO	2 157 100
<b>4</b>	<b>Uchwała Nr XXX/437/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.03.2005r.</b>	<b>60 700</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania własne - rozdz.85214	55 600
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85214	5 100
<b>5</b>	<b>Zarządzenie Nr 1238/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.03.2005r.</b>	<b>83 372</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania własne - dożywianie uczniów - rozdz.85295	83 372
<b>6</b>	<b>Uchwała Nr XXXI/453/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.04.2005r.</b>	<b>173 407</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.75647	60 000
	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 618
	- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	4 519
	- zwiększenie wydatków własnych gminy na stypendia dla uczniów - rozdz.85415	104 683

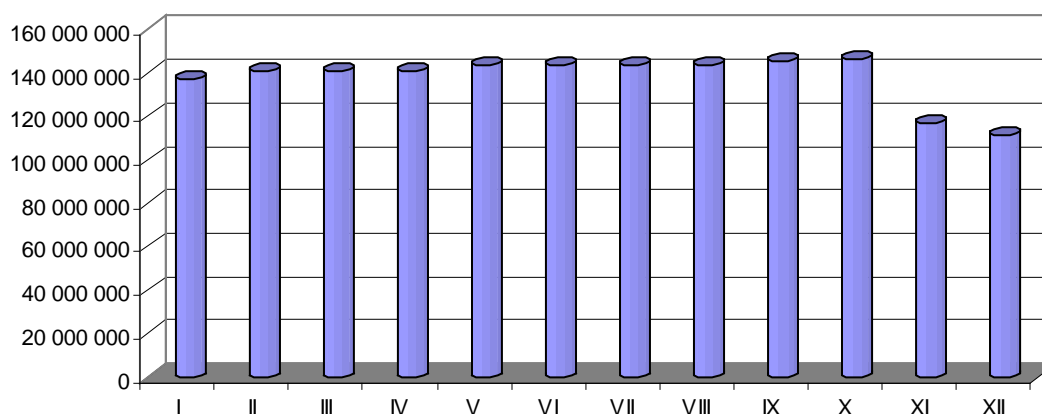
	- zwiększenie wydatków własnych Arboretum - rozdz.90008	1 587
<b>7</b>	<b>Zarządzenie Nr 1291/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.05.2005r.</b>	<b>57 191</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania własne - rozdz.85214	57 191
<b>8</b>	<b>Uchwała Nr XXXII/470/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.05.2005r.</b>	<b>2 608 603</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy w związku z rozliczeniem nadwyżki budżetowej oraz zwiększeniem dochodów własnych gminy	2 496 785
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Współpraca zagraniczna" SP-1 - rozdz.80195	3 788
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85214	40 000
	- zwiększenie wydatków własnych żłobka - rozdz.85305	15 000
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Zielone szkoły" - rozdz.85214	53 050
	- zmniejszenie wydatków na prace geodezyjne i kartograficzne - rozdz.71013	-20
<b>9</b>	<b>Uchwała Nr XXXIII/486/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.06.2005r.</b>	<b>195 113</b>
	- zwiększenie wydatków własnych o środki FOGR na zadanie: "Remonty dróg transportu rolniczego" - rozdz.60017	120 000
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Socrates Comenius" SP-11 - rozdz.80101	4 200
	- zwiększenie wydatków na wyprawkę szkolną - rozdz.80101	8 060
	- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104	29 150
	- zwiększenie wydatków własnych gminy na prace komisji kwalifikacyjnych - rozdz.80195	200
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.90020	33 503
<b>10</b>	<b>Zarządzenie Nr 1408/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 07.07.2005r.</b>	<b>24 000</b>
	- zwiększenie wydatków na dofinansowanie kosztów dokształcania młodocianych pracodawców - rozdz.80195	24 000
<b>11</b>	<b>Zarządzenie Nr 1451/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 08.08.2005r.</b>	<b>2 015</b>
	- zwiększenie wydatków na wyprawkę szkolną - rozdz.80101	2 015
<b>12</b>	<b>Zarządzenie Nr 1457/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 16.08.2005r.</b>	<b>9 440</b>
	- zwiększenie wydatków na składki na ubezpieczenia zdrowotne - rozdz.85213	9 440
<b>13</b>	<b>Uchwała Nr XXXIV/509/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.08.2005r.</b>	<b>277 288</b>
	- zwiększenie wydatków własnych - rozdz.71004,75416,80101	200 000
	- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104	40 538
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85203,85219	25 250
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Publikacja VIII Zeszytu Raciborskiego Strzecha" - rozdz.92195	3 000
	- zwiększenie wydatków własnych na realizację: "Dni Raciborza 2005" - rozdz.92195	8 500
<b>14</b>	<b>Zarządzenie Nr 1478/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 01.09.2005r.</b>	<b>272 941</b>
	- zwiększenie wydatków na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	27 022
	- zwiększenie wydatków na wybory do Sejmu i Senatu - rozdz.75108	34 172
	- zwiększenie wydatków na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	211 747
<b>15</b>	<b>Zarządzenie Nr 1499/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.09.2005r.</b>	<b>3 500</b>
	- zwiększenie wydatków na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	3 500
<b>16</b>	<b>Zarządzenie Nr 1511/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 27.09.2005r.</b>	<b>48 504</b>
	- zwiększenie wydatków na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	4 134
	- zwiększenie wydatków na wybory do Sejmu i Senatu - rozdz.75108	44 370
<b>17</b>	<b>Uchwała Nr XXXV/525/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.09.2005r.</b>	<b>1 385 180</b>
	- zwiększenie wydatków własnych - rozdz.71002, 75647, 80101, 80104, 85111, 85201, 85203, 90015, 90095, 92109	472 082
	- zwiększenie wydatków własnych - rozdz.70001, 75023, 75075, 80110, 85219, 90001, 90002, 90095, 92695	923 336
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.01008,75023,75412	760 000

- zwiększenie wydatków własnych gimnazjum - rozdz.80110	17 090
- zwiększenie wydatków własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	4 565
- zwiększenie wydatków własnych przedszkola - rozdz.80104	4 670
- zwiększenie wydatków własnych ZOPO - rozdz.80114	8 800
- zwiększenie wydatków własnych Arboretum - rozdz.90008	2 577
- zmniejszenie wydatków na realizację zadania: "Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych" - rozdz.60016	-854 640
- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Śląskie spotkania jazzowe Pokolenia" - rozdz.92195	3 000
- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Publikacja II nr Almanachu Prowincjonalnego" - rozdz.92195	4 000
- zwiększenie wydatków biblioteki na zakup nowości wydawniczych - rozdz.92116	39 700
<b>18 Zarządzenie Nr 1520/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 05.10.2005r.</b>	<b>39 340</b>
- zwiększenie wydatków na komisje egzaminacyjne w oświacie - rozdz.80195	2 800
- zwiększenie wydatków na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	36 540
<b>19 Zarządzenie Nr 1535/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 14.10.2005r.</b>	<b>100 000</b>
- zwiększenie wydatków na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	74 000
- zwiększenie wydatków na usługi opiekuńcze - rozdz.85228	26 000
<b>20 Zarządzenie Nr 1543/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.10.2005r.</b>	<b>110 564</b>
- zwiększenie wydatków na dożywianie dzieci - rozdz.85295	55 958
- zwiększenie wydatków na wybory Prezydenta RP - rozdz.75107	54 606
<b>21 Uchwała Nr XXXVI/544/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.10.2005r.</b>	<b>246 949</b>
- zwiększenie wydatków własnych - rozdz.70005,75023,85202,90017	209 860
- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	9 450
- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Socrates Comenius" SP-1,SP-11 - rozdz.80101	13 215
- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Socrates Comenius" G-2 - rozdz.80110	2 761
- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	2 250
- zwiększenie wydatków własnych żłobka - rozdz.85305	9 413
<b>22 Zarządzenie Nr 1565/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.11.2005r.</b>	<b>168</b>
- zwiększenie wydatków na wydawanie decyzji w spr. świadczeniobiorców - rozdz.85195	168
<b>23 Zarządzenie Nr 1568/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.11.2005r.</b>	<b>137 500</b>
- zwiększenie wydatków na Dzienny Dom Pomocy Społecznej - rozdz.85203	137 500
<b>24 Zarządzenie Nr 1576/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 18.11.2005r.</b>	<b>266 501</b>
- zwiększenie wydatków na komisje egzaminacyjne w oświacie - rozdz.80195	500
- zwiększenie wydatków na dokształcanie młodocianych pracowników - rozdz.80195	5 521
- zwiększenie wydatków na stypendia dla uczniów - rozdz.85415	45 266
- zwiększenie wydatków na wydawanie decyzji w spr. świadczeniobiorców - rozdz.85195	1 848
- zwiększenie wydatków na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	213 366
<b>25 Uchwała Nr XXXVII/560/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 23.11.2005r.</b>	<b>-18 354 521</b>
- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.70005,71012,75023,75414	111 462
- zwiększenie wydatków placówek oświatowych - rozdz.80101,80104,80110,80113	302 627
- zwiększenie wydatków własnych Arboretum - rozdz.90008	5 012
- zmniejszenie wydatków własnych ZOPO - kolonie i obozy - rozdz.85412	-165 000
- zmniejszenie wydatków na realizację zadania: "Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu" - rozdz.90001	-18 608 622
<b>26 Zarządzenie Nr 1581/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.11.2005r.</b>	<b>498 237</b>
- zwiększenie wydatków na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	498 237

<b>27 Zarządzenie Nr 1591/2005 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.11.2005r.</b>	<b>2 400</b>
- zwiększenie wydatków dotyczących zadań Wydziału Spraw Obywatelskich - rozdz.75011	2 400
<b>28 Uchwała Nr XXXVIII/572/2005 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.12.2005r.</b>	<b>-3 015 636</b>
- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.70005	17 000
- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	5 000
- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104	22 700
- zmniejszenie wydatków własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	-65 000
- zmniejszenie wydatków własnych przedszkola - rozdz.80104	-36 380
- zwiększenie wydatków na pomoc dla repatriantów - rozdz.85334	7 544
- zmniejszenie wydatków własnych gminy - rozdz.75023	-200 000
- zmniejszenie wydatków na realizację zadania: "Zagospodarowanie terenu Ostróg-EFRR" - rozdz.92601	-2 766 500
<b>Plan wydatków po zmianach</b>	<b>102 084 084</b>

Źródło: uchwały i zarządzenia w sprawie zmiany budżetu miasta

**Wykres 5 – Charakterystyka zmian planu budżetu w 2005r. (dochody i przychody)**



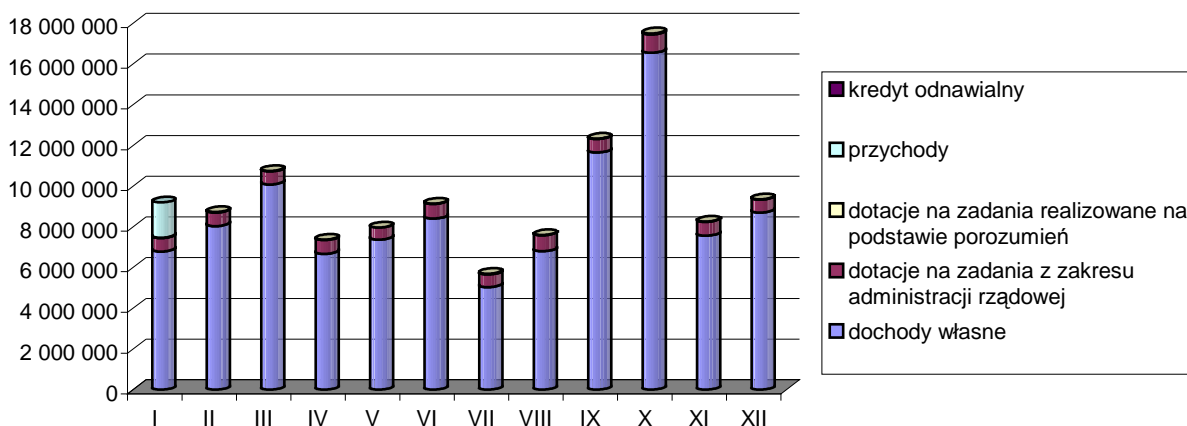
Zmiany przedstawione graficznie na wcześniejszym wykresie zostały szczegółowo przedstawione w tabeli nr 6 i 7.

Należy stwierdzić, że największy wpływ na zmianę planu miały:

- w lutym – likwidacja środków specjalnych i wprowadzenie ich do dochodów,
- w maju – zwiększenie budżetu o środki (nadwyżka) z 2004r.,
- w wrześniu i październiku – zwiększenie dochodów własnych,
- w listopadzie i grudniu – zmniejszenie budżetu w celu dostosowania do harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadań inwestycyjnych, w tym zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

Strukturę wykonania dochodów i przychodów w danym miesiącu 2005r. obrazuje poniższy wykres.

**Wykres 6 - Struktura wykonania planu dochodów i przychodów (udziały) w danym miesiącu 2005r.**



Największą dysproporcją udziału poszczególnych grup we wpływach ogółem za dany miesiąc charakteryzują się przychody i dochody własne. Taka struktura związana jest ze zrealizowaniem w styczniu nadwyżki środków z 2004r. w wysokości 1.725.602zł. Realizacja dochodów własnych w głównej mierze uzależniona była od ustawowych terminów płatności podatków i opłat lokalnych, od dofinansowania realizacji inwestycji ze środków PHARE (Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych) oraz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (nieruchomości: „Kamieniok”, Londzina-Reymonta, Topolowa 15 – siedziba ARKAN).

Finansową charakterystykę planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonania w 2005r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 8 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2005r.**

	<i>plan pierwotny</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	4/3
wydatki własne	105 669 038	93 031 996	83 291 513	90%
wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	7 625 345	8 805 539	8 265 427	94%
wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień	187 869	246 549	246 547	100%
rozchody	18 667 469	4 208 826	3 858 826	92%
kredyt odnawialny	5 000 000	5 000 000	0	0%
<b>RAZEM</b>	<b>137 149 721</b>	<b>111 292 910</b>	<b>95 662 313</b>	<b>86%</b>

Najwyższe wykonanie wykazują wydatki realizowane na podstawie porozumień oraz na zadania z zakresu administracji rządowej.

Poziom wykonania wydatków własnych wynika ze zmian harmonogramu rzeczowo- finansowego realizacji zadań inwestycyjnych oraz stosunkowo późnym



w skali roku budżetowego otrzymaniem znaczących wpływów ze sprzedaży nieruchomości („Kamieniok” i Topolowa 15). Wpływy te obciążone były dużym stopniem niepewności co do realizacji.

Brak wykonania planu rozchodów z tytułu kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym) związany jest z planową realizacją dochodów oraz planowaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków jednostek samorządu terytorialnego Województwa Śląskiego za 2004r. na podstawie opracowania sporządzonego przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach w odniesieniu do wykonania wydatków Miasta Racibórz w latach 2004-2005.

**Tabela 9 – Struktura wykonania planu wydatków gmin miejskich i Raciborza**

wykonanie budżetu	wydatki ogółem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe i inwestycyjne	Struktura wydatków	
				3/2	4/2
1	2	3	4	3/2	4/2
średnia gminy miejskie 2004	92%	96%	78%	82%	18%
Racibórz 2004	90%	94%	74%	83%	17%
Racibórz 2005	90%	95%	58%	91%	9%

Poniższe zestawienie zawiera porównanie wykonania wydatków Miasta Racibórz w latach 2004-2005.

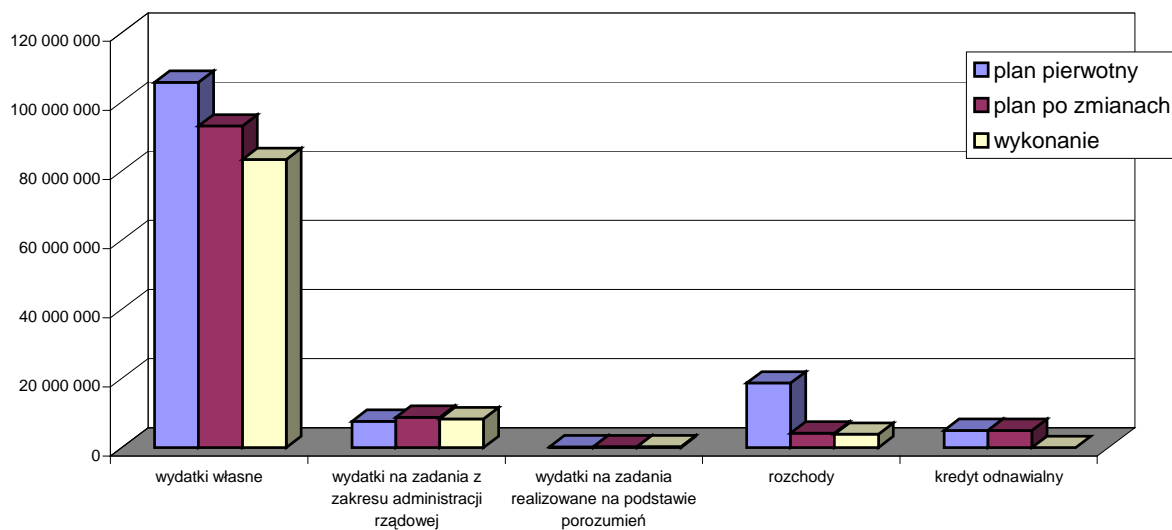
**Tabela 10 – Realizacja wydatków miasta Racibórz**

wykonanie budżetu	wydatki ogółem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe i inwestycyjne	Struktura wydatków	
				3/2	4/2
1	2	3	4	3/2	4/2
Racibórz 2004	88 853 613	73 737 513	15 116 100	83%	17%
Racibórz 2005	91 803 487	83 570 017	8 233 470	91%	9%

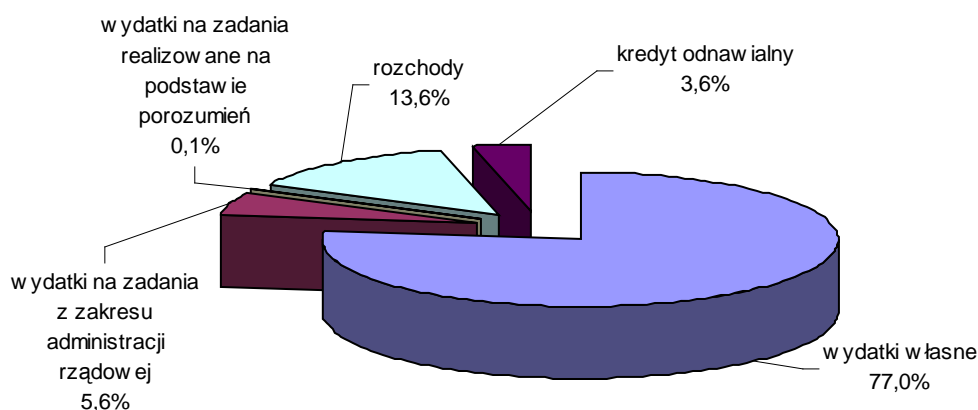
Różnica w wielkości wydatków majątkowych i inwestycyjnych w latach 2004, 2005 na kwotę 6.882.630zł. wynika z realizacji w 2004r. inwestycji „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” na kwotę 8.191.657zł.

Graficzną charakterystykę wydatków i rozchodów w 2005r. przedstawiają kolejne wykresy.

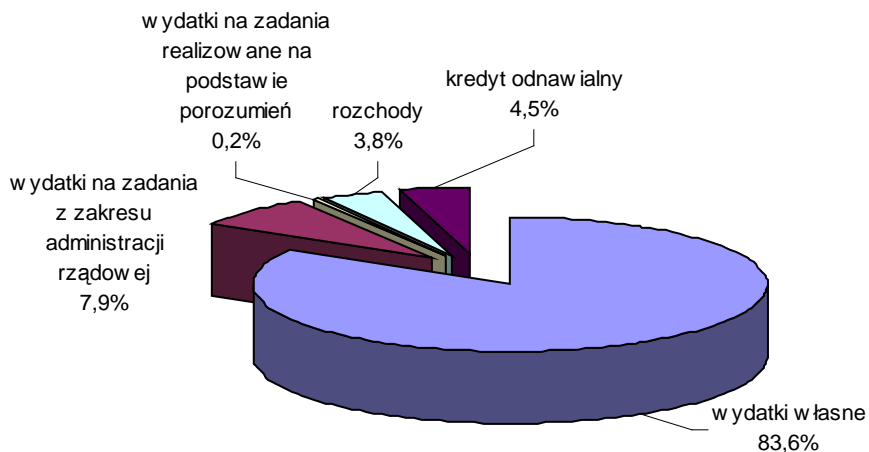
**Wykres 7 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2005r.**



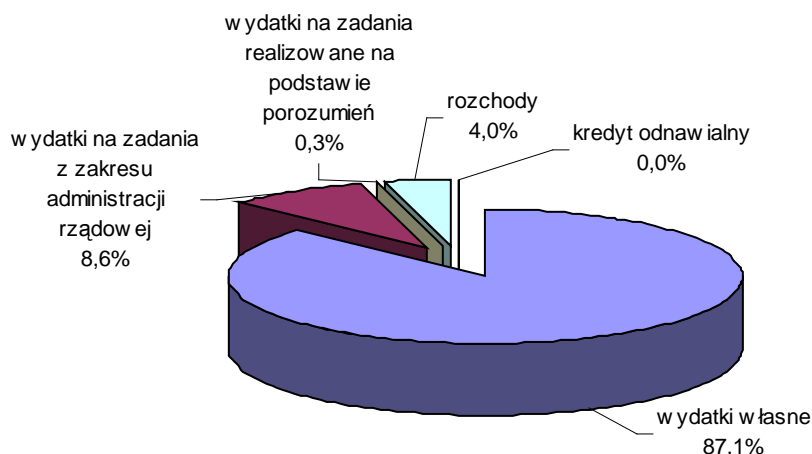
**Wykres 8 - Struktura planu (pierwotnego) wydatków i rozchodów na 2005r.**



**Wykres 9 - Struktura planu (po zmianach) wydatków i rozchodów na koniec 2005r.**



**Wykres 10 - Struktura wykonania wydatków i rozchodów na koniec 2005r.**

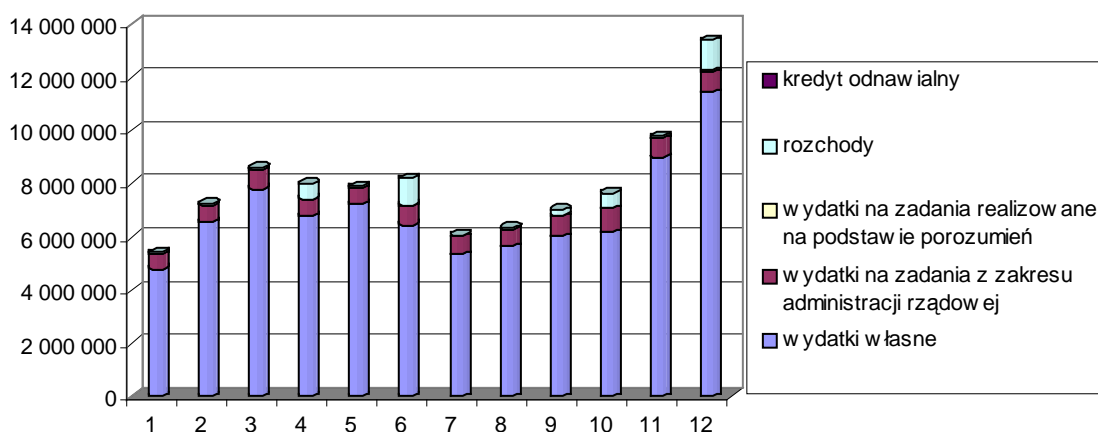


Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym, po zmianach oraz wykonaniem za 2005r. wydatków własnych, zleconych i rozchodów. Odmienna struktura wykonania wydatków i rozchodów – w porównaniu z planem dotyczy przede wszystkim rozchodów i kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym). Niskie wykonanie rozchodów związane jest w głównej mierze z nie korzystaniem z pożyczek na prefinansowanie zadań współfinansowanych z Funduszu Spójności i funduszy strukturalnych, a co za tym idzie brakiem spłaty tych pożyczek. Pozostałe rozchody wykonały się zgodnie z harmonogramem spłat.

W okresie sprawozdawczym – w związku z dobrą płynnością gminy nie było potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym. Wydatki realizowały się zgodnie z harmonogramem realizacji zadań. Brak pożyczek na prefinansowanie przyczynił się do zwiększenia w strukturze udziału wydatków własnych.

Strukturę finansowania – wydatkowania środków w danym miesiącu 2005r. obrazuje poniższy wykres.

**Wykres 11 - Struktura wykonania planu wydatków i rozchodów (w miesiącach) za 2005r.**



Dużym zróżnicowaniem w poszczególnych miesiącach charakteryzują się wydatki własne i rozchody. Na wahania te wpływ mają przede wszystkim terminy realizacji i płatności zadań inwestycyjnych i remontowych oraz przyjęty harmonogram spłat pożyczek i kredytów. W wykonaniu budżetu obserwowane są stałe trendy polegające na niskim wykonaniu wydatków na początku roku i w miesiącach letnich.

Związane jest to z koniecznością rozstrzygnięcia przetargów na zadania inwestycyjne i sezonem urlopowym.

W dalszej części sprawozdania zostały przedstawione zestawienia wskaźników finansowych dla gminy (wskaźniki zostały wyliczone w oparciu o rzeczywistą realizację danych finansowych - wykonanie).

#### 1. Wskaźnik dochodowości

$$WI_{2004r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{82.353.395}{58.817} = 1400$$

$$WI_{2005r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{101.165.116}{58.041} = 1743$$

Wskaźnik ten jest miernikiem zamożności gminy. Im wyższy poziom wskaźnika tym z większą łatwością gmina wykonuje zadania publiczne na rzecz swoich mieszkańców. Należy jednak pamiętać, iż wysoki wskaźnik dochodowości może wynikać z niewielkiej gęstości zaludnienia. Wzrost wartości wskaźnika za 2005r. (w stosunku do 2004r.) związany jest z wyższą realizacją dochodów własnych oraz spadkiem liczby mieszkańców.

#### 2. Udział podatku od nieruchomości w dochodach ogółem (bez dotacji).

$$W2_{2004r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}} * 100\% = \frac{18.967.503}{82.353.395} = 23\%$$

$$W2_{2005r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}} * 100\% = \frac{23.093.110}{101.165.116} = 23\%$$

Jest to jeden z najważniejszych składników dochodów własnych gminy, najwyższe wartości osiąga w gminach przemysłowych. Wartość wskaźnika za 2005r. jest taka sama jak w 2004r. Dochody z podatku od nieruchomości wzrosły w tym samym stopniu co dochody ogółem. Kwotowo wzrost wyniósł 4.125.607zł.

#### 3. Poziom wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem

$$W3_{2004r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{15.116.100}{88.853.613} = 17\%$$

$$W3_{2005r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{8.233.470}{91.803.487} = 9,0\%$$

Rozmiary inwestycji są związane z poziomem zamożności gminy. Jednocześnie w wydatkach inwestycyjnych znajdują pokrycie środki otrzymane przez gminę w formie dotacji. Często gminy o najwyższym wskaźniku dochodowości osiągają najniższe poziomy wydatków inwestycyjnych z powodu dużej ilości realizowanych zadań własnych. Wysokość tego wskaźnika w 2005r. jest niższa od 2004r. Wysoki poziom wskaźnika w 2004r. związany był z realizacją zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” i uzyskaniem dofinansowania w wysokości 6.052.496zł.

#### 4. Struktura dochodów

$$W4_{2004r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{91.179.188}{96.376.203} = 95\%$$

$$W4_{2005r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{112.179.016}{113.904.618} = 98\%$$

Wskaźnik określa poziom środków własnych gminy. Dopelnienia do jedności tego wskaźnika określa udział uzyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Wzrost wskaźnika w 2005r. wynika z lepszej realizacji dochodów oraz niskiego wykonania przychodów (pożyczki na prefinansowanie).

#### 5. Struktura wydatków

$$W5_{2004r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{88.853.614}{94.650.601} = 94\%$$

$$W5_{2005r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{91.803.487}{95.662.313} = 96\%$$

Wskaźnik określa poziom wydatków poniesionych na realizację zadań własnych gminy. Dopelnienie do jedności tego wskaźnika określa udział spłat pozyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Wzrost wskaźnika w 2005r. świadczy o proporcjonalnie wyższej realizacji wydatków i niższym obciążeniem budżetu spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

#### 6. Wskaźnik obsługi zadłużenia

$$W6_{2004r.} = \frac{\text{odsetki} + \text{raty} + \text{poręczenia}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{7.546.789}{91.179.188} = 8,3\%$$

$$W6_{2005r.} = \frac{\text{odsetki} + \text{raty} + \text{poręczenia}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{5.409.696}{112.179.016} = 4,8\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. W 2005r. wskaźnik ten przyjmuje niższą wartość ze względu na wzrost dochodów ogółem i niższe obciążenie budżetu spłatami wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. Gmina nie miała trudności z utrzymaniem wartości wskaźnika na wskazanym ustawą poziomie.

## 7. Wskaźnik zadłużenia

$$W7_{2004r.} = \frac{\text{zadłużenie na koniec roku}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{13.161.109}{91.179.188} = 14\%$$

$$W7_{2005r.} = \frac{\text{zadłużenie na koniec roku}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{9.302.283}{112.179.016} = 8\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym. Łączna kwota długu uległa znacznemu spadkowi. Gmina nie ma problemu z zachowaniem bezpiecznej wielkości tego wskaźnika.

W dalszej części sprawozdania zostaną przedstawione informacje o zmianach planu oraz wykonaniu dochodów/przychodów oraz wydatków/rozchodów w podziale na następujące grupy:

- dochody własne miasta,
- dochody (dotacje) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej,
- dochody (dotacje) na zadania realizowane w drodze porozumień,
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nadwyżka budżetowa,
- rozchody związane ze spłatą pożyczek i kredytów,
- wydatki własne miasta,
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- wydatki na zadania realizowane w drodze porozumień,
- rozliczenie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- rozliczenie Gminnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

## II Dochody własne

Plan pierwotny dochodów na realizację zadań własnych został uchwalony w wysokości **102.611.385zł.** Na przestrzeni 2005r. został zmniejszony o kwotę 7.446.165zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **95.165.220zł.** wykonanie planowanych dochodów wyniosło **103.660.452zł.**, co stanowi **109%** planu po zmianach.

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2005r. wyniosły **1.786zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2005r. – 58.041)*

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2004r. wyniosły **1.440zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2004r. – 58.817)*

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2003r. wyniosły **1.226zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2003r. – 59.466)*

Wzrost dochodów na jednego mieszkańca wynika ze wzrostu dochodów własnych oraz ze spadku liczby mieszkańców. Do wzrostu dochodów przyczynił się wzrost wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (m.in. „Kamieniok”, Londzina – Reymonta, Topolowa 15) oraz likwidacja środków specjalnych.

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego reguluje ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisami ustawy dochodami gminy są:

- 1) wpływy z podatków:
  - a) od nieruchomości,
  - b) rolnego,
  - c) leśnego,
  - d) od środków transportowych,
  - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
  - f) od posiadania psów,
  - g) od spadków i darowizn,
  - h) od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat:
  - a) skarbowej,
  - b) targowej,
  - c) miejscowej,
  - d) administracyjnej,
  - e) eksploatacyjnej,
  - f) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
- 4) dochody z majątku gminy;
- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
- 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 7) 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;

- 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
- 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów;
- 13) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34 %;
- 14) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. W przypadku posiadania oddziałów na obszarze innej jst., niż właściwa dla siedziby udziały przekazuje się proporcjonalnie do liczby zatrudnionych osób na podstawie umowy o pracę.

Struktura dochodów własnych gminy za 2005r. w porównaniu z 2003r. uległa znacznym zmianom. Zwiększone zostały udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) kosztem zmniejszenia dotacji.

Zależności te przedstawia poniższa tabela

**Tabela 11 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003, 2004 i 2005r.**

	2003 (wykonanie)	2004 (wykonanie)	2005 (wykonanie)	%	2003 (udział %)	2004 (udział %)	2005 (udział %)
1	2	3	4	4/3	5	6	7
dochody własne	30 029 936	30 944 372	40 097 730	130%	44%	42%	46%
dotacje i subwencje	24 692 431	23 503 134	24 022 623	102%	36%	32%	28%
udziały w PIT i CIT	14 090 933	19 292 784	22 230 589	115%	20%	26%	26%
<b>razem dochody stałe</b>	<b>68 813 299</b>	<b>73 740 290</b>	<b>86 350 942</b>	<b>117%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
sprzedaż mienia	1 953 547	4 861 469	16 153 972	332%			
środki pozyskane z innych źródeł	2 127 941	6 134 583	1 155 538	19%			
<b>Ogółem</b>	<b>72 894 788</b>	<b>84 736 342</b>	<b>103 660 452</b>	<b>122%</b>			

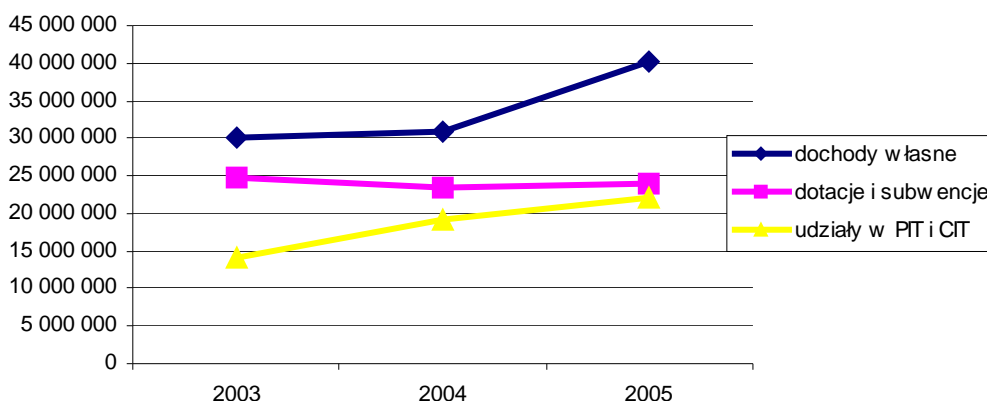
Na wzrost dochodów w 2005r. największy wpływ miały środki pozyskane ze sprzedaży składników majątkowych. Wyższa realizacja dochodów gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynika z nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie udziałów) oraz z zanotowanego wzrostu gospodarczego. Znacząco też wzrosły dochody własne - związane to było przede wszystkim z likwidacją środków specjalnych, odprowadzeniem podatku VAT od sprzedaży nieruchomości oraz wyższą realizacją dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Ogólny wzrost dochodów w 2005r. w stosunku do 2004r. wyniósł 122%. Największa różnica w strukturze dochodów dotyczy dotacji i subwencji. W 2003r. stanowiły one 36% dochodów własnych. W 2005r. stanowią 28% dochodów. Spadek udziału wynosi 8%.



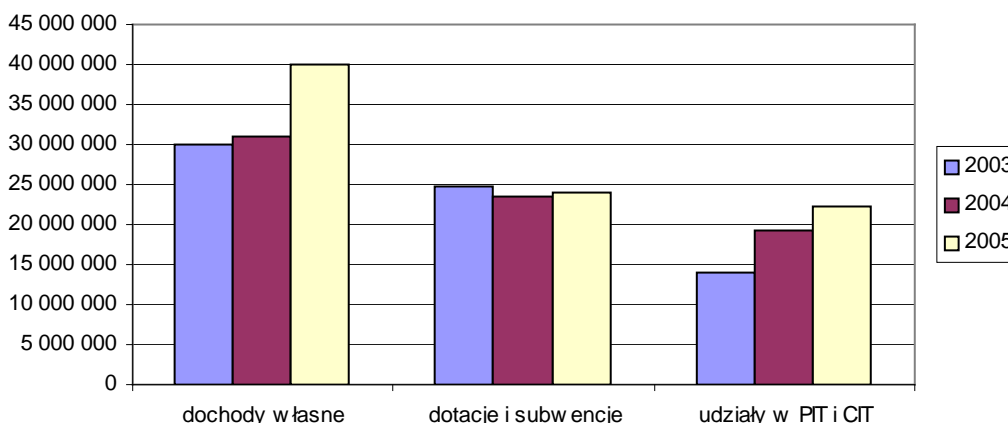
Opisywane zmiany strukturalne przedstawiają poniższe wykresy

**Wykres 12 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003, 2004 i 2005r. (ujęcie roczne)**



W strukturze dochodów na przestrzeni lat 2003-2005 największą zmienność wykazują dochody własne oraz udziały w PIT i CIT. Obie te kategorie mają tendencję rosnącą. Mniejszą zmienność wykazują dotacje i subwencje przy trendzie malejącym.

**Wykres 13 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003, 2004 i 2005r. (ujęcie dochodowe)**



W wyniku wprowadzenia ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zasadniczym sposobem finansowania jednostek samorządu stały się dochody własne i subwencja ogólna, zaś dotacje celowe spełniają rolę uzupełniającą. Nastąpiło zwiększenie samodzielności jednostek samorządu terytorialnego w dysponowaniu środkami finansowymi.

Nowa ustawa nie tworzy jednak stabilnego systemu dochodów gminnych. Zwiększone udziały w podatkach dochodowych zostały bowiem z punktu budżetu państwa zrekompensowane zmniejszeniem kwot z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji celowych. Czyli stabilne dochody zostały zastąpione przez dochód silnie związany z koniunkturą gospodarczą.

Na wykonanie budżetu 2005r. znaczący wpływ miała likwidacja środków specjalnych. Pierwotnie dochody z tego tytułu planowano na poziomie 3.045.966zł. – środki te obecnie stanowią dochód własny budżetu gminy. Ponadto w 2005r. został odprowadzony podatek VAT od sprzedaży nieruchomości w wysokości 2.435.516zł.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów własnych gminy Racibórz w latach 2003-2005

**Tabela 12 - Struktura dochodów własnych miasta – wykonanie wartości bezwzględne**

<i>Źródło dochodów</i>	2003	2004	2005	%	%
1	2	3	4	4/3	4/2
wpływy z podatków i opłat lokalnych	23 009 477	23 754 029	27 722 034	117%	120%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	14 090 933	19 292 784	22 230 589	115%	158%
Subwencje	22 772 232	21 120 187	21 527 287	102%	95%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	2 301 701	6 134 583	16 153 972	263%	702%
Dotacje	1 322 522	4 861 469	2 495 336	51%	189%
środki pozyskane z innych źródeł	2 719 919	2 382 947	1 155 538	48%	42%
inne dochody, w tym:	6 678 004	7 190 343	12 375 696	172%	185%
wpływy z różnych dochodów	4 114 921	4 831 626	6 470 826	134%	157%
podatek VAT	161 734	94 969	2 322 029	2445%	1436%
wpływy z usług - MSO	1 120 267	1 003 808	922 193	92%	82%
opłata w stołówkach i przedszkolach	1 281 082	1 259 940	2 660 648	211%	208%
<b>Razem</b>	<b>72 894 788</b>	<b>84 736 342</b>	<b>103 660 452</b>	<b>122%</b>	<b>142%</b>

**Tabela 13 - Struktura dochodów własnych miasta – wykonanie udział procentowy**

<i>Źródło dochodów</i>	2003	2004	2005
1	2	3	4
wpływy z podatków i opłat lokalnych	31,6%	28,0%	26,7%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	19,3%	22,8%	21,4%
Subwencje	31,2%	24,9%	20,8%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	3,2%	7,2%	15,6%
Dotacje	1,8%	5,7%	2,4%
środki pozyskane z innych źródeł	3,7%	2,8%	1,1%
inne dochody, w tym:	9,2%	8,5%	11,9%
wpływy z różnych dochodów	5,6%	5,7%	6,2%
podatek VAT	0,2%	0,1%	2,2%
wpływy z usług - MSO	1,5%	1,2%	0,9%
opłata w stołówkach i przedszkolach	1,8%	1,5%	2,6%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

W strukturze dochodów własnych Gminy Racibórz w 2005r. największy udział mają wpływy z podatków i opłat lokalnych tj. 26,7%, udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych 21,4%, subwencja 20,8% oraz wpływy ze sprzedaży majątku gminy 15,6%. Pozostałe dochody stanowią udział 15,5%. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2003-2004 znacząco spadł udział subwencji tj. o około 10% w stosunku do 2003r. i około 4% w stosunku do 2004r. Największy wzrost odnotowany jest we wpływach ze sprzedaży majątku gminy tj. o około 12% w stosunku do 2003r. i około 8% w stosunku do 2004r. Wzrost w 2005r. w pozycji inne dochody związany jest głównie z podatkiem VAT i wprowadzeniem środków specjalnych do dochodów budżetu. W liczbach względnych duży przyrost notuje się również z wpływów z podatków i opłat lokalnych. Wykonanie w 2005r. różni się od wykonania 2004r. o kwotę 3.968.005zł., zaś od wykonania 2003r. o kwotę 4.712.557zł. Powyższe wynika ze zwiększonej ściągalskości należności zaległych. Zasadniczym źródłem dochodów własnych są wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach oraz subwencji.

Poniżej przedstawiono dynamikę dochodów własnych budżetu miasta w latach 2003 – 2005.

**Tabela 14 - Dynamika dochodów własnych miasta (rok poprzedni = 100%)**

<i>Źródło dochodów</i>	2003	2004	2005
1	2	3	4
wpływy z podatków i opłat lokalnych	100,0%	103,2%	116,7%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	100,0%	136,9%	115,2%
Subwencje	100,0%	92,7%	101,9%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	100,0%	266,5%	263,3%
Dotacje	100,0%	367,6%	51,3%
środki pozyskane z innych źródeł	100,0%	87,6%	48,5%
inne dochody, w tym:	100,0%	107,7%	172,1%
wpływy z różnych dochodów	100,0%	117,4%	133,9%
podatek VAT	100,0%	58,7%	2445,0%
wpływy z usług - MSO	100,0%	89,6%	91,9%
opłata w stołówkach i przedszkolach	100,0%	98,3%	211,2%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>116,2%</b>	<b>122,3%</b>

\* rok poprzedni = 100

Najwyższą dynamikę w 2005r. wykazuje podatek VAT, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, opłata w stołówkach i przedszkolach. Wiąże się to ze sprzedażą nieruchomości „Kamieniok”, która była objęta podatkiem VAT oraz wprowadzeniem środków specjalnych do dochodów budżetu. Znaczącą dynamikę wykazują również wpływy z podatków i opłat lokalnych – przy wzroście stawek podatkowych o 3% wpływy wzrosły o 16,7%. Ściągnięto znaczącą kwotę zaległości. Duży przyrost odnotowany jest również w dochodach z udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, dochód ten silnie uzależniony jest od wahań koniunktury. Dynamika wzrostu dochodów w 2004r. wynosiła 116,2%, zaś w 2005r. wynosi 122,3%.

Według opracowania sporządzonego przez Ministerstwo Finansów dynamika wzrostu dochodów gmin ogółem za 2004r. z tytułu:

- udziału w podatkach dochodowych wynosiła 135,0%,
- podatków i opłat lokalnych – 104,3%,
- dochodów ze sprzedaży majątku 106,9%.

Strukturę aktualnego planu dochodów własnych, zmian dokonanych w okresie sprawozdawczym oraz wykonanie przedstawiają poniższe wykresy i tabela.

**Tabela 15 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta w 2005r.**

<i>Źródło dochodów</i>	<i>plan pierwotny</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	4/3
wpływy z podatków i opłat lokalnych	22 588 200	24 085 430	27 722 034	115%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	19 706 000	20 493 121	22 230 589	108%
subwencje	21 367 956	21 527 287	21 527 287	100%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	13 816 258	13 897 131	16 153 972	116%
dotacje	719 202	2 108 381	2 495 336	118%
środki pozyskane z innych źródeł	16 675 913	1 484 768	1 155 538	78%
inne dochody, w tym:	7 737 856	11 569 102	12 375 696	107%
wpływy z różnych dochodów	3 477 022	5 519 801	6 470 826	117%
podatek VAT	2 060 000	2 561 600	2 322 029	91%
wpływy z usług - MSO	1 000 000	850 000	922 193	108%
opłata w stołówkach i przedszkolach	1 200 834	2 637 701	2 660 648	101%
<b>Razem</b>	<b>102 611 385</b>	<b>95 165 220</b>	<b>103 660 452</b>	<b>109%</b>

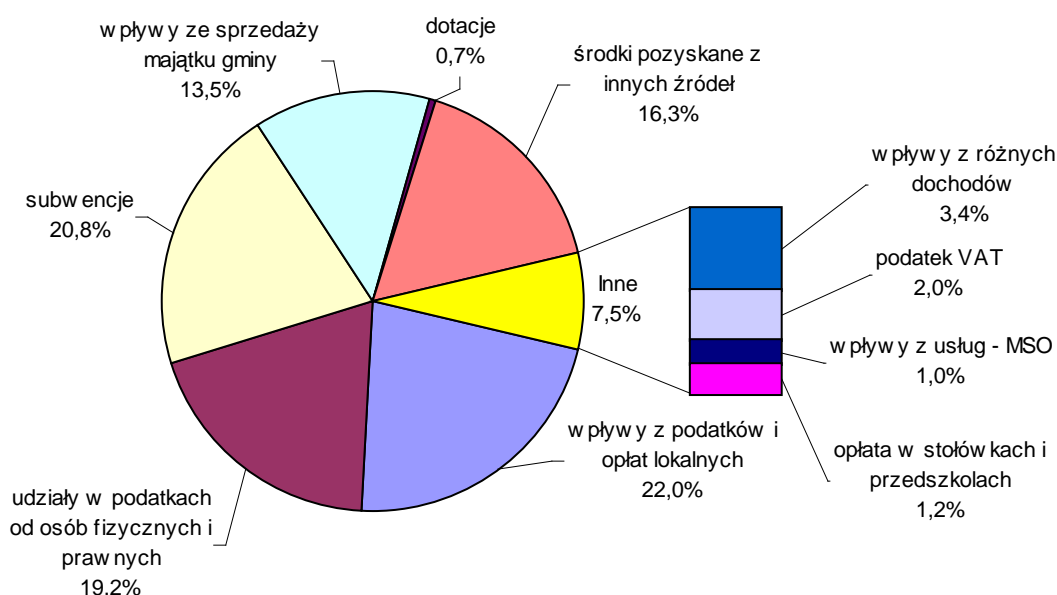
Najniższym wykonaniem planu dochodów w stosunku do planu po zmianach charakteryzują się środki pozyskane z innych źródeł. Sytuacja ta związana jest ze zmienionym harmonogramem realizacji zadania „Rewitalizacja centrum miasta” – współfinansowanego ze środków INTERREG-u. Pierwsze faktury za roboty będą wystawione w miesiącu marcu 2006r. Zwrot nakładów nastąpi po okresie około dwóch miesięcy po złożeniu wniosku o płatność.

Niższe wykonanie wykazują wpływy z tytułu podatku VAT. W budżecie na 2005r. po stronie dochodów i wydatków został wprowadzony VAT należny i naliczony w wysokości 2.561.600zł. Wielkość ta związana była z przyjętym wysokim planem dochodów z tytułu sprzedaży mienia, która jest opodatkowana. Najwyższe wykonanie wykazują dotacje, wpływy ze sprzedaży majątku gminy oraz podatków i opłat lokalnych.

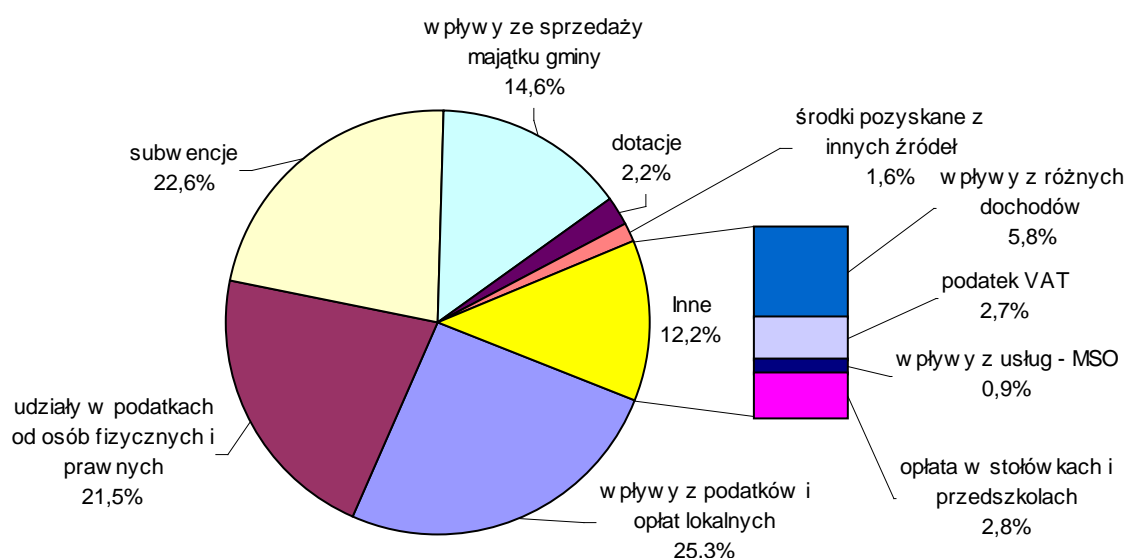
Na realizację dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa gmina praktycznie nie ma wpływu. Wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jest przekazywana przez Ministerstwo Finansów i przyjmowana do budżetu w podanej wysokości.

Ulgi i zwolnienia oraz pomoc publiczna w zakresie tych podatków udzielana jest za pośrednictwem urzędów skarbowych, co powoduje brak wpływu jednostek samorządu terytorialnego na ten dochód. Wykonanie dochodów w stosunku do planu po zmianach wynosi 109%.

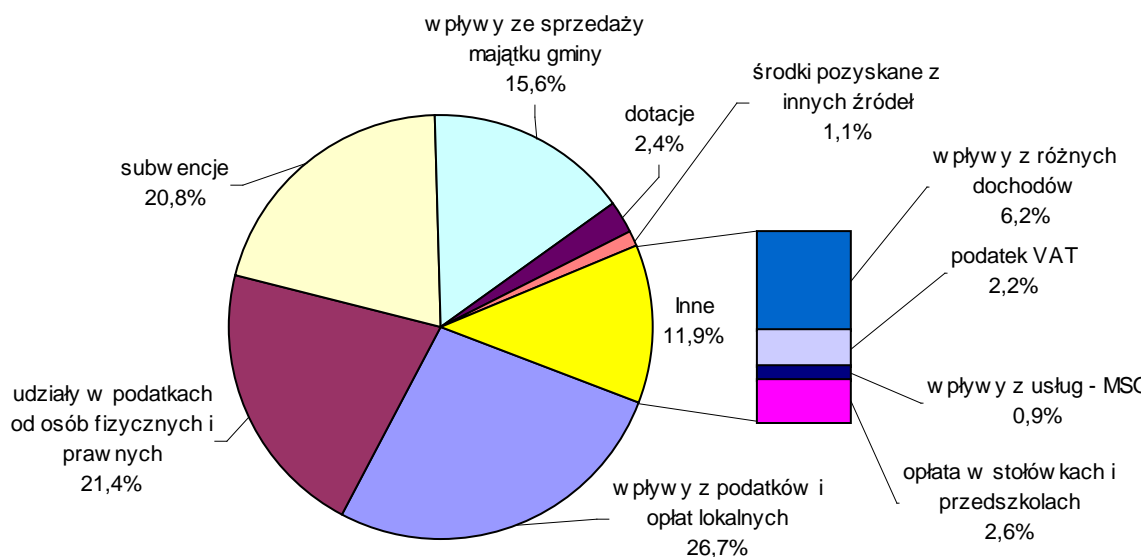
**Wykres 14 - Struktura planu (pierwotnego) dochodów własnych**



**Wykres 15 - Struktura planu (po zmianach) dochodów własnych**



**Wykres 16 - Struktura wykonania planu dochodów własnych za 2005r.**



Powyższe wykresy obrazują plan pierwotny, plan po zmianach oraz rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za 2005r. Struktura wykonania dochodów różni się od planu pierwotnego i planu po zmianach. Przyczyną tego jest wyższy udział podatków i opłat lokalnych, wpływów ze sprzedaży składników majątkowych i różnych dochodów oraz niska realizacja środków pozyskanych z innych źródeł – co związane jest głównie ze zmianą harmonogramu realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Pozostałe kategorie dochodów wykazują mniejszą zmienność.

Według opracowania sporządzonego przez Ministerstwo Finansów udział w dochodach własnych gmin ogółem w 2004r. z tytułu wynosił:

- podatków i opłat lokalnych – 46,7%
- dochodów ze sprzedaży majątku – 8,5%
- udziałów we wpływach w z podatków dochodowych – 32%.

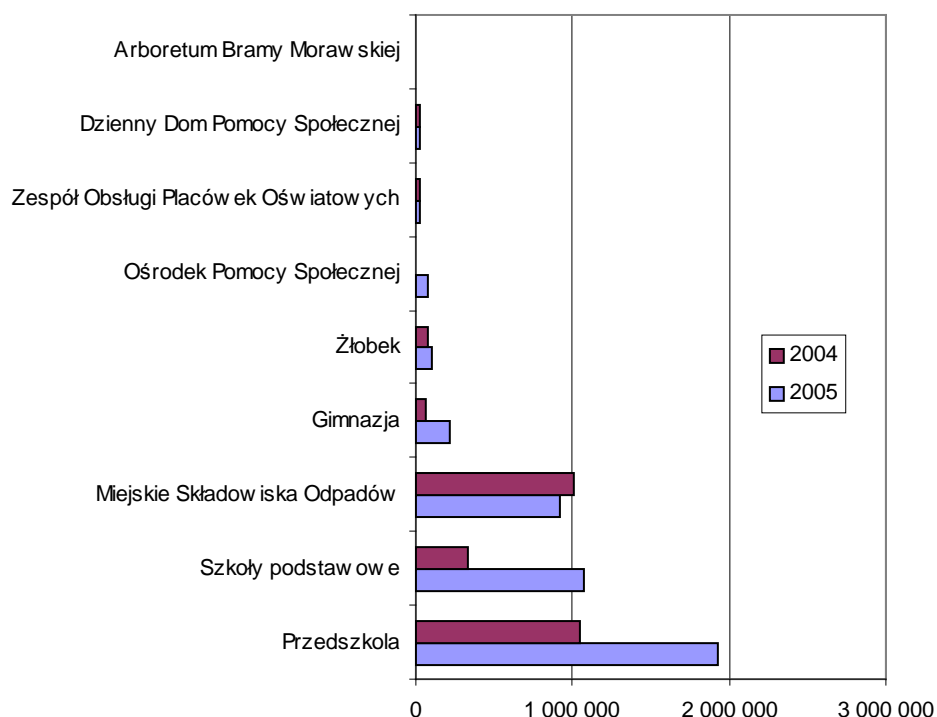
Poniżej została przedstawiona informacja o realizacji dochodów własnych jednostek budżetowych w 2004 i 2005r.

**Tabela 16 – Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych**

<i>nazwa jednostki</i>	2004	2005	%
1	2	3	3/2
Arboretum Bramy Morawskiej	2 721	8 666	318%
Dzienny Dom Pomocy Społecznej	24 264	19 309	80%
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	21 213	25 700	121%
Ośrodek Pomocy Społecznej	10 276	81 828	796%
Żłobek	73 060	107 494	147%
Gimnazja	67 815	219 884	324%
Miejskie Składowiska Odpadów	1 007 420	922 193	92%
Szkoły podstawowe	332 885	1 076 490	323%
Przedszkola	1 040 714	1 925 391	185%

Największy kwotowo wzrost dochodów w 2005r. w stosunku do 2004r. odnotowały przedszkola, szkoły podstawowe i gimnazja. Powyższe wynika z likwidacji w 2005r. środków specjalnych i wprowadzenie tych wpływów do dochodów budżetu. Procentowy i kwotowy spadek dochodów odnotowały Miejskie Składowiska Odpadów i Dzienny Dom Pomocy Społecznej.

**Wykres 17 - Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych**



Z powyższej analizy wynika, że największe kwotowo dochody w 2005r, zrealizowały przedszkola, szkoły podstawowe i Miejskie Składowiska Odpadów:

- przedszkola – 1.925.391zł.,
- szkoły podstawowe – 1.076.490zł.,
- MSO – 922.193zł.

Zakres i rodzaj powierzonych samorządowi terytorialnemu zadań publicznych oraz kształt systemu finansowego samorządu terytorialnego określają zakres samodzielności samorządu terytorialnego, w tym samodzielności finansowej. Samodzielność ta jest związana z uprawnieniami do otrzymywania własnych dochodów (samodzielność dochodowa) i swobodnego ich wydatkowania (samodzielność wydatkowa), przy czym bardzo istotne jest dostosowanie dochodów jednostek samorządu terytorialnego do wydatków, które muszą one ponosić na realizację powierzonych im zadań.

Przykładem uznaniowości w zakresie dofinansowania zadań są zadania oświatowe. Według opracowania Związku Miast Polskich w latach 2000- 2005 nie nastąpiło żadne przesunięcie zadań między różnymi typami jednostek samorządu terytorialnego. Jeśli dochodziły nowe zadania, dotyczyły one w równym stopniu wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, zwykle bowiem wiązały się z podwyżkami płac nauczycieli albo przekazywaniem nowych zadań wszystkim jednostkom.

Dane Ministerstwa Finansów wykazują, że dynamika przyrostu subwencji oświatowej była w tym okresie nierównomierna.

Poniższa tabela przedstawia dynamikę subwencji oświatowej gmin miejskich i Gminy Racibórz w latach 2000-2005.

**Tabela 17 – Przyrost subwencji oświatowej w latach 2000-2005 (rok 2000 = 100%)**

jednostka samorządu terytorialnego	2000	2001	2002	2003	2004	2005
gminy miejskie (mln zł.)	1 603	1 857	2 011	2 199	2 189	2 185
Racibórz (tys. zł.)	19 872	20 309	18 716	19 585	19 872	20 425
wskaźnik wzrostu						
gminy miejskie	1	1,16	1,25	1,37	1,37	1,36
Racibórz	1	1,02	0,94	0,99	1,00	1,03

Analiza ta potwierdza sugerowany przez Związek Miast Polskich nierównomierny podział subwencji oświatowej. Miasta „dopłacają” do zadań oświatowych znacznie więcej niż inne jednostki samorządu terytorialnego.

Analizy samodzielności finansowej z punktu widzenia możliwości dysponowania dochodami własnymi można dokonać w oparciu o wskaźnik samodzielności finansowej:

$$WSF = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\%$$

gdzie:

WSF – Wskaźnik Samodzielności Finansowej,

DW – Dochody Własne,

D – Dotacje

ŚCP – Środki Celowe Pozabudżetowe

DB – Dochody Budżetu ogółem.

Wskaźnik ten informuje, w jakim stopniu dana jednostka samorządu terytorialnego w pełni i bez ograniczeń decyduje o przeznaczeniu dochodów.

Wskaźnik samodzielności finansowej dla Gminy Racibórz w 2004r. wynosi:

$$WSF_{2004} = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\% = \frac{76.218.812}{91.179.188} = 84\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 91.179.188zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina mogła w 2004r. samodzielnie przeznaczyć na zadania własne 84% tj. 76.218.812zł.

Wskaźnik samodzielności finansowej dla Gminy Racibórz w 2005r. wynosi:

$$WSF_{2005} = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\% = \frac{100.009.578}{112.179.016} = 89\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 112.179.016zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina mogła w 2005r. samodzielnie przeznaczyć na zadania własne 89% tj. 100.009.578zł.

Wzrost wartości wskaźnika samodzielności finansowej gminy w 2005r. w stosunku do 2004r. wynika ze wzrostu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w odniesieniu do dochodów ogółem. Sytuacja ta wynika przede wszystkim ze sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”, Londzina-Reymonta oraz przy ul. Topolowej 15. Trend ten należy ocenić pozytywnie.



Analizy możliwości bezpośredniego wpływu na poziom dochodów można dokonać w oparciu o wskaźnik wpływu na wysokość dochodów:

$$WWWD = \frac{DW - D - \acute{S}CP - S - U}{DB} * 100\%$$

gdzie:

WWWD – Wskaźnik Wpływu na Wysokość Dochodów,

DW – Dochody Własne,

D – Dotacje

ŚCP – Środki Celowe Pozabudżetowe

S – Subwencje

U – Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

DB – Dochody Budżetu ogółem.

Wskaźnik ten informuje, w jakim stopniu dana jednostka samorządu terytorialnego ma bezpośredni wpływ na wysokość dochodów budżetu ogółem.

Wskaźnik wpływu na wysokość dochodów dla Gminy Racibórz w 2004r. wynosi:

$$WWWD_{2004} = \frac{DW - D - \acute{S}CP - S - U}{DB} * 100\% = \frac{35.805.841}{91.179.188} = 39\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 91.179.188zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina w 2004r. miała bezpośredni wpływ na wysokość 39% tych wpływów tj. 35.805.841zł. Na owe 39% składają się: wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, wpływy z opłat stałych w jednostkach oświatowych.

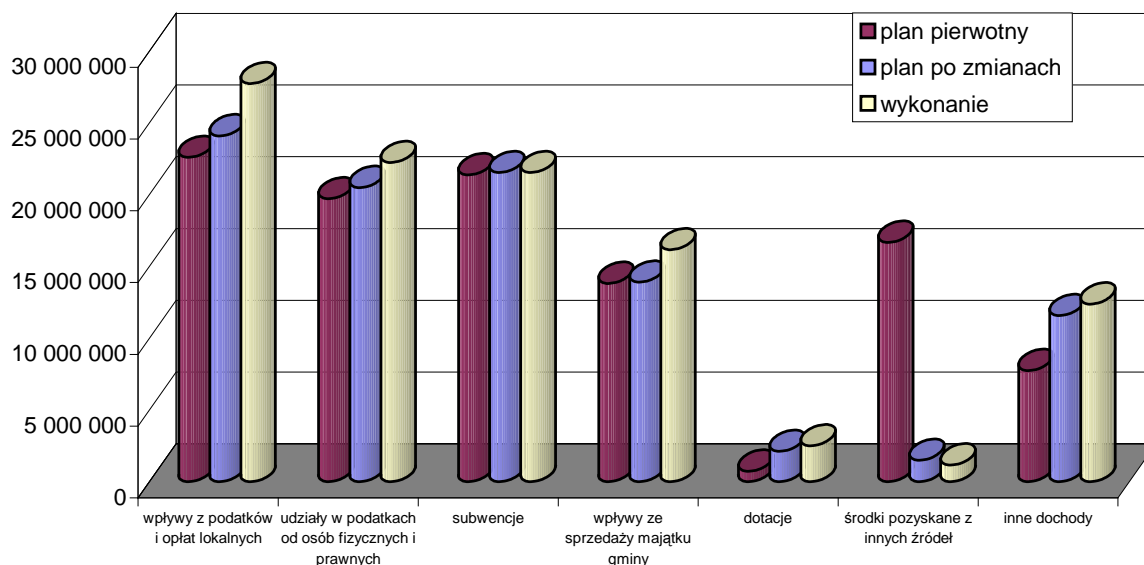
Wskaźnik wpływu na wysokość dochodów dla Gminy Racibórz w 2005r. wynosi:

$$WWWD_{2005} = \frac{DW - D - \acute{S}CP - S - U}{DB} * 100\% = \frac{56.251.702}{112.179.016} = 50\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 112.179.016zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina w 2005r. miała bezpośredni wpływ na wysokość 50% tych wpływów tj. 56.251.702zł. Na owe 50% składają się: wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, wpływy z opłat stałych w jednostkach oświatowych.

Wzrost wartości wskaźnika wpływu na wysokość dochodów w 2005r. w stosunku do 2004r. wynika z wyższej realizacji dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości („Kamieniok”, Londzina-Reymonta, przy ul. Topolowej 15). Trend ten należy ocenić pozytywnie.

**Wykres 18 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta za 2005r.**

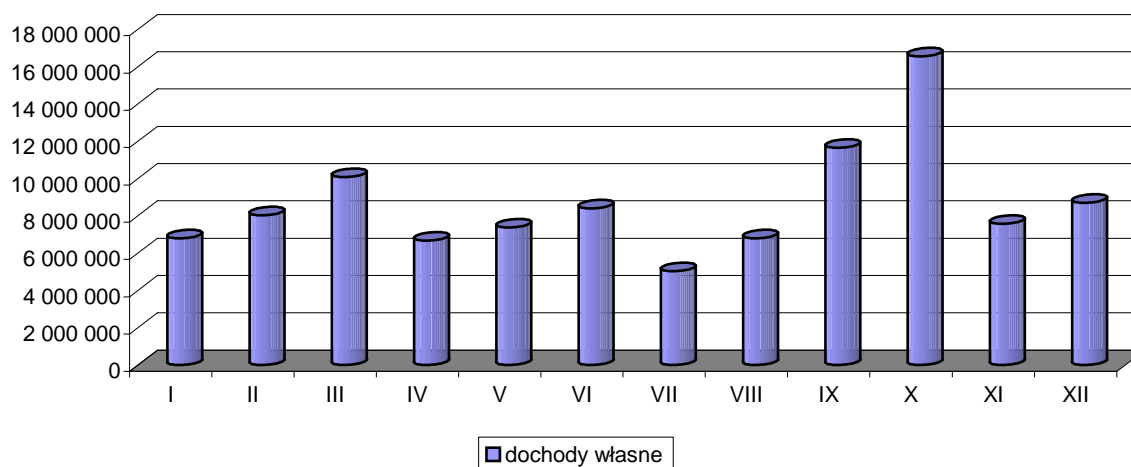


Wcześniejszy wykres obrazował plan pierwotny, zmiany oraz wykonanie za 2005r. dochodów własnych gminy w podziale na podstawowe kategorie dochodowe. Najniższym wykonaniem w stosunku do planu charakteryzują się środki pozyskane z innych źródeł. Najwyższym wpływy z podatków i opłat lokalnych, ze sprzedaży majątku oraz udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych.

Sposób naliczania udziałów gminy w podatkach stanowiących udział budżetu państwa jest następujący:

- wysokość udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34%;
- wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71%.

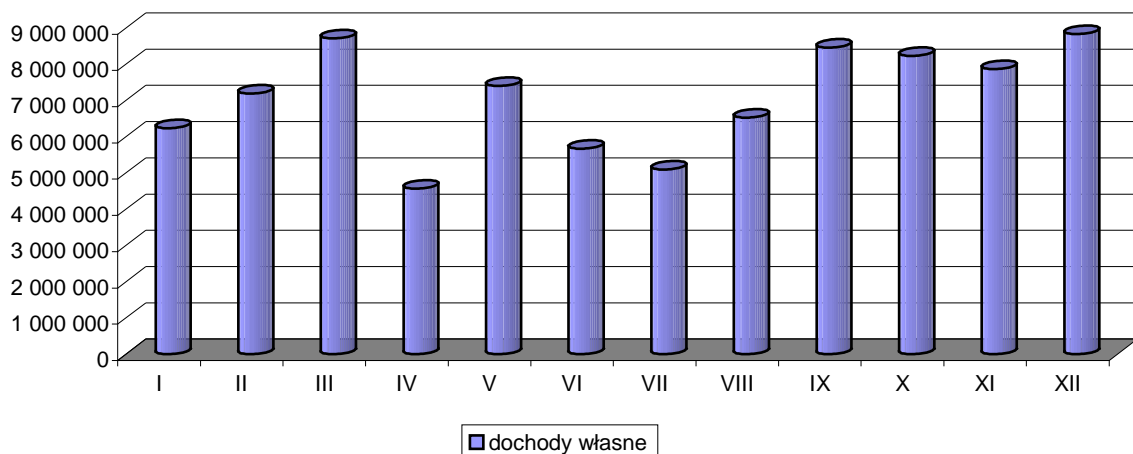
**Wykres 19 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni 2005r.**



Wykres Nr 19 obrazuje realizację dochodów własnych na przestrzeni okresu sprawozdawczego. Skokowa realizacja dochodów związana jest z terminami płatności oraz wpływami poszczególnych grup dochodowych. I tak m.in.:

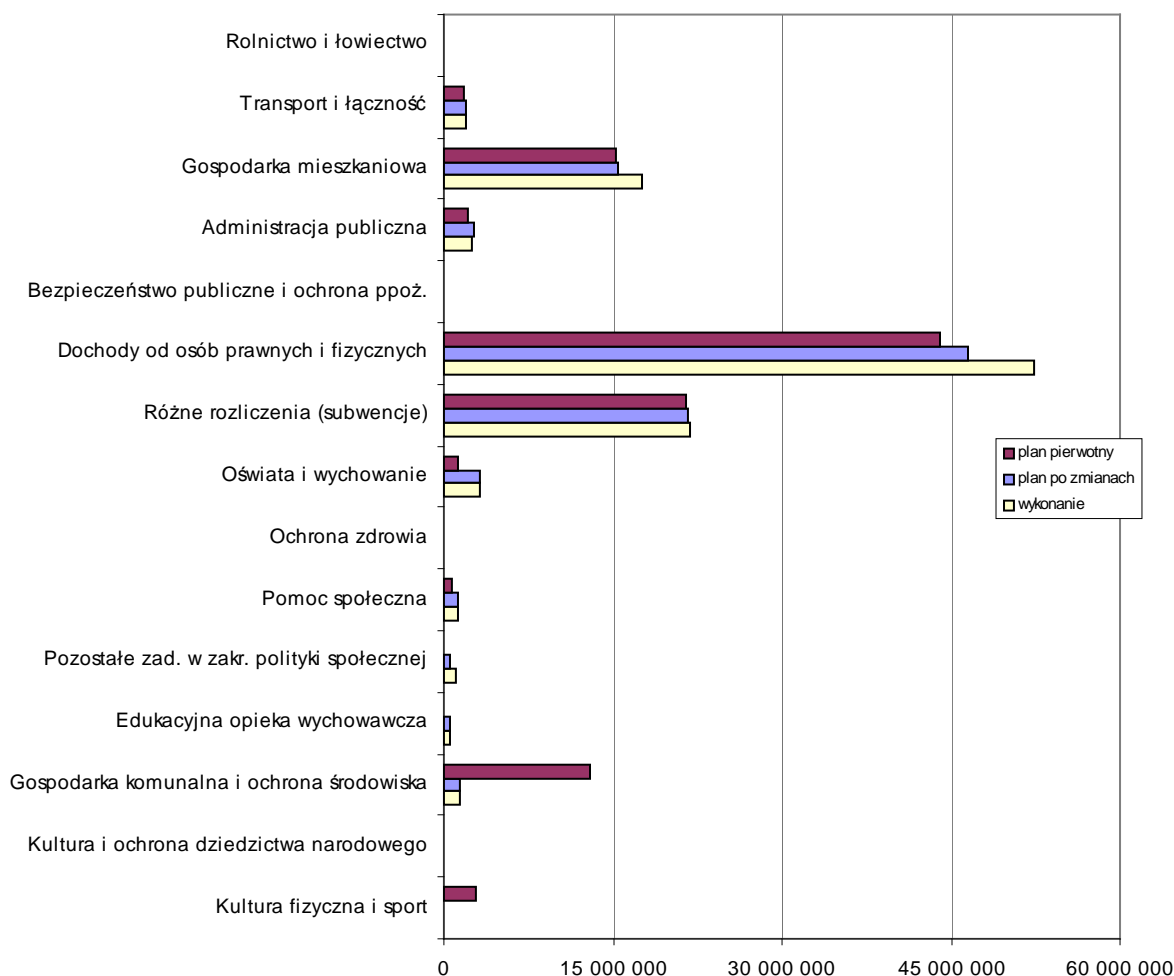
- podatek od nieruchomości, rolny oraz leśny od osób fizycznych płacony jest do 15 marca, maja, września i listopada,
- podatek od środków transportowych do 15 lutego i września,
- w lutym gmina otrzymuje podwójną subwencję oświatową – w związku z wypłatą tzw. „13 pensji”,
- w marcu i maju Gmina otrzymała środki z PHARE na realizację zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”,
- we wrześniu i październiku Gmina otrzymała znaczące środki z tytułu sprzedaży składników majątkowych – tj. głównie nieruchomości „Kamieniok” oraz Topolowa 15,
- miesiące lipiec, sierpień tradycyjnie stanowią najniższy okres realizacji dochodów – brak ustawowych terminów płatności, zastój na rynku handlu nieruchomościami.

**Wykres 20 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni 2004r.**



Na podstawie porównania wykonania dochodów własnych w 2004 i 2005 roku można stwierdzić, że zmiany wynikają z realizacji jednorazowych dochodów – tj. wpływów ze sprzedaży majątku gminy. W zakresie pozostałych dochodów trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest podobny i wynika z cykliczności realizacji poszczególnych wpływów.

**Wykres 21 - Realizacja dochodów własnych (według działów) na przestrzeni 2005r.**



Powyższy wykres obrazuje realizację dochodów własnych w poszczególnych podziałkach (działach) klasyfikacji budżetowej. Głównym źródłem dochodów własnych są: dochody od osób prawnych i od osób fizycznych (podatki lokalne i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa) oraz subwencje i wpływy ze sprzedaży majątku gminy. Najniższy udział w dochodach budżetu realizowany jest w działach: Rolnictwo i łowiectwo, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Ochrona zdrowia, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

W dalszej części sprawozdania zostaną omówione zmiany planu dochodów własnych miasta oraz ich wykonanie w podziale zgodnym z klasyfikacją budżetową.

## **Opis realizacji dochodów w 2005r. według działów klasyfikacji budżetowej**

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

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	0zł.
Wykonanie	679zł. (109%)

Wykonanie dochodów związane było z realizacją wpływów z tytułu dzierżawy gruntów przez koła łowieckie.

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

Plan pierwotny	1.830.520zł.
Plan po zmianach	1.865.880zł.
Wykonanie	1.873.548zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z nowelizacją ustawy o finansach publicznych – likwidacja środków specjalnych - przychody zlikwidowanych środków specjalnych stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- po zakończeniu realizacji zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” oraz rozliczeniu środków otrzymanych z PHARE;
- po otrzymaniu informacji z Urzędu Marszałkowskiego o zabezpieczeniu w planie wydatków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych dotacji dla Gminy Racibórz w wysokości 120.000zł. na dofinansowanie modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

#### Wykonanie dochodów związane było z realizacją następujących wpływów:

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia pasa jezdni;
- wpływy z opłat za:
  - zajęcie pasa drogowego w celu prowadzenia robót planowanych (wydano 99 zezwoleń);
  - zajęcie pasa drogowego w celu usuwania awarii w pasie drogowym (zaewidencjonowano 11 awarii);
  - zajęcia pasa drogowego w celach handlowych (wydano 14 zezwoleń), w tym ogródki letnie (wydano 13 zezwoleń) oraz kiermasz bożonarodzeniowy;
  - zajęcie pasa drogowego na prawach wyłączności (koperta i działalność rekreacyjna na płycie Rynku);
  - umieszczenie obiektów i urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi (wydano 27 decyzje);
  - reklamy wolnostojące w pasie drogowym i wiszące na słupach energetycznych (wydano 12 zezwoleń);
  - zorganizowanie festynów wyborczych (3 zezwolenia);
  - parkowanie w strefie płatnego parkowania;

- wpływy ze środków specjalnych – w związku z likwidacją środków specjalnych oraz przekazaniem pozostałych środków do budżetu;
- dofinansowanie ze środków PHARE na realizację inwestycji „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”. Realizacja zadania została zakończona – wysokość dofinansowania wyniosła 75% wartości zadania;
- dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych dla Gminy Racibórz na dofinansowanie modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan pierwotny	15.322.500zł.
Plan po zmianach	15.473.373zł.
Wykonanie	17.534.254zł. (113%)

#### **Zmiany planu dokonano:**

- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych;
- w związku z wyższą realizacją dochodów ze sprzedaży nieruchomości – zbycie działki przy ul. Lotniczej.

#### **Wykonanie:**

W dziale tym zaplanowano wpływy w wys. 15.473.373zł. Po zakończeniu roku budżetowego dochód z tytułu gospodarowania nieruchomościami wyniósł 17.534.254zł., co oznacza, że plan przekroczone o 13%.

Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych, w stosunku do planu zobrazowano w poniższej tabeli. Ponadto w ramach działu wykazano zwrot niewykorzystanej dotacji z 2004r. dla Miejskiego Zarządu Budynków na kwotę 53.853zł.

**Tabela 18 – Realizacja planu sprzedaży nieruchomości w 2005.**

<b>Plan na 2005r.</b>	<b>Realizacja</b>	<b>Uwagi</b>
<b>LOKALE MIESZKALNE</b>		
1) Zbycie <b>200</b> lokali w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców – <b>900 000,- zł</b>	<b>231</b> lokali – łączny wpływ: <b>1.335.237,- zł</b>	<u>Sprzedaż gotówkowa:</u> ✓ 219 lokale – bonifikata 85%; ✓ 2 lokale – bonifikata 90% w związku ze sprzedażą lokali wpisanych do rejestru zabytków; ✓ 6 lokali - bonifikata 90% - z tytułu jednoczesnego wykupu wszystkich lokali w budynku; ✓ 1 lokal – bonifikata 95% w związku z ustawą o komercjalizacji PKP; ✓ 3 lokale – bonifikata 95% w związku ze zbyciem kwatery wojskowej.
<b>LOKALE UŻYTKOWE</b>		

2) Zbycie 5 lokali – 1 366 000,- zł	sprzedano 3 lokale użytkowe łączny wpływ: 746.159,-zł. kwota sprzedaży: 919.385,- zł.	✓ Sprzedaż lokalu przy ul. Drzymały 4/11 w trybie przetargu – nie zrealizowano z powodu braku nabywców. Kontynuację zaplanowano na 2006r. ✓ sprzedaż 3 lokali w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców – 2 za gotówkę i 1 na raty.
<b>UZUPEŁNIENIE LOKALI UŻYTKOWYCH</b>		
3) 2 transakcje – 41 000,- zł	nie zrealizowano	Jedna z transakcji zaplanowana na rok bieżący została przeprowadzona z końcem roku ubiegłego, druga ze względów formalnych dojdzie do skutku zapewne w roku 2006.
<b>BOKSY GARAŻOWE</b>		
4) Zbycie 8 boksów garażowych – 50 000,- zł	11 boksów garażowych – łączny wpływ: 70.144,- zł. - cena sprzedaży 73.201,- zł.	Sprzedaż 10 boksów w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców: w tym 1 na raty. 1 boks w trybie publicznego przetargu.

<b>DZIAŁKI GRUNTU POD ZABUDOWĘ – tryb przetargowy</b>		
1) Kamieniok - 8.000.000,00 zł	wpływ 9.090.000,- zł.	pow. sprzedaży – 14.8363 ha.
2) ul. Polna - 24.900,00 zł	wpływ: 17.213,00	pow. sprzedaży - 0.0711 ha
3) ul. Opawska-Gadego - 112.000,00 zł	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Ocice, w której nieruchomość jest położona. W związku z jego uchwaleniem w II półroczu 2005r. zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego tej nieruchomości i wszczęcie procedury sprzedaży: kontynuacja 2006r.

4) ul. Słoneczna - 66.000,00 zł	wpływ: <b>104.524,59</b>	pow. sprzedaży dwóch działek – łącznie: <b>0.1643 ha.</b>
5) ul. Grunwaldzka - 29.400,00 zł	nie zrealizowano	Zorganizowane I, II i III przetargi na sprzedaż działki okazały się nieskuteczne - nie wyłoniły nabywcy. Kontynuacja sprzedaży w 2006r.
6) ul. Jana Pawła II - 30.100,00 zł	nie zrealizowano	Zorganizowane I, II i III przetargi na sprzedaż działki okazały się nieskuteczne nie wyłaniając nabywcy. Kontynuacja sprzedaży w 2006r.
7) ul. Przejazdowa - 13.500,00 zł	nie zrealizowano	Warunkiem wszczęcia procedury przetargowej była deklaracja wnioskodawców - ze względu na ich rezygnację, wycofano nieruchomość ze sprzedaży.
8) ul. Brzeska - 7.000,00 zł	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania miasta Racibórz dla jednostki strukturalnej Brzeziny, w której nieruchomość jest położona. W związku z jego uchwaleniem w II półroczu 2005r. zaistniała możliwość wszczęcia stosownej procedury. Kontynuacja w 2006r.
9) ul. Opawska – Staszica - 200.000,00 zł	nie sprzedano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Śródmieście, w której nieruchomość jest położona. Wymagane jest dokonanie podziału geodezyjnego nieruchomości. Przewiduje się, iż plan dla dzielnicy Śródmieście, uchwalony zostanie w I półroczu 2006r. W związku z tym zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można uzyskać dopiero na przełomie 2006-2007r.
<b>ŁĄCZNIE: plan 8.482.900,00 zł</b>	<b><u>ŁĄCZNY WPŁYW:</u> 9.211.737,70 zł</b>	<b>ŁĄCZNIE POWIERZCHNIA SPRZEDANYCH GRUNTÓW: 15.0717 ha</b>
<b>Transakcje nie planowane – zrealizowane i w trakcie realizacji</b>		
1) ul. Słowackiego	wpływ: <b>3.032,79</b>	pow. sprzedaży - <b>0.0044 ha</b>
2) ul. Cecylii	wpływ: <b>20.327,87</b>	pow. sprzedaży – <b>0.0590 ha</b>



3) ul. Solna	wpływ: <b>11.300,00</b>	pow. sprzedaży – <b>0.0045 ha</b>
4) ul. Komunalna	nie zrealizowano	Zorganizowane I i II przetarg na sprzedaż działki okazał się nieskuteczny nie wyłaniając nabywcy. Kontynuacja w roku 2006.
5) ul. Rybnicka-Lasoty	nie zrealizowano	Zorganizowany I i II przetarg na sprzedaż działki okazał się nieskuteczny nie wyłaniając nabywcy. Kontynuacja w roku 2006.
6) ul. Rybnicka-Tomali	wpływ; <b>58.040,98</b>	pow. sprzedaży – <b>0.1962 ha.</b>
7) ul. Sempołowski ej	wpływ: <b>35.960,00</b>	pow. sprzedaży – <b>0.1730 ha.</b>
8) ul. Rybnicka-Dębiczna	nie zrealizowano	Kontynuacja w roku 2006.
9) ul. Stalmacha	nie zrealizowano	Zgodnie z decyzją Rady Miasta Racibórz nieruchomość została wycofana ze sprzedaży.
	<b><u>ŁĄCZNY WPŁYW:</u></b> <b><u>128.661,64 zł</u></b>	<b>ŁĄCZNA POWIERZCHNIA SPRZEDANYCH GRUNTÓW: 0.4371 ha</b>
<b>DZIAŁKI GRUNTU W CELU UZUPEŁNIENIA DZIAŁEK PRZYLEGŁYCH – tryb bezprzetargowy</b>		
1) ul. Morawska - 1.440,00 zł	wpływ: <b>1.669,38 zł</b>	pow. sprzedaży - <b>0,0048 ha.</b>
2) ul. Hulczyńska - 1.800,00 zł	nie zrealizowano	W związku z brakiem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej, w której nieruchomość jest położona i koniecznością dokonania podziału geodezyjnego nieruchomości – zgodnie z wymogiem ustawowym postępowanie zawieszono na okres 12-miesięcy, co uniemożliwiło zrealizowanie transakcji w 2005r. Kontynuacja w roku 2006.
3) ul. Kołtątaja - 10.500,00 zł	nie zrealizowano	Uwarunkowania i założenia dalszej sprzedaży – jak w <b>pkt.2) tabeli.</b>
4) ul. Sudecka - 800,00 zł	nie zrealizowano	Uwarunkowania i założenia dalszej sprzedaży – jak w <b>pkt.2) tabeli.</b>
5) ul. Wschodnia - 1.620,00 zł	nie zrealizowano	Uwarunkowania i założenia dalszej sprzedaży – jak w <b>pkt.2) tabeli.</b>

<p>6)- ul.Waryńskiego nr 3-3d, -ul.Waryńskiego nr 18-18d -ul.Waryńskiego nr 20a-20b - ul. Słoneczna nr 34- 41 - ul. Miechowska nr 15a - ul. Ogrodowa nr 6-8 - ul. Lwowska nr 3,5,7,9a</p>	<p>nie zrealizowano</p>	<p>Ustanowienie prawa użytkowania wieczystego i prawa własności nieruchomości w trybie wynikającym z art.209a ustawy o gospodarce nieruchomościami – odtworzenie działek budowlanych. Na planowany dochód złożyły się wpływy z tyt. I-opłat za użytkowanie wieczyste oraz dochód ze sprzedaży prawa własności nieruchomości. Zrealizowanie transakcji w roku 2005 uzależnione było od uzupełnienia dokumentacji o uchwały Wspólnot Mieszkaniowych, w których zawarta zostanie zgoda współwłaścicieli poszczególnych budynków na nabycie praw. Wnioskodawca nie przyjął zaproponowanych warunków zbycia.</p>
<p><b>ŁĄCZNIE PLAN:</b> <b>68.363,00 zł</b></p>	<p><b>ŁĄCZNIE WPŁYW:</b> <b><u>1.669,38 zł.</u></b></p>	<p><b>ŁĄCZNA POWIERZCHNIA SPRZEDANYCH GRUNTÓW:</b> 0.0048 ha</p>
<p align="center"><b>DZIAŁKI GRUNTU W CELU UZUPEŁNIENIA DZIAŁEK PRZYLEGŁYCH – tryb bezprzetargowy</b> <b>Transakcje nie planowane- zrealizowane</b></p>		
<p>1) ul. Nowary</p>	<p>wpływ: <b>1.177,00 zł</b></p>	<p><b>pow. sprzedaży – 0.0035 ha</b></p>
<p>2) ul. Mariańska</p>	<p>wpływ: <b>2.646,00 zł</b></p>	<p><b>pow. sprzedaży – 0.0049 ha</b></p>
	<p><b>ŁĄCZNIE WPŁYW:</b> <b><u>3.823,00 zł</u></b></p>	<p><b>ŁĄCZNA POWIERZCHNIA SPRZEDANYCH GRUNTÓW:</b> 0.084 ha</p>
<p align="center"><b>SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH - W trybie przetargowym (budynek wraz z gruntem)</b></p>		
<p>1) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy ulicy  <b>Kochanowskiego nr 3 – 300.000,00 zł.</b></p>	<p>nie zrealizowano</p>	<p>Dwa przetargi, zaplanowane na 12 lipca 2005r. oraz 01 lutego 2006r., zakończyły się wynikiem negatywnym. Kontynuację sprzedaży planuje się w 2006r.</p>

<p>2) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>ul.Wojska Polskiego nr 2a</b> – <b>200.000,00 zł</b></p>	<p>wpływ: <b>167.497,- zł.</b></p>	<p>Nieruchomość sprzedana za gotówkę w II przetargu ustnym.</p>
<p>3) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>ul.Ratajskiego nr 1</b> – <b>55.000,00 zł</b></p>	<p>nie zrealizowano</p>	<p>Dwa przetargi, zaplanowane na 29 sierpnia 2005r. i 14 listopada 2005r. oraz rokowania, zaplanowane na 10 lutego 2006r. zakończyły się wynikiem negatywnym. Kontynuację sprzedaży planuje się w 2006r.</p>
<p>4) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>Placu Wolności nr 2</b> – <b>350.000,00 zł</b></p>	<p>nie zrealizowano</p>	<p>Pierwszy przetarg zaplanowany na 14 grudnia 2005r. zakończył się wynikiem negatywnym. Kontynuację sprzedaży planuje się w 2006r.</p>
<p>5) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>ul.Londzina 36</b> – <b>250.000,00 zł</b></p>	<p>wpływ: <b>55.650,- zł.</b> cena: <b>185.500,-zł.</b> (spłata ratalna)</p>	<p>Nieruchomość sprzedana w II rokowaniach, I wpłata w wysokości 55.650,- zł. uiszczona przed aktem notarialnym, pozostała należność w kwocie 129.850,- zł. spłacona zostanie w 5 równych rocznych ratach po 25.970,- zł. każda.</p>
<p>6) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>ul.1 Maja 8</b> – <b>30.000,00 zł.</b></p>	<p>wpływ: <b>26.870,-zł.</b></p>	<p>Nieruchomość sprzedana w I przetargu ustnym za gotówkę.</p>
<p>7) Nieplanowana sprzedaż – <b>ul.Katarzyny</b></p>	<p>wpływ: <b>101.770,00zł</b></p>	<p>Zbycie w I przet. ustnym nieruchomości zabudowanej (budynek magazynowy) za gotówkę.</p>
<p>8) Nieplanowana sprzedaż – <b>ul. 1-go Maja</b></p>	<p>wpływ: <b>200.000,- zł.</b> cena: <b>250.000,-zł.</b> (spłata ratalna)</p>	<p>Sprzedano w rokowaniach plac położony przy ul. 1 Maja z budynkiem garażowym – z czego 200 tys. zł. zapłacono przed aktem not., a pozostałe 50 tys. zł. rozłożono na 5 równych rat rocznych.</p>

9) Nieplanowana sprzedaż – <b>ul. Wiejska 23</b>	wpływ: <b>9.557,- zł</b>	Sprzedano w II przetargu ustnym.
10) Nieplanowana sprzedaż – <b>ul. Topolowa 15</b>	wpływ: <b>2.001.700,- zł.</b>	Sprzedano w trybie bezprzetargowym - na rzecz Skarbu Państwa nieruchomość stanowiącą siedzibę Domu dla Bezdomnych „ARKA N” w celu realizacji zbiornika Racibórz-Dolny.
<b>ŁĄCZNY PLAN WPŁYWÓW:</b> <b>1.185.000,-zł.</b>	<b>ŁĄCZNY WPŁYW:</b> <b>2.563.044,- zł.</b>	
<b>SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI</b> <b>przy ul.Londzina-Reymonta – w trybie przetargowym (budynki wraz z gruntem)</b>		
1) Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy <b>ul. Reymonta-Londzina</b> <b>– 1.600.000,00 zł</b>	wpływ: <b>1.601.000,00 zł</b>	Nieruchomość zbyto w drugim przetargu pisemnym – za gotówkę.

Poza wymienionym w tabeli, źródłem dochodów z tytułu obrotu nieruchomościami była suma rat spłacona z tytułu nabycia w latach ubiegłych gruntów, lokali użytkowych i mieszkalnych oraz zwrot bonifikaty z tytułu nabycia lokalu mieszkalnego, w związku z jego zbyciem przed upływem 5-lat w wysokości 37.336,00 zł, oraz następujące pozycje:

#### 1. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W pozycji tej zaplanowano dochód w wysokości 60.000,00 zł. W roku 2005r. zrealizowano go na kwotę 46.243zł, co stanowi 77% planu. Wynika on ze spłat należności z tego tytułu, ustalonych w latach ubiegłych w formie ratalnej. Ze względu na komplikacje legislacyjne nie wykonano planu w tym zakresie.

#### 2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Na zaplanowaną kwotę 220.000zł wpływy z czynszów objętych 671 umowami dzierżawnymi wyniosły 255.586zł. (w tym należności zaległe wyniosły 23.706,64 zł.) Biorąc pod uwagę, iż prawo dzierżawy jest nietrwałą formą władania i ulega w ciągu roku wielu zmianom, dochody planowane są bardzo ostrożnie. Ponadplanowy dochód należy tłumaczyć aktualizacją czynszów dzierżawnych na nieruchomości zabudowane, a także kilkudziesięcioma nowymi umowami dzierżawy zawartymi na wolne nieruchomości gminy.

### 3. Wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i użytkowania wieczystego.

#### 1) trwałe zarząd i użytkowanie

Zaplanowane wpływy z tytułu trwałego zarządu w wysokości 94.592,- zł winny być uiszczone przez jednostki organizacyjne bez osobowości prawnej do 31 marca każdego roku. Faktycznie w roku 2005r. uzyskano kwotę 96.039,-zł. Nadwyżka wpływów ponad plan wynika z faktu nadania prawa trwałego zarządu Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Raciborzu, w stosunku do nieruchomości zabudowanych obiektami wykorzystywanymi do celów statutowych, tj. studni czy przepompowni położonych przy ulicach: Letniej, Piaskowej, Broniewskiego, Studziennej oraz zmiany ceny kwintala żyta (Saksońsko-Śląska Unia Betonowa wnosi opłatę w wysokości uzależnionej od ceny żyta).

#### 2) użytkowanie wieczyste

Wpływy za użytkowanie wieczyste i zarząd na rok 2005 zaplanowano na kwotę 946.242,-zł, z tego wpływy z tyt. rocznych opłat za użytkowanie wieczyste – 811.681,-zł. Użytkownicy wieczystości, których obecnie jest na terenie Gminy Racibórz 2300, zobowiązani są do wnoszenia opłat w terminie do 31 marca każdego roku. W bieżącym roku suma z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste wyniosła 980.614,-zł. (brutto) z tego wpływy od osób fizycznych to kwota 203.093,-zł. (brutto), a od osób prawnych 777.521,-zł. (brutto).

Nieterminowe uiszczanie opłat skutkuje naliczeniem odsetek za zwłokę.

Z tytułu niskich dochodów wieczystości użytkownicy skorzystali z 50% bonifikaty od opłat. W bieżącym roku udzielono jej 138 osobom, na łączną kwotę ulg 12.766zł.

Na dochód w tej pozycji składają się również sumy I-opłat rocznych za ustanowienie prawa użytkowania wieczystego udziału w gruncie, związanego ze sprzedażą lokalu mieszkalnego bądź użytkowego. Z tego tytułu uzyskano kwotę 88.890,-zł (netto).

Częścią składową wpływów z tego tytułu jest również rata z tytułu zbycia prawa użytkowania wieczystego przed upływem 10 lat przez USP "Chemipral" w Raciborzu o wysokości 1.068,- zł. (brutto).

### 4. Zamiany gruntów

W badanym okresie zawarto transakcję pomiędzy Gminą Racibórz a Spółdzielnią Mieszkaniową „Nowoczesna” w Raciborzu - zamiany nieruchomości położonych na terenie miasta, w wyniku której Gmina Racibórz nabyła prawo użytkowania wieczystego działek zlokalizowanych przy ulicach: Ogrodowej, Wojska Polskiego, Klasztornej, Ocickiej-Żorskiej, natomiast Spółdzielnia Mieszkaniowa 'Nowoczesna" w Raciborzu nabyła prawo użytkowania wieczystego działki położonej przy ulicy Lotniczej. Transakcja zamiany zawarta została w formie kompensaty wartości praw.

### 5. Darowizny nieruchomości

W II kwartale zawarto transakcję pomiędzy Gminą Racibórz a Skarbem Państwa – Starostą Raciborskim, w formie umowy darowizny na rzecz Gminy Racibórz prawa własności niezabudowanych działek, położonych w Raciborzu przy ulicy Pocztowej-Nowomiejskiej. W wyniku zamiany gmina nabyła prawo własności rzeczonyj nieruchomości, co spowodowało wygaśnięcie prawa użytkowania

wieczystego na skutek konfuzji praw. Tym samym gmina od chwili nabycia nie ma obowiązku uiszczania opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego.

Analiza dochodów budżetu w zakresie gospodarki nieruchomościami gminy wskazuje, iż plan pomimo wielu transakcji niezrealizowanych z powodu braku kontrahentów został wykonany z niewielką nadwyżką.

Najistotniejszą zaplanowaną transakcją udało się jednak sfinalizować, chodzi tu głównie o zbycie „Kamienioka” i nieruchomości położonej w Raciborzu przy ul. Reymonta-Londzina.

Nieplanowana w budżecie sprzedaż, a wysoce ważna dla wykonania budżetu dotyczyła nieruchomości zabudowanej przy ul. Topolowej 15, mieszcząca siedzibę Domu dla Bezdomnych „ARKA N”. Gmina zbyła ją pod przyszłą budowę zbiornika „Racibórz Dolny”, a biorąc po uwagę jej funkcję społeczną, udało się wynegocjować cenę na bardzo dobrym poziomie, zamykającym się kwotą 2.001.700,- zł.

Transakcja ta zrekompensowała przewidywany niedobór wynikły z niezrealizowanych a planowanych sprzedaży gruntów i kamienic.

Obok wspomnianego braku inwestorów sprzedaż komplikowały brak uchwalonych planów zagospodarowania przestrzennego miasta, co wykluczało przeprowadzenie podziałów geodezyjnych zaplanowanych do obrotu nieruchomości.

Dotyczyło to ważnej transakcji przy ul. Opawskiej-Staszica oraz działek budowlanych przy ul. Gadego i Opawskiej (vide – tabela).

Przewiduje się kontynuację tych sprzedaży w roku 2006.

Dobrze sprzedają się działki budowlane zlokalizowane w atrakcyjnych częściach miasta, posiadające dostęp do sieci uzbrojenia technicznego (Słoneczna, Cecylii, Sempołowskiej).

Na zaplanowanym poziomie z tendencją zwyżkową przebiega sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców.

Bardziej problematyczna jest już sprzedaż lokali użytkowych. Na zaplanowaną liczbę 5, sprzedano na rzecz najemców 3, pozostali wnioskodawcy przesuwiają termin wykupu.

Również nie przyniosło rezultatu postępowanie przetargowe, dobrze zlokalizowanego lokalu użytkowego położonego przy ulicy Drzymały 4/11. Potencjalni kontrahenci wskazywali na brak miejsc parkingowych.

Niemale trudności napotyka też sprzedaż wytypowanych budynków. Już drugi rok nie przynosi efektu sprzedaż dobrze zlokalizowanej nieruchomości położonej przy ulicy Kochanowskiego 3 oraz Placu Wolności 2.

Podobnie jest z nieruchomością położoną przy ulicy Ratajskiego 1.

Wszystkie niezrealizowane w 2005r. transakcje będą kontynuowane w roku 2006, trudno dzisiaj przewidzieć z jakim skutkiem.

Na zaplanowanym poziomie realizują się opłaty z tytułu użytkowania wieczystego, użytkowania, trwałego zarządu oraz dzierżawy nieruchomości komunalnych.

W ramach działu nie zostały zrealizowane wpływy z tytułu dofinansowania ze środków INTERREG realizacji inwestycji „Rewitalizacja centrum miasta”. Powyższe związane jest ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania.

## **Dział 750 Administracja publiczna**

<u>Plan pierwotny</u>	<u>2.136.750zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>2.635.903zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>2.433.236zł. (92%)</u>

Zmiany planu dokonano:

- w związku z koniecznością dostosowania planu dochodów i wydatków do prognozowanej wysokości rozliczeń z tytułu podatku VAT – w związku z rozstrzygnięciem przetargu na sprzedaż nieruchomości „Kamieniok”;
- w związku z otrzymaniem odszkodowania za szkodę wodociągowo-kanalizacyjną powstałą w budynku Urzędu Miasta;
- w związku z realizacją ponadplanowych dochodów z tytułu refundacji wcześniej poniesionych wydatków, w tym przez Powiatowy Urząd Pracy części kosztów poniesionych na wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych;
- w związku z wprowadzonymi zmianami (przez Władzę Wdrażającą) w realizacji projektu „Miejskie Centrum Informacji w Internecie”.

### Wykonanie dochodów

Wykonanie dochodów powstało z następujących źródeł:

- Dzierżawa pomieszczeń Urzędu Miasta;
- Rozliczenia z tytułu podatku VAT, w tym przede wszystkim od sprzedaży składników majątkowych, m.in. „Kamieniok”;
- Odsetki od nieterminowych wpłat za wynajem pomieszczeń Urzędu;
- Wpływy środków stanowiących zwrot wcześniej poniesionych wydatków;
- Prowizje za sprzedaż znaków skarbowych i pośrednictwo ubezpieczeniowe PZU oraz opłaty za materiały przetargowe;
- Refundacja kosztów poniesionych w związku z zatrudnieniem w tutejszym Urzędzie bezrobotnych w ramach prac interwencyjnych oraz osób w ramach służby zastępczej;
- Środki z PHARE na dofinansowanie realizacji zadania „MCI w Internecie”.

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

<u>Plan pierwotny</u>	<u>0zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>3.000zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>47.009zł.</u>

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o otrzymaniu dofinansowania na zadanie z zakresu powszechnej samoobrony ludności.

Wykonanie dochodów dotyczyło dofinansowania ze środków Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego zadań z zakresu powszechnej samoobrony ludności oraz wpłat za mandaty wystawiane przez Straż Miejską i opłaty prolongacyjnej.

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Plan pierwotny	44.094.200zł.
Plan po zmianach	46.555.732zł.
Wykonanie	52.333.066zł. (112%)

Zmian planu dokonano:

- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z podatków i opłat lokalnych w zakresie: podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych, odsetek od nieterminowych wpłat, podatku od środków transportowych, opłaty targowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty skarbowej oraz opłaty eksploatacyjnej;
- w celu dostosowania planu dochodów z podatków i opłat lokalnych do możliwości zrealizowania, w tym dotyczących: podatku od czynności cywilnoprawnych;
- w zakresie podatku rolnego i podatku od nieruchomości – w związku ze zmianą sposobu klasyfikowania dochodów z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

Wykonanie dochodów

Dochody w ramach tego działu pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa);
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych;
- podatek rolny od osób fizycznych i prawnych;
- podatek leśny od osób prawnych;
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych;
- podatek od spadków i darowizn;
- podatek od posiadania psów;
- wpływy z opłaty targowej;
- podatek od czynności cywilnoprawnych;
- opłaty prolongacyjne od osób fizycznych i prawnych;
- odsetki od nieterminowych wpłat;
- wpływy z opłaty skarbowej;
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Ilość udzielonych koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych w I półroczu 2005r. wynosiła odpowiednio:
  - na sprzedaż napojów zawierających do 4,5% alkoholu – 76
  - na sprzedaż napojów zawierających od 4,5% do 18% alkoholu – 50
  - na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu – 60Łącznie 95 zezwoleń;
- opłata za wpis lub zmianę w ewidencji działalności gospodarczej. W okresie sprawozdawczym dokonano 265 wpisów, 292 wykreśleń oraz 823 zmian w ewidencji działalności gospodarczej;
- opłata eksploatacyjna – wpływy z tego tytułu są uiszczane przez przedsiębiorcę eksploatującego kruszywo na terenie danej gminy;
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.



Podsumowując wykonanie dochodów w ramach omawianego działu należy stwierdzić, że plan został zrealizowany w 112%. Największy wpływ na wykonanie dochodów na takim poziomie miała wyższa realizacja wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych oraz udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Na ponadplanowe wykonanie tych dochodów duży wpływ miała egzekucja zaległości. W 2005r. udało się ściągnąć 2.396.645zł. zaległości z lat poprzednich.

Powyżej przeciętnego poziomu zrealizowały się prawie wszystkie kategorie dochodów w ramach tego działu.

Udzielone ulgi podatkowe w zakresie podatków lokalnych w 2005r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 19 - Udzielone ulgi podatkowe w zakresie podatków lokalnych w 2005r.**

	ilość złożonych wniosków	w tym załatwionych pozytywnie	wnioskowana kwota podatku do umorzenia	kwota podatku umorzonego
podatek od nieruchomości od osób prawnych	23	20	318.646,02	243.441,92
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	12	8	89.950,50	60.999,10
podatek rolny od osób fizycznych i prawnych	7	3	3.708,90	1.995,40
podatek od posiadania psów	7	6	688,00	646,00
podatek od środków transportowych od osób prawnych	0	0	0	0
podatek od środków transportowych od osób fizycznych	8	3	40.785,73	2.288,38
<b>RAZEM</b>	<b>57</b>	<b>40</b>	<b>453.779,15</b>	<b>309.370,80</b>

W ramach kwoty 243.441,92zł. dotyczącej umorzenia podatku od nieruchomości od osób prawnych: 170.354,00zł. umorzono Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Raciborzu za oczyszczalnię ścieków, którą podmiot przejął od Gminy na podstawie umowy użyczenia.

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan pierwotny      21.467.956zł.  
Plan po zmianach   21.644.287zł.  
Wykonanie            21.857.304zł. (101%)

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów o zwiększeniu kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Racibórz oraz w związku z wyższą realizacją odsetek od lokat.

#### Wykonanie dochodów

Na wykonanie dochodów w tym dziale składają się środki z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin,
- odsetki od lokat.

Wysokie wykonanie dochodów z tytułu odsetek od lokat wiąże się z dobrą sytuacją finansową gminy, a co za tym idzie – możliwością lokowania wolnych środków.

Brak dynamiki wykazuje część oświatowa subwencji ogólnej, głównie z powodu malejącej liczby uczniów w gminie. Na przestrzeni ostatnich trzech lat nastąpił bardzo nieznaczny wzrost (4%) kwot otrzymywanych na prowadzenie szkół. W trakcie 2005r. zwiększono subwencję po przesłaniu do ministerstwa wniosków o częściową refundację odpraw emerytalnych dla zwalnianych nauczycieli oraz wydatków na wyposażenie nowych pomieszczeń dydaktycznych w ramach zabezpieczonej w budżecie państwa 0,6% rezerwy oświatowej.

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Plan pierwotny	1.312.766zł.
Plan po zmianach	3.184.233zł.
Wykonanie	3.196.027zł. (100%)

#### Zmian planu dokonano:

- w związku z likwidacją środków specjalnych działających przy jednostkach oświatowych. Przychody zlikwidowanych środków specjalnych stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W stołówkach przy szkołach podstawowych i przedszkolach zmiana dotyczyła w głównej mierze opłat i wydatków na żywienie.
- w związku z wyższą od pierwotnie planowanej realizacją dochodów z opłaty stałej w stołówkach przy szkołach podstawowych i gimnazjach;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100zł. dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych;
- na podstawie umów o dofinansowanie programów realizowanych przez jednostki oświatowe przy współudziale środków z Unii Europejskiej;
- w związku z wyższą realizacją dochodów z najmu i dzierżawy pomieszczeń w przedszkolach i gimnazjach;
- w związku z wyższą realizacją dochodów z tytułu opłaty stałej w przedszkolach;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych, powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

#### Wykonanie dochodów:

Na wykonanie dochodów składają się następujące źródła:

- dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w jednostkach oświatowych;
- wpływy z opłaty za żywienie w przedszkolach i stołówkach przy szkołach podstawowych;
- odpłatność za przyrządzanie posiłków w stołówkach szkolnych, która wynosi 17zł w przypadku ucznia szkoły podstawowej i gimnazjum oraz 32 zł w przypadku pozostałych osób korzystających z obiadu w stołówkach szkolnych;
- odsetki od środków na rachunkach bankowych;

- darowizny na rzecz szkół podstawowych i gimnazjów;
- dotacja na sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100zł. dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych;
- wpływy do budżetu w związku z likwidacją środków specjalnych;
- środki na realizację programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Jednostki oświatowe pozyskały środki na realizację następujących zadań: Muzyka łagodzi obyczaje – SP-1, Socrates Comenius – SP-1 i SP-11,G-2, Mały Grant – SP-1, SP-11 i SP-13, Integracja bez granic – P-24, Już wiem kim jesteś – G-2;
- odpłatność za przyrządzanie posiłków w przedszkolach publicznych, która wynosi od 30 zł do 95 zł w zależności od ilości posiłków spożywanych przez dziecko w przedszkolu. W tej opłacie występują też zniżki z tytułu uczęszczania do przedszkola drugiego dziecka w rodzinie, zwolnienia z opłaty dla dzieci niepełnosprawnych, dla dzieci korzystających z opieki Ośrodka Pomocy Społecznej w Raciborzu;
- dochody dotyczące wpływów z wzajemnych rozliczeń szkół podstawowych i gimnazjów funkcjonujących w tych samych budynkach;
- wpływy z usług (ZOPO) za prowadzenie Kasy Zapomogowo Pożyczkowej;
- rozliczenie kosztów centralnego ogrzewania za 2004r. w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych;
- kara za uchylanie się dziecka od obowiązku szkolnego;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych, powołanych do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli.

Po likwidacji, w trakcie roku budżetowego, środków specjalnych jednostek budżetowych zadania wykazane w budżecie miasta, w sferze usług znacznie rozszerzono. Pojawiły się dochody będące bezpośrednim efektem funkcjonowania żywienia w szkołach i przedszkolach. Pojawienie się dochodów z usług, występujących poza opłatą stałą, jest równoważone niemal w całości przez zwiększone wydatki jednostek: przedszkoli, stołówek szkolnych oraz zadań związanych z organizacją wycieczek. Sumarycznie wykonanie planu dochodów w ramach działu „Oświata i wychowanie” wynosi 100%.

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	0zł.
Wykonanie	2zł.

Wykonanie dochodów dotyczy zwrotu dotacji otrzymanej w 2004r. w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan pierwotny	746.952zł.
Plan po zmianach	1.275.823zł.
Wykonanie	1.283.213zł. (101%)

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na dofinansowanie bieżącej działalności istniejącego ośrodka wsparcia;
- w związku z planowaną wyższą realizacją dochodów z tytułu: najmu garaży, odpłatności za mieszkania chronione i usługi opiekuńcze;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej oraz dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”.

### Na wykonanie planu składają się następujące źródła:

- opłata za żywienie w Dziennych Domach Pomocy Społecznej;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności istniejącego ośrodka wsparcia – Dzienny Dom Pomocy Społecznej;
- zwroty z lat ubiegłych dotyczące niesłusznie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z wypłatą zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie społeczne;
- dochody z najmu garaży przy Ośrodku Pomocy Społecznej;
- odsetki od lokat;
- dotacja z budżetu państwa na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej;
- dochody z tytułu odpłatności za mieszkania chronione OPS - wpłaty dotyczą uiszczanego przez podopiecznych Ośrodka ryczału (w zależności od dochodów) za wynajem mieszkań;
- dochody z opłat za świadczenie usług opiekuńczych;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie dożywiania uczniów.

## **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan pierwotny	55.598zł.
Plan po zmianach	578.422zł.
Wykonanie	1.007.803zł. (174%)

### Zmiany planu dokonano:

- w związku z likwidacją środka specjalnego działającego przy Żłobku. Przychody zlikwidowanego środka specjalnego stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów w Żłobku, w tym z tytułu: opłaty stałej oraz najmu pomieszczeń;

- po otrzymaniu ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Utracone dochody dotyczyły podatku od nieruchomości i podatku rolnego.

Na wykonanie planu składają się następujące źródła:

- dochody z najmu i dzierżawy, odsetki, opłata stała i opłata za żywienie oraz środki z likwidacji środka specjalnego w Żłobku. Odpłatność za przyrządzanie posiłków od 1 stycznia b.r. wynosi 100zł za pierwsze i 80zł za drugie dziecko uczęszczające do żłobka.
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Przyznane środki rekompensują utracone dochody gminy z tytułu stosowania ulg i zwolnień ustawowych wynikających z ustaw o podatku rolnym, podatku leśnym, o podatkach i opłatach lokalnych oraz o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Wyższa realizacja dochodów w ramach tego działu wynika z otrzymania II transzy środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	574.975zł.
Wykonanie	618.896zł. (108%)

Zmiany planu dokonano:

- w związku z likwidacją środka specjalnego dotyczącego funkcjonowania obozu w Pleśnej. Przychody zlikwidowanego środka specjalnego stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- na podstawie umowy dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Profilaktyka zdrowotna realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2004/2005” – Zielone szkoły;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Na wykonanie planu dochodów składają się następujące źródła:

- wpływy z likwidacji środka specjalnego – świetlice szkolne;
- opłata za uczestnictwo w turnusach obozu w Pleśnej. Wysokość opłaty od jednego uczestnika wynosiła 800zł. W trzech turnusach wzięło udział ogółem 373 dzieci;
- wpływy z likwidacji środka specjalnego – obóz w Pleśnej;
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Profilaktyka zdrowotna realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2004/2005” – Zielone szkoły;
- rata dotacji na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów. Pomoc o charakterze socjalnym obejmuje stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów z najuboższych rodzin, udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową.

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

Plan pierwotny	12.877.643zł.
Plan po zmianach	1.334.273zł.
Wykonanie	1.436.096zł. (108%)

### Zmiany planu dokonano:

- na podstawie umowy dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przygotowanie przedsięwzięcia „Program kanalizacji sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu”;
- w związku z uaktualnieniem harmonogramu rzeczowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- w celu dostosowania wysokości dochodów Miejskich Składowisk Odpadów do możliwości zrealizowania;
- w związku z uzyskaniem ponadplanowych dochodów w Arboretum;
- w związku ze zrealizowaną i wpłaconą przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji nadwyżką środków obrotowych;
- w związku z otrzymaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej.

### Na wykonanie planu składają się następujące dochody:

- dochody z tytułu odprowadzania ścieków – Henkel Polska S.A.;
- dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przygotowanie przedsięwzięcia „Program kanalizacji sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu”;
- dochody za składowanie odpadów komunalnych na terenie Miejskich Składowisk Odpadów. W okresie sprawozdawczym przyjęto następujące ilości odpadów (w tonach):

- gruz, ziemia, piaski	15.051
- odpady komunalne	15.058
- odpady inne niż komunalne (z usług, remontu)	1.172
- odpady do kompostowania	1.018
- odpady komunalne wielkogabarytowe	58

Wysokość uzyskanych dochodów w 2005r. dla poszczególnych rodzajów odpadów wynosiła ok.:

- odpady komunalne	526.148zł.
- odpady inne niż komunalne (od podm. gosp.)	235.819zł.
- odpady gruzu, ziemi itp.	103.341zł.
- odpady do kompostowania	43.531zł.
- odpady komunalne wielkogabarytowe	13.665zł.

- dochody Arboretum – z tytułu sprzedaży drewna, darowizn oraz czynszu z wynajmowanego mieszkania;
- zwrot środków za podświetlanie kabin telefonicznych oraz z tytułu kary umownej za konserwację oświetlenia ulicznego - GZE;
- wpłata nadwyżki środków obrotowych przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji;
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej;

- dochody z tytułu sprzedaży dla GZE rozdzielni SN stacji transformatorowej przy ul. Bogumińskiej.

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

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	11.500zł.
Wykonanie	11.500zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z otrzymaniem środków z Urzędu Marszałkowskiego na „Publikację VIII Zeszytu Raciborskiego Strzecha”;
- w związku z podpisanymi umowami sponsoringu imprezy „Dni Raciborza 2005”.

#### Wykonanie planu dochodów dotyczy otrzymania środków na:

- „Publikację VIII Zeszytu Raciborskiego Strzecha” - z Urzędu Marszałkowskiego;
- sponsoring imprezy „Dni Raciborza 2005”.

### **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

Plan pierwotny	2.766.500zł.
Plan po zmianach	27.819zł.
Wykonanie	27.819zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu dochodów z tytułu zwrotu dotacji z Polskiego Związku Wędkarskiego;
- w związku z odstąpieniem przez Miasto Racibórz od finansowej realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu Ostróg” – zmiana koncepcji.

Wykonanie planu dochodów wynika ze zwrotu dotacji udzielonej w 2004r. dla Polskiego Związku Wędkarskiego.

### III Dochody (dotacje) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej

Plan pierwotny dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej został uchwalony w wysokości **7.625.345zł.** Na przestrzeni roku 2005 został zwiększony o kwotę 1.180.194zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **8.805.539zł.** Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **8.276.017zł.**, co stanowi **94%** planu.

Dotacje celowe na zadania zlecone przez Wojewodę Śląskiego zostały zwiększone decyzją:

- Nr FB.I.3011-47/3/05 z dnia 17 lutego 2005r. na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej o kwotę 5.100zł (Uchwała Nr XXX/437/2005 RM z dnia 23 marca 2005r.),
- Nr FB.I.3011-308/05 z dnia 28 lipca 2005r. na pokrycie niedoborów w zakresie opłat składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne o kwotę 9.440zł (Zarządzenie Nr 1457/2005 PM z dnia 16 sierpnia 2005r.),
- Nr FB.I.3011-356/05 z dnia 19 sierpnia 2005r. na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych o kwotę 211.747zł (Zarządzenie Nr 1478/2005 PM z dnia 1 września 2005r.),
- Nr FB.I.3011-306/2/05 z dnia 6 września 2005r. na sfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych (organizacja nowych stanowisk pracy, zakup zestawów komputerowych) w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, a także ustawy o świadczeniach rodzinnych o kwotę 3.500zł (Zarządzenie Nr 1499/2005 PM z dnia 15 września 2005r.),
- Nr FB.I.3011-486/05 z dnia 5 października 2005r. na realizację zadań w zakresie prowadzenia specjalistycznych usług opiekuńczych o kwotę 26.000zł (Zarządzenie Nr 1535/2005 PM z dnia 14 października 2005r.),
- Nr FB.I.3011-507/1/2005 z dnia 28 października 2005r. na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni o kwotę 168zł (Zarządzenie Nr 1565/2005 PM z dnia 9 listopada 2005r.), a następnie decyzją Nr FB.I.3011-507/4/2005 z dnia 9 listopada 2005r. o kwotę 1.848zł (Zarządzenie Nr 1576/2005 PM z dnia 18 listopada 2005r.),
- Nr FB.I.3011-547/2/05 z dnia 10 listopada 2005r. na wypłaty obligatoryjnych świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych o kwotę 213.366zł (Zarządzenie Nr 1576/2005 PM z dnia 18 listopada 2005r.), a następnie decyzją Nr FB.I.3011-547/6/05 z dnia 15 listopada 2005r. o kwotę 498.237zł (Zarządzenie Nr 1581/2005 PM z dnia 25 listopada 2005r.),
- Nr FB.I.3011-606/2005 oraz Nr FB.I.3011-606/1/2005 z dnia 15 listopada 2005r. zwiększono dotację celową na zadania Wydziału Spraw Obywatelskich i Migracji z przeznaczeniem na wydatki w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC i innych o kwotę 2.400zł (Zarządzenie Nr 1591/2005 PM z dnia 30 listopada 2005r.),
- Nr FB.I.3011-25/16/05 z dnia 10 listopada 2005r. tytułem zwrotu kosztów związanych z remontem lokalu mieszkalnego przekazanego dla rodziny repatriantów – Pani Ninie Komaszko o kwotę 7.544zł (Uchwała Nr XXXVIII/572/2005 RM z dnia 21 grudnia 2005r.).



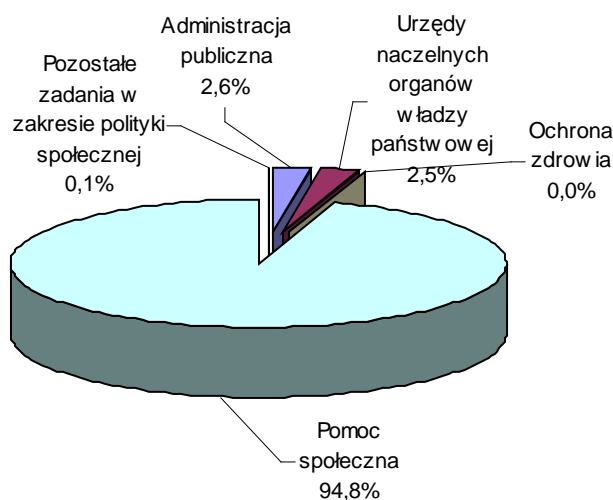
Natomiast Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach pismem Nr DKT-680-8/41/05 z dnia 30 sierpnia 2005r. przyznał dotację celową na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 27.022zł. Równocześnie pismem Nr DKT-580-17/54/05 z dnia 19 sierpnia 2005r. oraz pismem Nr DKT-580-21/54/05 z dnia 26 sierpnia 2005r. przyznał dotację na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP w kwocie 34.172 zł (Zarządzenie Nr 1478/2005 PM z dnia 1 września 2005r.).

Następnie pismem Nr DKT-680-13/41/05 z dnia 21 września 2005r. zwiększył kwotę dotacji na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP o kwotę 4.134zł oraz pismem Nr DKT-580-41/54/05 z dnia 21 września 2005r. zwiększył kwotę dotacji na przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP o kwotę 44.370zł (Zarządzenie Nr 1511/2005 PM z dnia 27 września 2005r.).

Ponadto pismem Nr DKT-680-18/41/05 z dnia 3 października 2005r. zwiększono dotację na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP o kwotę 36.540zł (Zarządzenie Nr 1520/2005 PM z dnia 5 października 2005r.), a pismem Nr DKT-680-22/41/05 z dnia 11 października 2005r. oraz pismem Nr DKT-680-27/41/05 z dnia 18 października 2005r. zwiększył ją o kwotę 54.606zł (Zarządzenie Nr 1543/2005 PM z dnia 21 października 2005r.).

Wykonanie planu dotacji w poszczególnych rozdziałach zostało przedstawione w załączniku nr 2 do zarządzenia.

**Wykres 22 – Struktura realizacji planu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej**



Największy udział w dotacjach z zakresu administracji rządowej ma pomoc społeczna – 94,8%.

## IV Dochody (dotacje) na zadania realizowane na podstawie porozumień

Plan pierwotny dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień został uchwalony w wysokości **187.869zł**. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego zwiększono budżet w tym zakresie o kwotę 58.680zł. i na koniec 2005r. wynosił **246.549zł**. Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **242.547zł**, co stanowi **98%** planu.

Zawarte porozumienia dotyczyły realizacji zadań z zakresu:

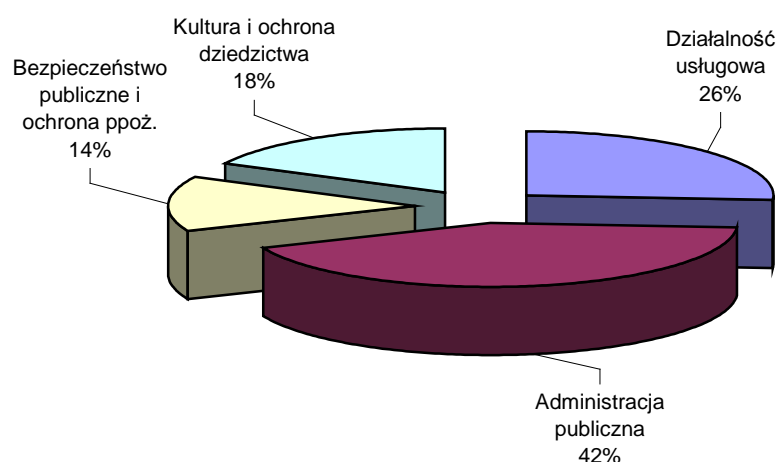
- prowadzenia Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- prac geodezyjnych i kartograficznych,
- cmentarzy,
- obrony cywilnej.

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego o wysokości dotacji zaplanowanej w budżecie na „prace geodezyjne i kartograficzne”;
- po uzyskaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji dla Gminy Racibórz na 2005r. Zwiększeniu uległy dochody i wydatki na utrzymanie cmentarzy wojennych;
- w związku z przyznaniem dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego na „Publikację II Nr Almanachu Prowincjonalnego” w kwocie 4.000zł oraz „Śląskie Spotkania Jazzowe Pokolenia” w kwocie 3.000zł;
- w związku z przyznaniem dotacji celowej przez Ministerstwo Kultury w ramach Programu Operacyjnego „Promocja Czytelnictwa” na zakup nowości wydawniczych dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Raciborzu w kwocie 39.700zł.

Wykonanie planu dotacji w poszczególnych rozdziałach zostało przedstawione w załączniku nr 3 do zarządzenia.

**Wykres 23 – Struktura realizacji planu dotacji na realizację zadań z zakresu zawartych porozumień**



Największy udział w dotacjach na realizację zadań przyjętych w drodze zawartych porozumień ma Administracja publiczna – 42%.

## V Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nadwyżka budżetowa

Plan pierwotny przychodów został uchwalony w wysokości **26.725.122zł.** Na przestrzeni 2005r. budżet w tym zakresie zwiększono o kwotę 1.725.602zł., a następnie zmniejszono o kwotę 21.375.122zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **7.075.602zł.**, w tym 5.000.000zł. to kredyt w rachunku bieżącym. Wykonanie planowanych przychodów wyniosło **1.725.602zł.**, co stanowi **24%** planu.

Zwiększenie planu oraz wykonanie: dotyczyło zasilenia budżetu na 2005r. środkami, które nie zostały wydane w poprzednim roku budżetowym (tzw. nadwyżka z lat ubiegłych).

Zmniejszenie planu: związane było z uaktualnieniem harmonogramu rzeczowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” oraz odstąpieniem przez Miasto Racibórz od finansowej realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu Ostróg”.

Brak wykonania przychodów na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” oraz pożyczek na prefinansowanie zadań: „Zagospodarowanie terenu Ostróg” i „Rewitalizacja Centrum Miasta” wynika z braku realizacji tych zadań w roku ubiegłym w związku z aktualizacją harmonogramów rzeczowo-finansowych tych zadań lub rezygnacją z ich realizacji.

Brak wykonania planu przychodów w zakresie kredytu w rachunku bieżącym wynika z nie korzystania przez Gminę w 2005r. z tej formy kredytu, a co za tym idzie z brakiem konieczności jego spłaty. Gmina nie miała potrzeby korzystania z kredytu w związku z planową realizacją dochodów oraz układaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dodatnia różnica między dochodami publicznymi a wydatkami publicznymi, ustalona dla okresu rozliczeniowego, stanowi nadwyżkę sektora finansów publicznych, zaś ujemna różnica jest deficytem sektora finansów publicznych.

Naturalna jest sytuacja, w której dochody i wydatki budżetowe są sobie równe – oznacza to, że w budżecie wszystkie dochody są zagospodarowane, a wszystkie zaplanowane wydatki mają pokrycie w spodziewanych dochodach. W praktyce spotykamy zarówno sytuacje, w których celowe będzie uchwalanie wydatków przewyższających przewidywane dochody (deficyt „ - ”), jak i sytuacje, w których planowane wydatki będą mniejsze od planowanych dochodów (nadwyżka „ + ”).

Plan pierwotny budżetu na 2005r. wykazywał deficyt w wysokości 3.057.653zł. Plan po zmianach wg stanu na dzień 31.12.2005r. wykazywał nadwyżkę w wysokości 2.133.224zł. Natomiast zrealizowany budżet wykazuje nadwyżkę w wysokości 20.375.529zł. Spłacono kredyty i pożyczki z lat ubiegłych na kwotę 3.858.826zł. W budżecie na 2006r. zaplanowano kwotę 12.225.000zł.

Zmiana relacji pomiędzy planem dochodów i wydatkami spowodowana była zwiększeniem planu „środków pozostałych z 2004r.” w wysokości 1.725.602zł oraz zmniejszeniem planowanej pożyczki na zadanie „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” w kwocie 6.916.479zł.

## VI Rozchody związane ze spłatą pożyczek i kredytów

Plan	23.667.469zł.
Plan po zmianach	9.208.826zł.
Wykonanie	3.858.826zł. (42%)

Zmniejszenie planu oraz brak wykonania rozchodów na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” oraz pożyczek na prefinansowanie zadań: „Zagospodarowanie terenu Ostróg” i „Rewitalizacja Centrum Miasta” wynika z braku realizacji tych zadań w 2005r. Realizacja rozchodów uzależniona jest od harmonogramu rzeczowo-finansowego tych zadań.

Ponadto niskie wykonanie rozchodów związane jest z przyjętym planem rozchodów kredytu w rachunku bieżącym. Gmina nie miała potrzeby korzystania z kredytu w związku z planową realizacją dochodów oraz układaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

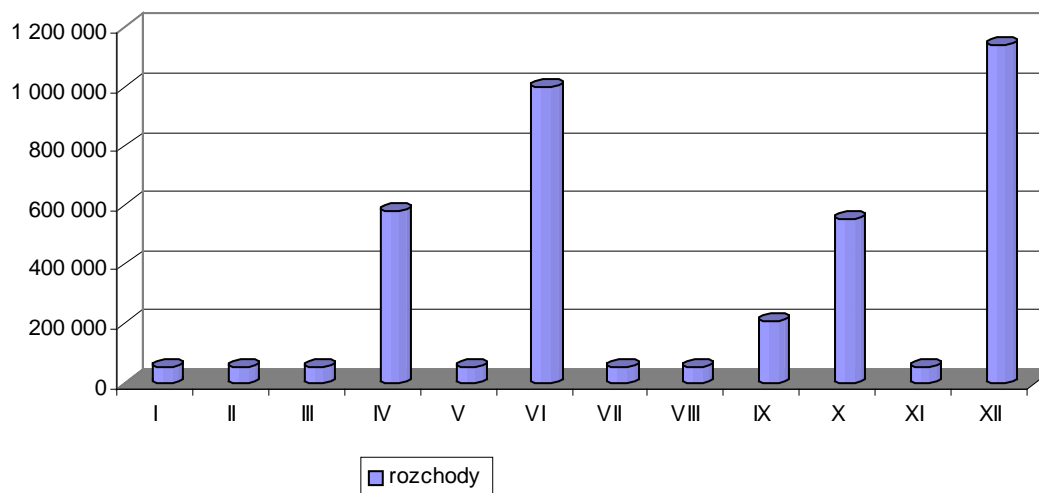
Pozostałe spłaty pożyczek i kredytów przebiegały zgodnie z planem.

W 2005r. Gmina spłaciła raty pożyczek i kredytów na zadania:

- Budowa oczyszczalni ścieków – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Pożyczka – Henkel Polska S.A.;
- Remont mieszkań po powodzi – Bank Gospodarstwa Krajowego;
- Modernizacja systemu ogrzewania Szkoły Podstawowej Nr 7 – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Modernizacja lodowiska – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Spłaty odbywały się terminowo, zgodnie z harmonogramem rat. Szczegółowe informacje z zakresu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów zostały przedstawione w załączniku nr 9 do zarządzenia.

**Wykres 24 - Realizacja rozchodów na przestrzeni 2005r.**



Większość spłat pożyczek i kredytów przypadła na kwiecień, czerwiec, październik i grudzień 2005r. Największy udział w tych spłatach mają pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na „Budowę oczyszczalni ścieków” (2 raty w czerwcu i grudniu po 850.000zł.) oraz „Rozbudowę systemu gospodarki wodno-ściekowej w Raciborzu” (2 raty w kwietniu i październiku po 500.000zł).

Długiem gminy nazywa się sumę wszystkich zobowiązań obciążających gminę. Do długu zalicza się w szczególności zobowiązania z tytułu:

- zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek,
- wyemitowanych przez gminę papierów wartościowych,
- niezrealizowanych płatności za dostawy towarów i usług oraz należnych od gminy, lecz niezapłaconych podatków i opłat,
- płatności, do których gmina została zobowiązana na mocy wyroków sądowych.

Do długu gminy w ujęciu księgowym nie zalicza się tzw. zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, ani z tytułu spornych roszczeń wobec gminy, co do których nie zapadły jeszcze prawomocne rozstrzygnięcia. Przewidywane zobowiązania z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń uwzględnia się jednak przy sprawdzaniu, czy gmina nie przekroczyła dopuszczalnego poziomu zadłużenia.

Wielkość zadłużenia gminy jest limitowana. Normy zadłużenia, wiążące dopuszczalną wielkość długu z dochodami gminy oraz z rozkładem płatności rat kapitałowych (spłat długu) i odsetek, określa ustawa o finansach publicznych.

Zgodnie z art.113 tej ustawy łączna kwota:

- przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów, pożyczek i wykupu wyemitowanych przez gminę papierów wartościowych,
- należnych w danym roku odsetek od kredytów, pożyczek i papierów wartościowych,
- należnego w danym roku dyskonta od papierów wartościowych,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji

nie może przekraczać 15% planowanych dochodów budżetu gminy, a gdy ogłoszona przez Ministra Finansów relacja państwowego długu publicznego do produktu krajowego brutto przekroczy 55% - nie może przekraczać 12% planowanych dochodów. Gmina jest zwolniona z obowiązku spełnienia tego dodatkowego warunku, jeśli wszystkie spłacane zobowiązania zostały zaciągnięte przed ogłoszeniem tej relacji.

Natomiast art.114 w/w ustawy stanowi, że łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów gminy.

Zgodnie z ostatnią nowelizacją ustawy środki finansowe pożyczone na udział własny gminy (niezbędny przy korzystaniu ze środków z funduszy strukturalnych lub z Funduszu Spójności UE) oraz koszty ich obsługi nie są wliczane do wyżej omówionych wskaźników.

Deficyt budżetowy jednostek samorządu terytorialnego w 2006r. nie będzie mógł przekroczyć 20%. W Monitorze Polskim z 31 maja 2005r. (MP Nr 30, poz. 429) ukazało się obwieszczenie ministra finansów zawierające m.in. relację łącznej kwoty państwowego długu publicznego powiększonej o kwotę przewidywanych wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez podmioty sektora finansów publicznych – do produktu krajowego brutto w 2004r. Wyniosła ona 50,2%. Jeżeli

wynosi ona ponad 50, ale nie więcej niż 55% to górna granica deficytu budżetowego jednostki samorządu możliwa do uchwalenia, jest równa deficytowi budżetu państwa. Ten zaś ma w br. wynosić 20%. I taki będzie dopuszczalny deficyt samorządów. Ograniczenia tego nie stosuje się m.in. do kwot deficytu sfinansowanych nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

Na koniec 2005r. zadłużenie gminy wyniosło 9.302.283zł, zrealizowane dochody 112.179.016zł, tak więc wskaźnik zadłużenia wyniósł 8,29%.

Natomiast wysokość spłaconych rat i odsetek gminy wraz z planowanymi poręczeniami wyniosła 5.409.696zł, zrealizowane dochody 112.179.016zł, tak więc wskaźnik „obsługi długu” wyniósł na koniec 2005r. 4,82%.

## VII Wydatki własne budżetu miasta

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań własnych został uchwalony w wysokości **105.669.038zł.** Na przestrzeni roku został zmniejszony o kwotę 12.637.042zł. i na koniec 2005r. wynosił **93.031.996zł.** Wykonanie planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło **83.291.513zł.,** co stanowi **90%** planu.

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2005r. wyniosły **1.435zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2005r. – 58.041)*

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2004r. wyniosły **1.401zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2004r. – 58.817)*

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2003r. wyniosły **1.172zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2003r. – 59.466)*

Wzrost kwoty zrealizowanych wydatków własnych na 1 mieszkańca wynika z wzrostu globalnej kwoty poniesionych wydatków oraz spadku liczby mieszkańców. Zmiana ustawy o dochodach spowodowała, że Gmina znacząco większe środki może przeznaczyć na wydatki własne. W porównaniu z 2003r. zrealizowane wydatki na jednego mieszkańca wzrosły o 263zł.

Wydatki budżetów jednostek samorządu terytorialnego są przeznaczone na realizację zadań określonych w ustawach, w szczególności na zadania własne jednostek samorządu terytorialnego. Zadania te zostały określone w ustawie o samorządzie gminnym i obejmują sprawy:

1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
4. lokalnego transportu zbiorowego,
5. ochrony zdrowia,
6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
7. gminnego budownictwa mieszkaniowego,
8. edukacji publicznej,
9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
10. kultury fizycznej i turystyki, terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
11. targowisk i hal targowych,
12. zieleni gminnej i zadrzewień,
13. cmentarzy gminnych,
14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,

18. promocji gminy,
19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,
20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy określają, które zadania własne gminy mają charakter obowiązkowy. Przekazanie gminie, w drodze ustawy, nowych zadań własnych wymaga zapewnienia koniecznych środków finansowych na ich realizację w postaci zwiększenia dochodów własnych gminy lub subwencji.

Zgodnie z zasadami działania jednostek samorządu terytorialnego, akcentowanymi zarówno w orzecznictwie Trybunału Konstytucyjnego jak i Naczelnego Sądu Administracyjnego „do działalności organów samorządu terytorialnego w sferze zobowiązań publiczno-prawnych nie stosuje się zasady, co nie jest zakazane jest dozwolone, lecz regułą dozwolone jest tylko to, co prawo wyraźnie przewiduje. Tym samym możliwość otrzymania z budżetu jednostki samorządu terytorialnego np. dotacji musi znajdować uzasadnienie w powszechnie obowiązujących przepisach, literalnie stanowiących o obowiązku czy też możliwości dotowania podmiotu spoza sfery sektora finansów publicznych lub jednostki organizacyjnej sektora finansów publicznych. Jednocześnie zgodnie z art. 4 ustawy o finansach publicznych środki publiczne, którymi dysponuje gmina mogą być przeznaczane wyłącznie na wydatki publiczne (czyli na wydatki finansujące wykonywanie zadań publicznych) oraz na rozchody, do których zalicza się spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych oraz inne operacje finansowe, a także udzielone pożyczki; zaplanowanie i dokonanie dowolnego wydatku musi więc być poprzedzone ustaleniem, iż wydatek ten służy realizacji jednego z zadań gminy.

Zmiana ustawy o finansach publicznych zaostrzyła sankcje z tytułu niezgodnego z planem wykorzystania dotacji tj.: wykorzystanie dotacji niezgodnie z przeznaczeniem wyklucza prawo otrzymania dotacji przez kolejne 3 lata, licząc od dnia stwierdzenia nieprawidłowego wykorzystania dotacji, z wyłączeniem dotacji przedmiotowych oraz dotacji celowych przyznawanych jednostkom samorządu terytorialnego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotacje podlegają zwrotowi wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

Struktura kwoty wykonania wydatków własnych Gminy za 2005r. w porównaniu z 2003r. uległa znacznym zmianom. Zwiększeniu uległy pozostałe wydatki, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe. Znacząco spadły kwoty przeznaczone na obsługę długu. Sytuację tę obrazuje poniższa tabela.

**Tabela 20 – Porównanie realizacji wydatków własnych w latach 2003-2005**

<i>tytuł wydatku</i>	<i>2003</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>%</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>4/3</i>	<i>4/2</i>
wynagrodzenia i pochodne	31 936 058	33 803 340	35 481 503	105%	111%
inwestycyjne i majątkowe	3 967 259	15 116 100	8 230 123	54%	207%
pozostałe wydatki	22 053 134	19 728 744	26 015 597	132%	118%
dotacje	7 995 694	8 954 762	8 966 913	100%	112%
wydatki remontowe	3 259 502	4 438 820	4 269 089	96%	131%
obsługa długu	502 070	381 465	328 288	86%	65%
<b>Razem</b>	<b>69 713 717</b>	<b>82 423 231</b>	<b>83 291 513</b>	<b>101%</b>	<b>119%</b>



Na wzrost wydatków w 2005r. największy wpływ miały środki pozyskane ze sprzedaży składników majątkowych tj. możliwość ich przeznaczenia na realizację zadań własnych gminy. W latach 2004-2005 na stałym poziomie utrzymują się wydatki przeznaczone na dotacje. Wzrost pozostałych wydatków w 2005r. związany jest z koniecznością zapłaty VAT od transakcji zbycia nieruchomości. Wydatki remontowe kwotowo wykazują niewielką zmienność w latach 2003-2005. Rosnący trend obserwowany jest w wynagrodzeniach i pochodnych, co w głównej mierze dotyczy wydatków w ramach działu Oświata i wychowanie. Dużą zmienność wykazują wydatki inwestycyjne i majątkowe. Spadek nakładów przeznaczonych na tę sferę w 2005r. w stosunku do 2004r. związany jest z realizacją w 2004r. zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” i pozyskaniem na ten cel kwoty 6.052.495zł., z kredytu sfinansowano też udział własny w wysokości 2.139.162zł.

Mimo dużych zmian w kwocie wydatków tj. wzrost w 2005r. do 2003r. o 19% struktura w latach 2003 – 2005 pozostaje względnie stała.

Poniższe tabele i wykres przedstawiają strukturę wydatków własnych Gminy w latach 2003-2005.

**Tabela 21 – Struktura wydatków własnych miasta – wykonanie – udział procentowy**

<i>tytuł wydatku</i>	2003	2004	2005
wynagrodzenia i pochodne	45,8%	41,0%	42,6%
inwestycyjne i majątkowe	5,7%	18,3%	9,9%
pozostałe wydatki	31,6%	23,9%	31,2%
dotacje	11,5%	10,9%	10,8%
wydatki remontowe	4,7%	5,4%	5,1%
obsługa długu	0,7%	0,5%	0,4%
<b>Razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

W strukturze wydatków własnych Gminy w 2005r. największy udział mają wynagrodzenia i pochodne tj. 42,6% oraz pozostałe wydatki tj. 31,2%. Na podobnym poziomie kształtują się wydatki inwestycyjne i majątkowe tj. 9,9% oraz dotacje 10,8%. Wydatki remontowe to ok. 5% budżetu. Spadają środki na obsługę długu.

Poniżej przedstawiono dynamikę wydatków własnych miasta w latach 2003-2005.

**Tabela 22 – Dynamika wydatków własnych miasta – wykonanie – udział procentowy**

<i>tytuł wydatku</i>	2003	2004	2005
* rok poprzedni = 100%			
wynagrodzenia i pochodne	100,0%	105,8%	105,0%
inwestycyjne i majątkowe	100,0%	381,0%	54,4%
pozostałe wydatki	100,0%	89,5%	131,9%
Dotacje	100,0%	112,0%	100,1%
Wydatki remontowe	100,0%	136,2%	96,2%
Obsługa długu	100,0%	76,0%	86,1%
<b>Razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>118,2%</b>	<b>101,1%</b>

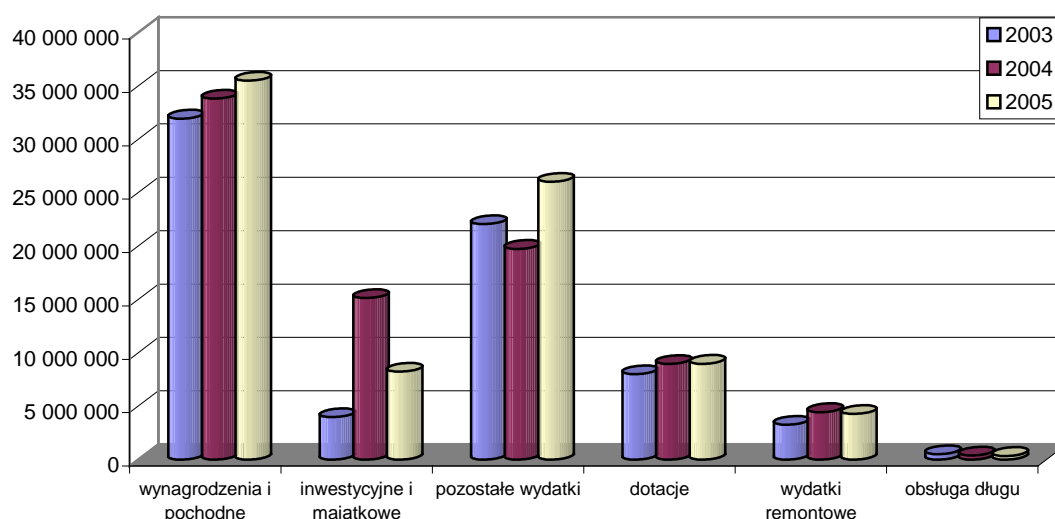
Największą dynamikę w 2005r. wykazują pozostałe wydatki, co wiąże się z koniecznością zapłaty VAT. Wzrosły też wynagrodzenia i pochodne – ich dynamika w 2005r. wynosi 105% i jest nieco niższa niż w 2004r. Dodatkowo w 2005. zostało powołane Biuro realizacji programu wówczas „Program kanalizacji sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry”.

Największy spadek dotyczy wydatków inwestycyjnych i majątkowych oraz obsługi długu. Zgodnie ze zmienionym harmonogramem rzeczowo-finansowym inwestycji wieloletnich realizowanych z udziałem środków zewnętrznych - pierwsze płatności za roboty ponoszone są w 2006r.

Według opracowania sporządzonego przez Ministerstwo Finansów dynamika wzrostu wydatków bieżących gmin ogółem za 2004r. wynosiła 106,8%.

Poniższy wykres przedstawia wykonanie budżetu w latach 2003-2005 według rodzaju poniesionego wydatku.

**Wykres 25 – Porównanie realizacji wydatków własnych w latach 2003-2005 – ujęcie wartościowe**



Wykres ten obrazuje względnie stałe kwoty ponoszone na wynagrodzenia i pochodne, dotacje i wydatki remontowe. Dużą zmienność wykazują pozostałe wydatki oraz inwestycyjne i majątkowe. Nieznaczny udział mają środki przeznaczone na obsługę długu.

Strukturę planu pierwotnego, planu po zmianach oraz wykonania wydatków własnych przedstawiają poniższe wykresy i tabele.

**Tabela 23 - Plan i wykonanie wydatków własnych miasta w 2005r.**

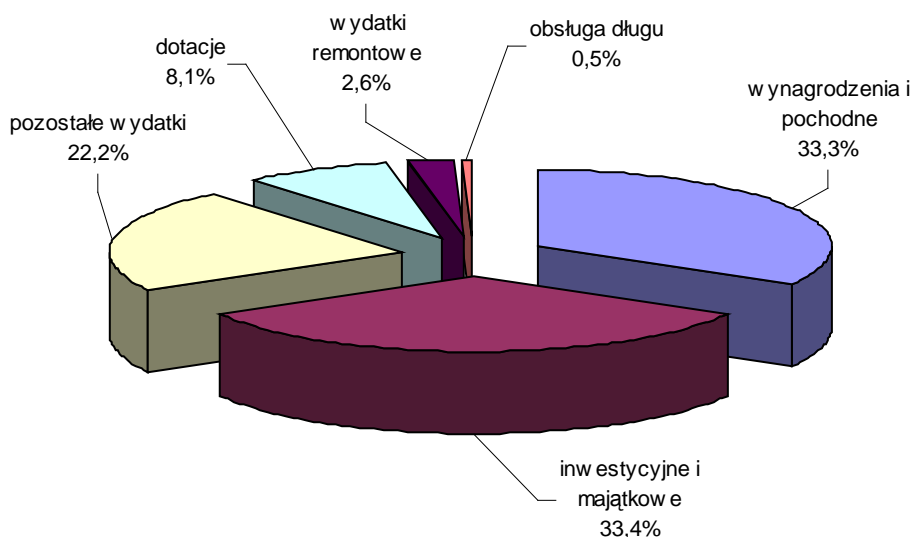
tytuł wydatku	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	2	3	4	4/3
wynagrodzenia i pochodne	35 143 004	36 462 436	35 481 503	97%
inwestycyjne i majątkowe	35 262 039	14 141 791	8 230 123	58%
pozostałe wydatki	23 504 443	28 596 790	26 015 597	91%
dotacje	8 557 552	8 975 920	8 966 913	100%
wydatki remontowe	2 702 000	4 382 523	4 269 089	97%
obsługa długu	500 000	472 536	328 288	69%
<b>Razem</b>	<b>105 669 038</b>	<b>93 031 996</b>	<b>83 291 513</b>	<b>90%</b>

Podczas planowania na 2005r. założono we wszystkich jednostkach i zakładach budżetowych wzrost maksymalny wydatków o 3% (w oparciu o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2005r. – zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu państwa).

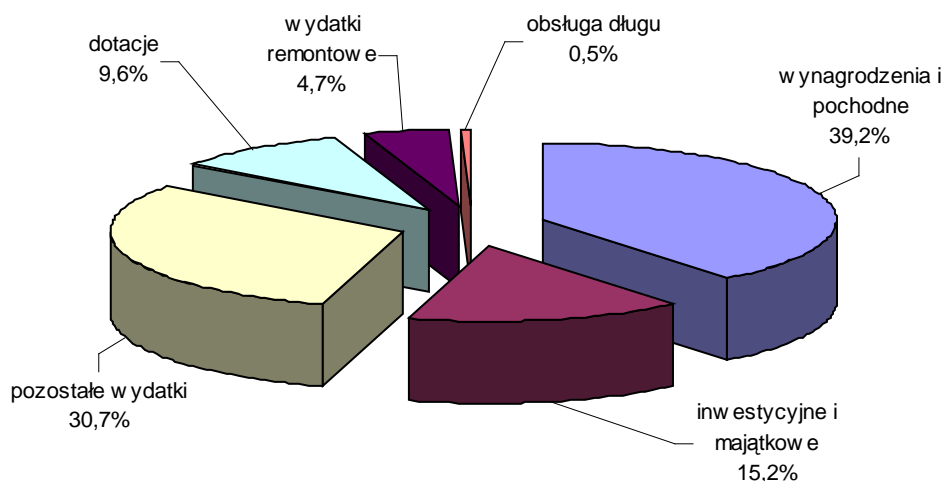
Wykonanie wydatków własnych ogółem zamknęło się na poziomie 90%. W 100% wykonane zostały wydatki na dotacje. Wyższe od przeciętnych nakłady dotyczą wydatków remontowych, wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków. Niższe nakłady poniesiono na obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe.

Według informacji sporządzonych przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach w roku 2004 wykonanie planu wydatków w gminach miejskich Województwa Śląskiego wyniosło 92,1% i kształtowało się w przedziale 77,9% do 98,5%

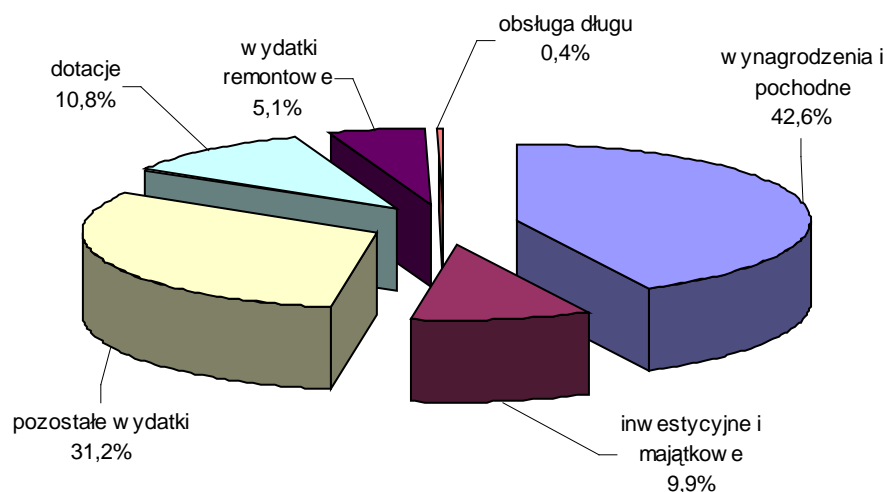
**Wykres 26 - Struktura planu (pierwotnego) wydatków własnych miasta na 2005r.**



**Wykres 27 - Struktura planu (po zmianach) wydatków własnych miasta na koniec 2005r.**



**Wykres 28 – Struktura wykonania planu wydatków własnych miasta na koniec 2005r.**



Zmniejszenie udziału w strukturze wykonania wydatków inwestycyjnych związane jest z harmonogramem realizacji zadań inwestycyjnych oraz zmianą koncepcji realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu Ostróg”. W pozostałych dziedzinach struktura planu po zmianach nieznacznie różni się od wykonania.

Część zadań zaplanowanych w budżecie 2005r. zostanie zakończona w 2006r. Wysokość zrealizowanych wydatków uzależniona była od realizacji dochodów własnych gminy, w tym w głównej mierze od sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”. Środki za sprzedaż nieruchomości spłynęły w miesiącu październiku. Zawarcie tej transakcji obarczone było dużą dozą niepewności. Istniały obawy co do zainteresowania potencjalnych nabywców tym terenem.

W projekcie budżetu na rok 2006 zabezpieczono środki na zapłatę zobowiązań zaciągniętych w roku 2005. Wykaz tych zadań i kwoty przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 24 – Wykaz wydatków przechodzących na 2006r.**

rozdz.	nazwa zadania	wydatki z 2005r. przechodzące na 2006r.
<b>RAZEM</b>		<b>4 416 605</b>
60016	Przebudowa skrzyżowania ul. Kozielska - Londzina (projekt)	150 000
70095	Adaptacja budynku przy ul. Hetmańskiej 19 na lokale socjalne	465 000
71004	Plan zagospodarowania przestrzennego – przechodzące	90 215
75404	Remont siedziby Komendy Policji przy ul. Bosackiej	500 000
80101	Remont dachu łącznika budynków Szkoły Podstawowej Nr 15	45 000
80110	Gimnazjum Nr 5 - remont auli	26 000
85195	Sala gimnastyczna dla osób niepełnosprawnych przy Centrum Rehabilitacji	150 000
90001	Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu (gmina)	1 182 000
90001	Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu (odsetki)	276 000
90002	MSO - Rekultywacja terenu	200 000
90095	Modernizacja targowiska w Raciborzu	1 332 390

W toku wykonywania budżetu w związku z ponadplanową realizacją dochodów w miesiącu wrześniu wprowadzono dodatkowe środki na kwotę 1.427.59zł. Zostały one przeznaczone na realizację następujących zadań:

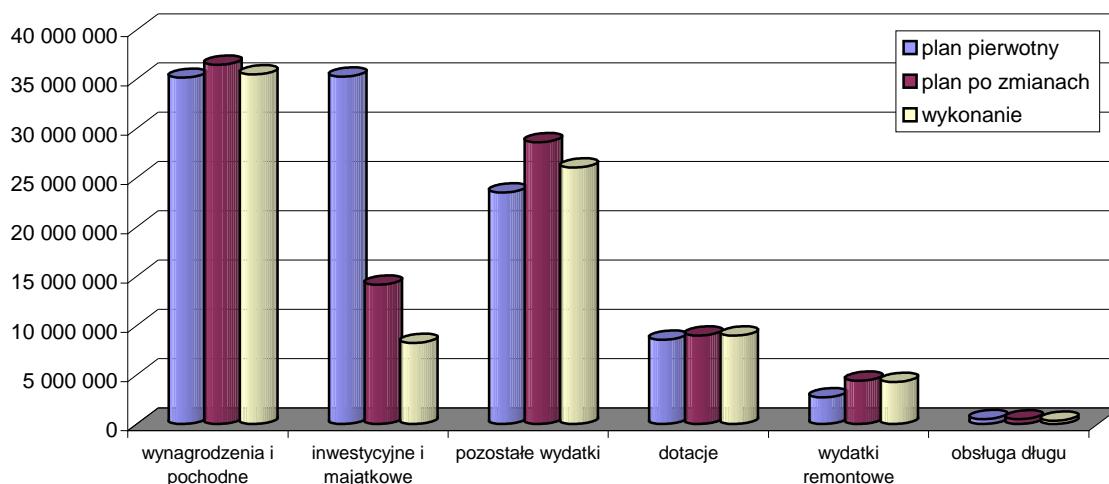
- Remont dachu łącznika Szkoły Podstawowej Nr 15,
- Remont pionu żywieniowego Przedszkola Nr 10,
- Remont Dziennego Domu Pomocy Społecznej,
- Remont i wymiana pomp w kotłowni Raciborskiego Domu Kultury,
- Budowa drogi pożarowej do nieruchomości przy ul. Dąbrowskiego 37-41,
- Zakup nowego samochodu służbowego na potrzeby Urzędu Miasta,
- Kompleksowa modernizacja i remont, auli, szatni oraz dachu Gimnazjum Nr 5,
- Likwidacja barier architektonicznych – OPS,
- Wykonanie zastępcze przyłączy do kanalizacji sanitarnej w ul. Hulczyńskiej – rozliczenie zadania,
- Zakup kompaktora na potrzeby Miejskich Składowisk Odpadów,
- Zwiększono wydatki na postępowanie sądowe i prokuratorskie związane z poborem podatków,
- Pomoc dla Powiatu Raciborskiego – szpital – Oddział Zakaźny,
- Pomoc dla Powiatu Raciborskiego – placówka opiekuńczo-wychowawcza,
- Zakup energii – oświetlenie ulic,
- Kontynuacja programu „Podaj łapę”,
- Drużynowe Mistrzostwa Polski w zapasach,
- Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji – kolektor,
- Zwiększono wydatki na remont remizy OSP w Raciborzu Sudole.

W miesiącach listopad, grudzień w oparciu o zmienione harmonogramy realizacji zadań oraz złożony projekt budżetu na 2006r. zostały dokonane zmiany polegające na:

- zmniejszeniu wydatków na realizację zadania „Gospodarka wodno- ściekowa w Raciborzu”,
- zmniejszeniu wydatków na realizację zadania „Zagospodarowanie terenu Ostróg” – w związku ze zmianą koncepcji realizacji zadania.

Poniżej przedstawiono strukturę planu i wykonania wydatków własnych w 2005r.

**Wykres 29 - Struktura planu i wykonania wydatków własnych miasta w 2005r.**





W poniższej tabeli zostało przedstawione porównanie wysokości wydatków na oświatę i wychowanie w 2004r. i 2005r.

**Tabela 25 - Porównanie wysokości wydatków na oświatę i wychowanie**

	2004r.	2005r.
wynagrodzenia i pochodne	25 998 259	26 936 812
wydatki remontowe i inwestycyjne	1 730 941	2 300 057
pozostałe wydatki bieżące	5 981 070	8 602 463
<b>Razem</b>	<b>33 710 270</b>	<b>37 839 332</b>

Największym wzrostem charakteryzują się pozostałe wydatki bieżące, co związane jest z likwidacją od 2005r. środków specjalnych oraz przekazaniem tych środków odpowiednio na dochody i wydatki budżetu. Wzrost wydatków dotyczy przede wszystkim zakupu środków żywności w świetlicach przy szkołach podstawowych i przedszkolach.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków według działów.

**Tabela 26 - Zmiany planu oraz wykonanie wydatków własnych miasta na koniec 2005r.**

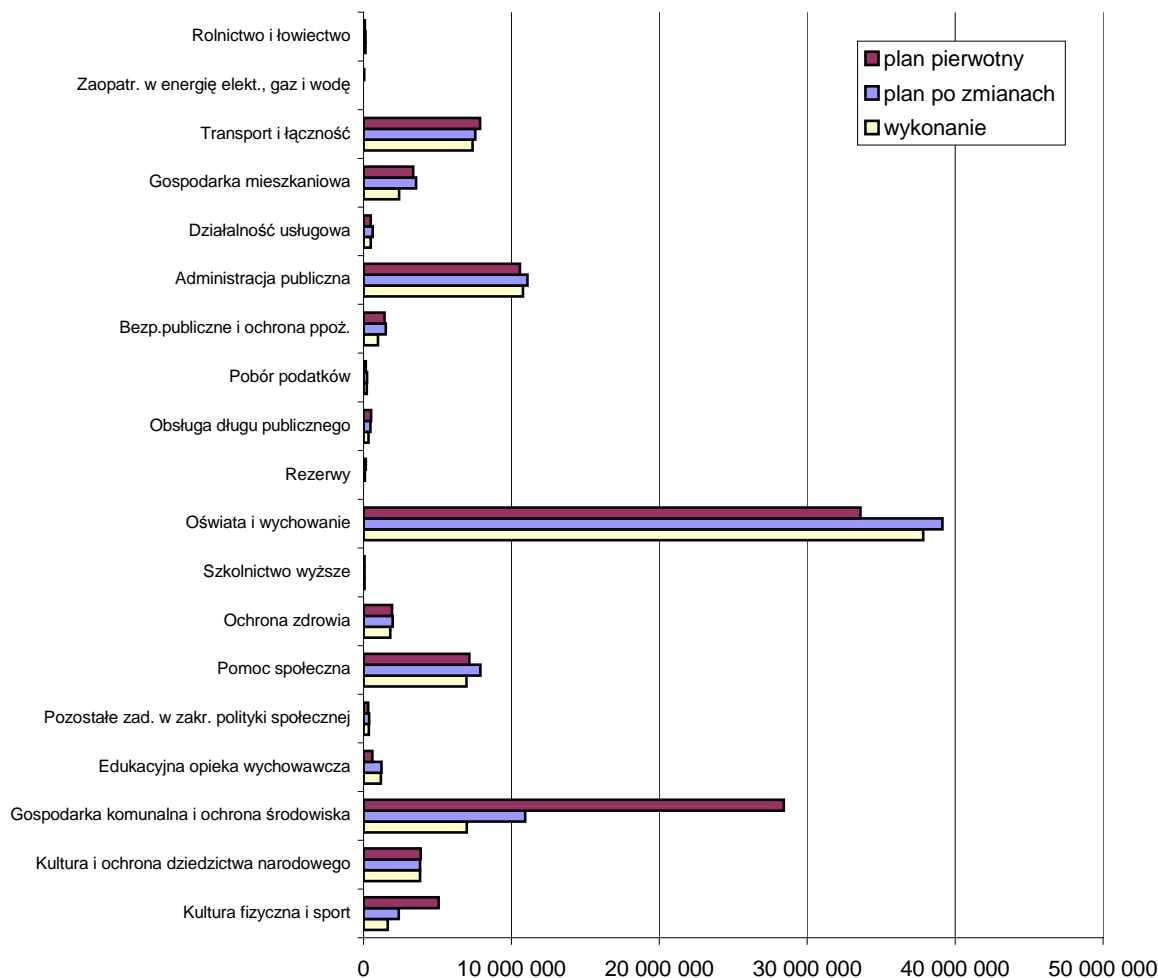
<i>dział</i>	<i>plan pierwotny</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
Rolnictwo i łowiectwo	80 400	130 400	124 039	95%
Zaopatrzenie w energię elekt., gaz i wodę	40 000	0	0	0%
Transport i łączność	7 891 151	7 540 575	7 379 064	98%
Gospodarka mieszkaniowa	3 357 500	3 561 459	2 406 204	68%
Działalność usługowa	496 170	613 570	483 949	79%
Administracja publiczna	10 565 477	11 091 526	10 762 846	97%
Bezp. publiczne i ochrona ppoż.	1 402 456	1 503 253	975 994	65%
Pobór podatków	150 000	249 703	226 549	91%
Obsługa długu publicznego	500 000	472 536	328 288	69%
Rezerwy	150 000	95 152	0	0%
Oświata i wychowanie	33 608 833	39 140 874	37 839 331	97%
Szkolnictwo wyższe	60 000	60 000	60 000	100%
Ochrona zdrowia	1 919 500	1 973 500	1 813 363	92%
Pomoc społeczna	7 160 582	7 894 716	6 950 000	88%
Pozostałe zad. w zakresie polityki społecznej	318 000	368 742	354 684	96%
Edukacyjna opieka wychowawcza	602 581	1 209 503	1 177 701	97%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 415 742	10 933 897	6 975 660	64%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 862 352	3 810 506	3 809 532	100%
Kultura fizyczna i sport	5 088 294	2 381 994	1 624 309	68%
	<b>105 669 038</b>	<b>93 031 906</b>	<b>83 291 513</b>	<b>90%</b>

Brak wykonania wykazują działy: Zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę oraz Rezerwy. Najniższe wykonanie wykazują działy Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Kultura fizyczna i sport oraz Gospodarka mieszkaniowa.

Najniższe odchylenie w stosunku do planu wykazują działy: Szkolnictwo wyższe, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Transport i łączność, Oświata i wychowanie, Edukacyjna opieka wychowawcza oraz Administracja publiczna.

Strukturę poniesionych wydatków budżetowych obrazuje poniższy wykres

**Wykres 31 - Struktura planu (po zmianach) wydatków własnych miasta na koniec 2005r. (wg działów klasyfikacji budżetowej)**



Jak wynika z wcześniejszej tabeli i wykresu najwyższe kwotowo wydatki ponoszone są w działach:

- Oświata i wychowanie – tj. 37.839.331zł.,
- Administracja publiczna – tj. 10.762.846zł.,
- Transport i łączność – tj. 7.379.064zł.,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – tj. 6.975.660zł.,
- Pomoc społeczna – tj. 6.950.000zł.



Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach własnych gminy Racibórz w 2005r. na tle średniego wykonania gmin w Polsce za 2004r. przedstawia się następująco:

**Tabela 27 – Struktura wydatków własnych**

	średnia gminy 2004	2005 (plan pierwotny) – Racibórz	wykonanie 2005r. – Racibórz
<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	3,1%	0,1%	0,1%
<i>Transport i łączność</i>	7,0%	7,5%	8,9%
<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	2,7%	3,2%	2,9%
<i>Pozostałe</i>	1,7%	0,8%	0,9%
<i>Administracja publiczna i pobór podatków</i>	11,6%	10,0%	12,9%
<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	1,1%	1,3%	1,2%
<i>Obsługa długu</i>	0,8%	0,5%	0,4%
<i>Oświata i wychowanie</i>	42,7%	31,8%	45,4%
<i>Ochrona zdrowia</i>	0,9%	1,8%	2,2%
<i>Pomoc społeczna i polityka społeczna</i>	13,9%	7,1%	8,7%
<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	1,3%	0,6%	1,4%
<i>Gosp. komunalna i ochrona środowiska</i>	8,4%	26,9%	8,4%
<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	2,8%	3,7%	4,6%
<i>Kultura fizyczna i sport</i>	2,0%	4,8%	2,0%
<b>RAZEM</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Gmina Racibórz w stosunku do innych gmin w Polsce większe środki przeznacza na Oświatę i wychowanie, Transport i łączność, Ochronę zdrowia, Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego, Administrację publiczną i pobór podatków.

Na podobnym poziomie kształtują się nakłady na Gospodarkę mieszkaniową, Bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, Edukacyjną opiekę wychowawczą, Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska oraz Kulturę fizyczną i sport.

Relatywnie mniejsze środki dotyczą działów: Obsługa długu, Pomoc społeczna i polityka społeczna, Rolnictwo i łowiectwo. Gmina realizuje w głównej mierze zadania dotyczące pomocy społecznej i polityki społecznej ze środków otrzymanych z budżetu państwa.

Poniżej przedstawiono pokrycie dochodami działów 801 i 854 oraz subwencją oświatową wydatków w tych działach tj. Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza.

**Tabela 28 – Dochody i wydatki działów 801, 854**

	dochody w dziale 801 i część oświatowa subwencji	dochody w działach 801 i 854 oraz część oświatowa subwencji	wydatki w dziale 801	wydatki w działach 801 i 854	realizacja	
					2/4	3/5
1	2	3	4	5		
<i>Gminy miejskie 2004r. (tys. zł.)</i>	2 240 034	2 242 182	2 821 365	3 587 717	79,4%	62,5%
<i>Racibórz – wykonanie 2004r. (zł.)</i>	21 390 175	21 455 575	33 710 266	34 306 879	63%	63%
<i>Racibórz – wykonanie 2005r. (zł.)</i>	23 621 133	24 240 029	37 839 331	39 017 032	62%	62%

Należy stwierdzić, że Gmina Racibórz ma stosunkowo niskie pokrycie subwencją oświatową dochodami działu 801 wydatków na Oświatę i wychowanie. Wskaźnik ten w 2004r, wynosił 63%, w 2005r. 62% przy średniej gmin miejskich w Polsce – 79,4%. Podobny wskaźnik łącznie dla działów 801 i 854 kształtuje się na zbliżonym poziomie do gmin miejskich w Polsce. W 2005r. pokrycie dochodami wydatków działu Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza kształtuje się na poziomie 62% i spadło o 1 pkt procentowy w stosunku do roku 2004. Wzrost ponoszonych nakładów w dużej części wynika z likwidacji w 2005r. środków specjalnych i wprowadzeniu tej kategorii do budżetu. Dotknęło to głównie budżetów szkół i przedszkoli. Środki te planowano na poziomie 2.124.966zł.

Według informacji podanej przez Ministerstwo Finansów w 2004r. wydatki bieżące na zadania oświatowe objęte subwencją, w relacji do subwencji „szkolnej” w gminach miejskich wyniosły 131,1%.

W celu zobrazowania wielkości środków przeznaczanych na wydatki bieżące dotyczące szkół i gimnazjów (bez remontów i inwestycji) w latach 2004-2005 w powiązaniu z subwencją oświatową oraz dochodami działu Oświata i wychowanie sporządzona została poniższa tabela.

**Tabela 29 – Wydatki bieżące szkół i gimnazjów (bez remontów)**

	2004r.	2005r.	%
1	2	3	3/2
<b>Suma wydatków na oświatę</b>	<b>24 752 734</b>	<b>27 063 001</b>	<b>109%</b>
Szkoły podstawowe - wydatki bieżące	15 042 094	15 700 286	104%
Niepubliczna szkoła podstawowa	100 182	87 411	87%
Nauka pływania	113 078	222 372	197%
Stołówki przy szkołach podstawowych	626 890	1 228 184	196%
Gimnazja - wydatki bieżące	8 251 654	9 061 999	110%
Gimnazjum niepubliczne	33 160	50 000	151%
Dowożenie uczniów do szkół	139 695	107 010	77%
Doskonalenie nauczycieli + doradcy metodyczni	222 800	207 693	93%
Pozostałe wydatki oświatowe	223 181	398 046	178%
Subwencja oświatowa	19 871 989	20 425 106	103%
Dochody działu 801 (bez przedszkoli)	477 472	1 270 636	266%
<b>Razem</b>	<b>20 349 461</b>	<b>21 695 742</b>	<b>107%</b>
<b>Dopłata do subwencji i dochodów</b>	<b>4 403 273</b>	<b>5 367 259</b>	<b>122%</b>
<b>Dopłata do subwencji i dochodów (%)</b>	<b>22%</b>	<b>26%</b>	

Widoczny jest wzrost wydatków ponoszonych na oświatę i wychowanie przy względnie stałej wielkości subwencji oświatowej.

W 2004r. Gmina dopłacała do bieżących wydatków oświatowych finansowanych z subwencji kwotę 4.403.273zł. W 2005r. dopłata wyniosła 5.367.259zł. czyli jej wielkość wzrosła o 22%. Jednocześnie rośnie wskaźnik procentowy dopłaty z 22% w 2004r. na 26% w 2005r. Znaczący wzrost wydatków na stołówki wynika z likwidacji środków specjalnych oraz wzrostu odpowiednio dochodów i wydatków budżetu.

Największy wzrost wydatków w 2005r. w stosunku do 2004r. dotyczy:

- nauki pływania,
- stołówek przy szkołach podstawowych,
- pozostałych wydatków oświatowych.

Powyższe spowodowane jest zwiększeniem ilości uczniów korzystających z nauki pływania, wprowadzeniem środków specjalnych do dochodów i wydatków budżetu (środki te w większości dotyczyły żywienia) oraz zwiększonym udziałem szkół w realizacji programów dofinansowanych ze środków pozabudżetowych: Socrates Comenius, Mały Grant, Muzyka łagodzi obyczaje itp.

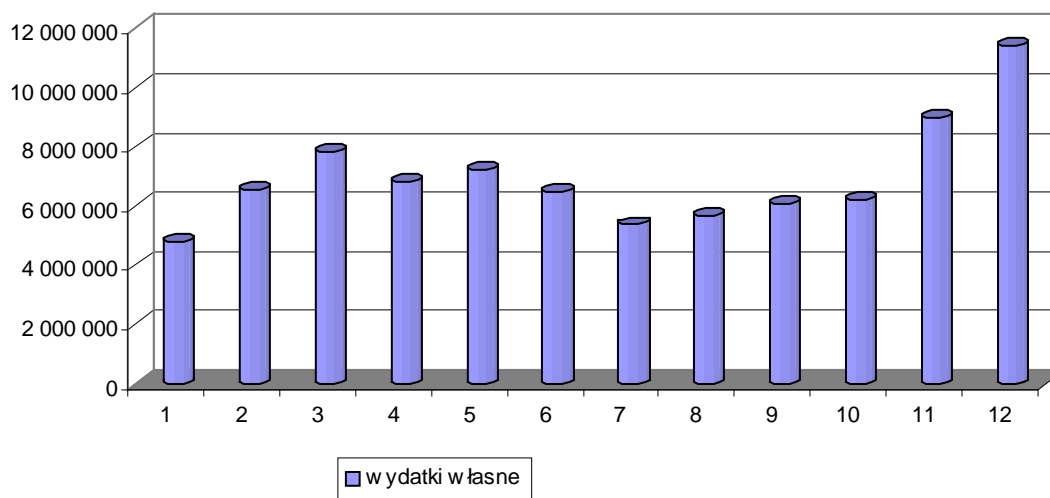
Kwotowo największe wzrosty dotyczą następujących kategorii wydatków:

- gimnazja – wydatki bieżące, kwota wzrostu – 810.345zł.,
- szkoły podstawowe – wydatki bieżące, kwota wzrostu – 658.192zł.,
- stołówki przy szkołach podstawowych, kwota wzrostu – 601.294zł.

Opisana wyżej tendencja tj. zwiększanie kwoty dopłaty przy względnie stałej wielkości subwencji oświatowej utrzymuje się od kilku lat mimo spadku ilości uczniów.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków własnych w poszczególnych miesiącach 2004 i 2005r.

**Wykres 32 - Realizacja wydatków własnych w 2005r.**

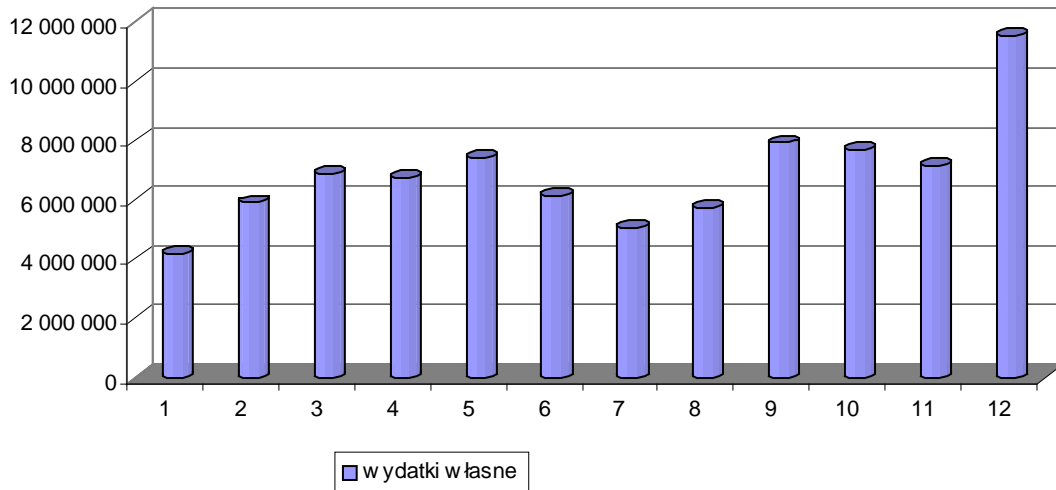


Harmonogram realizacji wydatków jest uzależniony od harmonogramu realizacji zadań, a przede wszystkim od terminów płatności za wykonane zadania inwestycyjne i remontowe. Ponadto na wysokość wydatków w danym miesiącu wpływ miały wydatki bieżące, w tym m.in. następujące zdarzenia:

- wypłata „13 pensji” – do końca marca,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (do maja 75% odpisu)
- umowy na wykonywanie zadań bieżących,
- umowy i harmonogramy udzielania dotacji na rzecz zakładów budżetowych, instytucji kultury i jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych,
- w listopadzie i grudniu nastąpiła kumulacja płatności za roboty i usługi wykonane w poprzednich miesiącach.

W miesiącach styczeń, luty notuje się niskie wykonanie wydatków w związku z koniecznością przeprowadzenia przetargów na większość zadań. Podobnie sytuacja wygląda w miesiącach lipiec, sierpień – ze względu na sezon urlopowy.

Wykres 33 - Realizacja wydatków własnych w 2004r.



Na podstawie porównania realizacji wydatków własnych w 2004 i 2005 roku można stwierdzić, że trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest podobny i wynika z cykliczności realizacji części wydatków.

W dalszej części sprawozdania zostaną omówione zmiany planu wydatków własnych miasta oraz ich wykonanie w podziale zgodnym z klasyfikacją budżetową.

## **Opis realizacji wydatków w 2005r. wg działów klasyfikacji budżetowej**

### **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

<u>Plan</u>	<u>80.400zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>130.400zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>124.039zł. (95%)</u>

Zmiany planu dokonano: w związku z koniecznością uzupełnienia środków na Budowę i przebudowę kolektora w celu odprowadzenia niskich stanów wody Psinki do rowu D-9 – zwiększenie środków do wysokości wynikającej z dokumentacji technicznej.

#### **Wykonanie wydatków nastąpiło w ramach realizacji następujących zadań:**

- *Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji.* W ramach tego zadania dofinansowano (w wysokości 50% kosztów) konserwację rowów melioracyjnych objętych działalnością Miejskiej Spółki Wodnej w Raciborzu na długości 10,48km;
- *Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt.* Brak realizacji zadania wynika z uzyskania przez pszczelarzy dofinansowania na zwalczanie warrozy z innych źródeł;
- *Odbiór i utylizacja padliny.* W ramach zadania sfinansowano odbiór i utylizację 350kg padliny.
- *Izby rolnicze.* Wydatki związane są z przekazywaniem na konto Izby Rolniczej środków w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. Zgodnie z art. 35 pkt 7 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych gmina ma obowiązek przekazywania środków w powyższej wysokości na konto Izby Rolniczej.

### **Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

<u>Plan</u>	<u>40.000zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>0zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>0zł. (0%)</u>

Zmian planu dokonano w związku z odstąpieniem od realizacji zadania „Aktualizacja założeń do Planu zaopatrzenia miasta Racibórz w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”.

### **Dział 600 - Transport i łączność**

<u>Plan</u>	<u>7.891.151zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>7.540.575zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>7.379.064zł. (98%)</u>

### Zmiany planu dokonano:

- poprzez zmniejszenie środków na zadaniu „Dopłata do biletów komunikacji miejskiej” oraz przeznaczeniem ich na przebudowę istniejących wiat przystankowych oraz ich montaż - przy ul. Gliwickiej i Łąkowej.
- w związku z likwidacją środka specjalnego działającego przy Urzędzie Miasta Racibórz. Przychody zlikwidowanego środka specjalnego stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- w celu zabezpieczenia środków na „Przebudowę ul. Cegielnianej” – zwiększenie planu pozwoli na szybsze zakończenie realizacji inwestycji. Środki uzupełniono w związku z niższymi od planowanych kosztami prowadzenia strefy płatnego parkowania oraz odstąpieniem przez Zarząd Dróg Wojewódzkich od realizacji zadania „Przebudowa skrzyżowania ulic Reymonta – Londzina”;
- poprzez zmniejszenie planu wydatków na zadaniach:
  - przebudowa odcinka drogi ul. Lwowska – Pracy – w związku z zakończeniem realizacji zadania w 2004r.,
  - Przebudowa skrzyżowania ulic Reymonta-Londzina (partycypacja w kosztach) – w związku ze zmianą koncepcji realizacji zadania,
  - Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych – gmina – w związku z zakończeniem realizacji zadania.
- po zakończeniu realizacji zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” oraz rozliczeniu środków otrzymanych z PHARE;
- w celu zabezpieczenia środków na: Remonty bieżące jezdni i chodników, w tym m.in. na przebudowę jezdni ulicy Wojska Polskiego na odcinku od ul. Karola Miarki do ul. Londzina, remonty chodników w Śródmieściu oraz remonty jezdni i chodników w dzielnicy Markowice;
- w związku z brakiem realizacji zadania „Remont ul. Pionierów”;
- po otrzymaniu informacji z Urzędu Marszałkowskiego o zabezpieczeniu w planie wydatków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych dotacji dla Gminy Racibórz na dofinansowanie modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz w celu uzupełnienia środków własnych na realizację tego zadania.

### Wykonanie wydatków nastąpiło w ramach realizacji następujących zadań:

- *Dopłata do biletów komunikacji miejskiej.* Zgodnie z zawartą umową z Przedsiębiorstwem Komunalnym środki finansowe przekazywane są miesięcznie jako dopłata na pokrycie strat wynikających ze stosowania uprawnień do przejazdów bezpłatnych i ulgowych oraz kursów socjalnych.
- *Wiaty przystankowe.* W ramach zadania dokonano podziału dużej wiaty z ul. Mickiewicza na dwie mniejsze, które ustawiono na przystankach: „Łąkowa ZUS” oraz „Gliwicka PGR”.
- *Remonty bieżące dróg – w ramach tego zadania zostały zrealizowane następujące wydatki:*
  - 1) remonty cząstkowe:
    - remonty nawierzchni twardych bitumicznych 8 314 m<sup>2</sup>,
    - remonty nawierzchni twardych innych 445 m<sup>2</sup>,
    - remonty nawierzchni tłuczniowych, gruntowych 2 067 m<sup>2</sup>,
    - remonty chodników 3 383 m<sup>2</sup>,
  - 2) remonty planowe:
    - ul. Babicka – remont mostku nad potokiem Bodek 1 kpl.,

- ul. Bankowa – Solna – nawierzchnia z kostki granitowej 1 877 m<sup>2</sup>,
  - remont kładki dla pieszych nad rzeką Odrą 1 kpl.,
  - ul. Kobylska (zjazd na ul. Rybnicką) – nawierzchnia bitumiczna 42 m<sup>2</sup>,
  - ul. Kopca - w tym nawierzchnia bitumiczna 750 m<sup>2</sup> oraz chodnik i wjazd 209 m<sup>2</sup>
- 3) utrzymanie elementów oznakowania i urządzeń bezpieczeństwa ruchu:
- utrzymanie sygnalizacji świetlnej 4 kpl.,
  - utrzymanie oznakowania pionowego (naprawa, wymiana): znaki, słupki - 651 szt., pylony 262 szt., łańcuchy 182 szt.;
  - utrzymanie oznakowania poziomego (odnowienie): znaki podłużne – 2.270 m<sup>2</sup>, znaki poprzeczne - 3.633 m<sup>2</sup>, pasy zwalniające - 10 m<sup>2</sup>, progi zwalniające - 3 kpl.;
- 4) utrzymanie zieleni w pasach drogowych:
- pielęgnacja trawników 115 200 m<sup>2</sup>,
  - cięcia pielęgnacyjne żywopłotów 5 100 m<sup>2</sup>,
  - ścinanie drzew 44 szt.,
  - cięcia pielęgnacyjne w koronach drzew 313 szt.,
  - usuwanie odrostów 400 szt.,
  - nasadzenia uzupełniające 66 szt.,
  - osłony ozdobne 1 szt.,
  - przycięcie krzewów 1 855 m<sup>2</sup>;
- 5) opracowania dokumentacji, nadzory, opłaty różne;
- 6) zakup energii elektrycznej na funkcjonowanie sygnalizacji świetlnej i znaków drogowych podświetlanych.
- *Przebudowa odcinka drogi ul. Lwowska i Pracy.* Zadanie zostało zrealizowane w 2004r. Plan przewidywał zapłatę części faktur za roboty wykonane w 2004r., jednakże zadanie zostało w całości rozliczone w 2004r.
  - *Prowadzenie strefy płatnego parkowania.* W ramach tego zadania płacone były wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących strefę - którymi w 2005 r. były:-
    - do września Ośrodek Sportu i Rekreacji w Raciborzu - wynagrodzenie przekazywane w formie dotacji dla zakładu budżetowego,
    - od 1 września Zakłady Usługowe „Południe” – wykonawca wyłoniony w trybie przetargu nieograniczonego, za którego usługi płatność następuje na podstawie faktur VAT.
  - *Opracowanie dokumentacji na remonty dróg gminnych.* W ramach zadania wykonano między innymi następujące dokumentacje:
    - II etap budowy ul. Szczecińskiej – aktualizacja,
    - przebudowa ul. Chorzowskiej,
    - przebudowa ul. Kopca,
    - przebudowa skrzyżowania ulic Gawliny i Myśliwca – aktualizacja,
    - przebudowa zjazdu z ul. Kobylskiej na ul. Rybnicką,
    - przebudowa ulic: Bankowej – Solnej,
    - remont kładki dla pieszych nad rzeką Odrą,
    - przebudowa skrzyżowania ulic Londzina - Drewnianej- Pl. Wolności oraz ul. Drewnianej.
  - *Przebudowa ul. Cegielnianej – część I.* Zadanie trzyletnie. Wykonano odcinek długości 458 m od ul. Kozielskiej do wjazdu do szpitala. Wykonano na tym odcinku roboty rozbiórkowe, roboty ziemne, wymianę gruntu, podbudowy tłuczniowe, drenaż odsączający, podbudowę z mieszanki asfaltobetonowej, krawężniki i ok. 60 % chodników z kostki betonowej. Trwa realizacja zadania.

- *Przebudowa skrzyżowania ul. Kozielska – Londzina (projekt)*. W 2005 r. zostało zawarte porozumienie z Województwem Śląskim w sprawie współfinansowania zadania oraz została wszczęta procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy dokumentacji projektowej. Środki finansowe zostały przeniesione do wykorzystania w 2006r.
- *Przebudowa skrzyżowania ulic Reymonta – Londzina (partycypacja w kosztach)*. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Katowicach zrezygnował z realizacji zadania.
- *Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych*. W okresie sprawozdawczym realizacja odbywała się w ramach 2 kontraktów:
  - a) Kontrakt Nr 2 - specjalistyczny nadzór inwestorski - finansowanie krajowe. W ramach kontraktu realizowano umowy o pełnienie nadzoru inwestorskiego w zakresie realizacji przebudowy sieci energetycznych i oświetlenia ulicznego oraz w zakresie przebudowy sieci teletechnicznych. W ramach tego kontraktu sfinansowane zostały także koszty nadzoru autorskiego.
  - b) Kontrakt Nr 3 - kontrakt budowlany - współfinansowanie ze środków CBC Phare i krajowych. Do dnia odbioru tj. 23.02.2005r. prowadzono następujący zakres robót:
    - Na obiekcie B-2 - Perony dworca autobusowego - wykonano konstrukcje zadaszeń peronowych PKS-u,
    - Zagospodarowano teren, jezdnie, chodniki,
    - Wykonano roboty porządkowe i wykończeniowe.
 Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Ul. Szczecińska – II etap budowy*. W ramach zadania wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej jezdni (2.509m<sup>2</sup>) oraz chodników i wjazdów (913m<sup>2</sup>).
- *Remont ul. Pionierów*. Zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na planowaną w latach 2006 – 2008 budowę kanalizacji sanitarnej w dzielnicy Markowice, w tym na ulicy Pionierów.
- *Remont ul. Chorzowska*. Została wykonana nawierzchnia z kostki brukowej betonowej – jezdnie i miejsca postojowe 553 m<sup>2</sup> oraz chodniki 175 m<sup>2</sup>.
- *Remont ul. Szczęśliwej (od Ocickiej do Wczasowej)*. Wykonano nawierzchnię bitumiczną jezdni - 846m<sup>2</sup>.
- *Opracowanie dokumentacji na rozwiązanie ruchu na skrzyżowaniu ulic Warszawska – Matejki*. Wykonano dokumentację projektową na przebudowę skrzyżowania ulic Warszawskiej i Matejki, która przewiduje poprawę bezpieczeństwa ruchu na tym skrzyżowaniu.
- *Remont ul. Jana – Ostróg*. W ramach zadania wykonano nawierzchnię bitumiczną jezdni (1.249 m<sup>2</sup>) oraz chodniki z płyt betonowych (466m<sup>2</sup>).
- *Przebudowa skrzyżowania ulic Londzina – Drewnianej – Długiej – Pl. Wolności na rondo*. Wykonana została nawierzchnia bitumiczna jezdni (691m<sup>2</sup>) oraz nawierzchnia z kostki granitowej (127 m<sup>2</sup>).
- *Remont ul. Drewnianej*. W ramach zadania została wykonana nawierzchnia bitumiczna jezdni (989 m<sup>2</sup>) oraz chodniki z płyt betonowych (147 m<sup>2</sup>).
- *Remont dróg transportu rolniczego*. W ramach zadania współfinansowanego ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych zostały wykonane następujące prace:
  - Modernizacja drogi nr 1 / 2005 r. Stara Wieś/Miedonia (1,100 km),
  - Modernizacja drogi nr 2 / 2005 r. Markowice (0,300 km),
  - Modernizacja drogi nr 3 / 2005 r. Sudół (0,600 km).



## **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan	3.357.500zł.
Plan po zmianach	3.561.459zł.
Wykonanie	2.406.204zł. (68%)

Zmiany planu dokonano w celu zabezpieczenia środków na:

- Budowę wewnętrznej drogi pożarowej do nieruchomości przy ul. Dąbrowskiego 37-41;
- Zakup usług geodezyjnych – na realizację czynności przygotowawczych w zakresie obrotu nieruchomościami;
- Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy, w tym na zakup od Zakładów Elektrochemicznych „EMA – Brzeziny”) prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej przy ulicy Zakładowej – Wygonowej;
- Wycenę lokali przeznaczonych do sprzedaży – dotyczy postępowań wszczętych w 2004r.;
- Różne opłaty geodezyjne (koszty egzekucji).

Wykonanie wydatków nastąpiło w ramach realizacji następujących zadań:

- *Dotacja dla MZB – fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych.* W 2005r. Miejski Zarząd Budynków przekazał środki dla 259 Wspólnot Mieszkaniowych na łączną kwotę 1.644.370zł. (w tym 1.030.000zł – z dotacji oraz 614.370zł – środki własne);
- *Dokumentacja techniczna wspólnot mieszkaniowych.* W ramach zadania dokonano inwentaryzacji budowlanej budynków na łączną kwotę 148.601,40zł.
- *Budowa drogi pożarowej do nieruchomości przy ul. Dąbrowskiego 37-41.* Całkowity koszt budowy drogi wyniósł 91.872zł. (z dotacji celowej 42.000zł., natomiast ze środków własnych 49.872zł.).
- *Zakup usług geodezyjnych.* Środki zabezpieczone w ramach tego zadania wykorzystano w 2005r. w sposób następujący:
  - 1) Przygotowanie nieruchomości gminy do obrotu w różnych formach:
    - a) Wyceny – 324, w tym:
      - nieruchomości gruntowych – 22,
      - nieruchomości zabudowanych – 17,
      - składników gruntowych do przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 4,
      - lokali mieszkalnych – 260,
      - lokali użytkowych – 10,
      - boksów garażowych – 11;
    - b) Szkice inwentaryzacyjne – 420, w tym:
      - lokali mieszkalnych – 396,
      - lokali użytkowych – 13,
      - garaży – 11;
    - c) Ogłoszenia prasowe - 70, w tym:
      - dot. nieruchomości zabudowanych – 20,
      - dot. nieruchomości gruntowych – 19,
      - dot. nieruchomości lokalowych - 7,
      - dot. wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży - 24;
    - d) Podziały geodezyjne – 12;
    - e) Regulacje stanów prawnych ksiąg wieczystych – 58;

- f) Opłaty notarialne i sądowe – 11;
- g) Inne wydatki związane z przygotowaniem do obrotu (ekspertyzy, opinie prawne) - 7.

W przypadku zbycia bezprzetargowego, koszty postępowania co do zasady refundowane są przez podmioty w imieniu, których jest ono prowadzone.

- 7) Utrzymanie „gminnego zasobu nieruchomości” w należytym porządku. Wydatki w ramach tego zadania obejmowały m.in. prace związane z koszeniem i porządkowaniem nieruchomości będących w zasobie Gminy Racibórz. Częstotliwość wykonania usługi w ciągu roku obejmowała zlecenie jednokrotne na powierzchni 12,6775 ha, dwukrotne na pow. 8.5000 ha. Tereny położone centralnie koszone i porządkowane były 3-5 krotnie. Zamówienie obejmowało również: likwidację dzikiego wysypiska śmieci w obrębie ulicy Zamkowej-Brzozowej, wycinkę drzew wraz z cięciem pielęgnacyjnym żywopłotu (ulica Francuska, Babicka, Ocicka, Polna) oraz odkrzaczanie (teren w obrębie byłego basenu miejskiego w obrębie ulicy Bema).

- *Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy.* W roku 2005 zawarto następujące transakcje nabycia gruntów do „gminnego zasobu nieruchomości”:
  - dwie transakcje nabycia od osób fizycznych prawa własności niezabudowanych nieruchomości gruntowych położonych w Raciborzu przy ulicy Bolesława Chrobrego - z przeznaczeniem pod przyszłą realizację budownictwa mieszkaniowego,
  - transakcja nabycia od Skarbu Państwa – Zakładów Elektrochemicznych „EMA BRZEZIE” w upadłości z siedzibą w Raciborzu – prawa użytkownika wieczystego niezabudowanej nieruchomości położonej w Raciborzu przy ulicy Zakładowej, z przeznaczeniem pod składowanie ziemi i gruzu budowlanego, w związku z likwidacją tejże funkcji na „Kamienioku”,
  - II rata za nabycie w lipcu 2004r. nieruchomości przedszkola przy ulicy Kochanowskiego 4,
  - zamiana nieruchomości przeprowadzona pomiędzy Gminą a Spółdzielnią Mieszkaniową „Nowoczesna”.
- *Regulacja stanu prawnego dróg.* Gmina corocznie planuje pewną kwotę na wypłaty odszkodowań za grunty prywatne, wchodzące w zakres pasa drogowego, które z mocy prawa przeszły na własność gminy z dniem 01 stycznia 1999r. Postępowania na wniosek gminy prowadzi Wojewoda Śląski, a wysokość odszkodowań ustala Starosta po wydaniu stosownej decyzji Wojewody. W bieżącym roku wypłacono odszkodowania 7 osobom.
- *Różne opłaty geodezyjne.* Środki w ramach zadania wydatkowano na:
  - koszty egzekucji opłat za użytkowanie wieczyste,
  - koszty postępowań sądowych w sprawie zasiedzenia nieruchomości,
  - koszt procesu sądowego o rozwiązanie umowy użytkowania wieczystego,
  - opłaty roczne za użytkowanie wieczyste przez gminę gruntów Skarbu Państwa.
- *Udziały w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego.* Zwiększono udziały Gminy w spółce. Rada Miasta wyraziła zgodę na wniesienie w formie aportu prawa własności przy ul. Eichendorffa.
- *Pozostałe wydatki – WL.* Środki wydano na sporządzenie aktu notarialnego, opłatę kuratora – w sprawie eksmisji oraz opłaty kancelaryjne i na ogłoszenia prasowe.

- *Kaucje mieszkaniowe.* Środki wydano na zwrot zwaloryzowanej kaucji mieszkaniowej oraz kosztów procesu wraz z ewentualnymi odsetkami – na podstawie prawomocnego wyroku sądu w sprawach przeciwko Gminie.
- *Budownictwo socjalne.* W ramach zadania wykonano dokumentację techniczną.
- *Rewitalizacja Centrum Miasta.* Środki zostały wydatkowane na: studium wykonalności, wykonanie dokumentacji projektowej okablowania, studium wykonalności dla przedsięwzięcia inwestycyjnego „Przebudowa ulicy Opawskiej w Raciborzu na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej”, wykonanie tablicy informacyjnej i ulotek informacyjnych oraz opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji. W związku z opóźnieniami w wyborze wykonawcy – rzeczowa realizacja zadania została przesunięta na 2006r.

### **Dział 710 - Działalność usługowa**

Plan	496.170zł.
Plan po zmianach	613.570zł.
Wykonanie	483.949zł. (79%)

Zmian budżetu dokonano w celu zabezpieczenia środków na:

- Opracowanie dokumentacji na remont dachu budynku Raciborskiego Domu Kultury przy ul. Chopina;
- Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania miasta Racibórz. Aktualizacja studium związana jest z pracami nad planem zagospodarowania przestrzennego;
- Wykonanie mapy numerycznej - w celu uzupełnienia środków na wykonanie numerycznej mapy ewidencyjnej dla miasta Racibórz – w połączeniu ze środkami pozyskanymi z Urzędu Marszałkowskiego pozwoli to na opracowanie numerycznie granic następnych działek;
- Konwersję baz danych dla Wydziału Gospodarki Nieruchomościami.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego.* W ramach środków wykonano m.in.:
  - Projekt budowlany na kanalizację sanitarną w ul. Krótkiej - H. Pobożnego;
  - Wykonano ocenę stanu technicznego dachu budynku szatni sali gimnastycznej Gimnazjum Nr 5;
  - Aktualizację projektów izolacji termicznej, zabezpieczeń budynku, kosztorysu i specyfikacji technicznej robót Przedszkola Nr 15;
  - Dokumentację projektowo - kosztorysową na dobudowę kanalizacji deszczowej na odcinku od ul. Tuwima do ul. Dolnej w Raciborzu;
  - Dokumentację projektową zagospodarowania terenu podległego OSP MIEDONIA przy ul. Sempołowskiej na boisko sportowe;
  - Dokumentację projektową na wykonanie nawierzchni boiska szkolnego oraz remont tarasu, parapetów podestów wejściowych budynku Szkoły Podstawowej Nr 7;
  - Dokumentację projektową ogrodzenia i piłkochwyty dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 ul. Jordana;
  - Dokumentację projektową remontu dachu budynku DK STRZECHA, zadaszenia bocznego oraz wejścia do budynku;

- Dokumentację projektową remontu dachu Raciborskiego Domu Kultury w Raciborzu;
- Dokumentację kosztorysowo - projektową na naprawę dachu i usunięcie usterek w trybie wykonawstwa zastępczego w Przedszkolu Nr 10;
- Raportu końcowego oraz raportu wpływu dla inwestycji pn.: „Modernizacja układu komunikacyjnego”.
- *Plan zagospodarowania przestrzennego. W ramach środków:*
  - opracowano Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz;
  - opracowano część graficzną oraz wydruki projektu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz prognozy finansowe skutków uchwalenia planu, na podstawie czego doprowadzono do uchwalenia przez Radę Miasta następujących planów: Plan drogi Pszczyna - Rybnik – Opole oraz plan dla jednostki strukturalnej Ostróg, Płonia, Ocice, Brzezie;
  - Zapłacono za podkłady geodezyjne do zleconego Studium komunikacyjnego;
  - Zapłacono za opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy;
  - Zapłacono za pracę gminnej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej.
- *Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania miasta Racibórz. Zadanie dwuletnie.* Wykonano pierwszą część opracowania ekofizjograficznego dla potrzeb opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz. Trwa realizacja zadania.
- *Wykonanie mapy numerycznej – zadanie współfinansowane ze środków Starostwa Powiatowego w Raciborzu.* Środki w ramach zadania wydatkowano na modernizację operatu ewidencyjnego polegającego na sporządzeniu numerycznej mapy ewidencyjnej dla obrębu ewidencyjnego Starawieś (karta mapy 5 i 6 etap IV), Brzezie (karta mapy 3,4 i 9) oraz sporządzeniu ewidencji budynków i lokali dla obrębu Bosac, Sudół i Ocice Górne.
- *Konwersja baz danych do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami.* Ze środków tych zlecono konwersję danych dotyczących spraw związanych z użytkowaniem wieczystym i dzierżawami gruntów stanowiących własność gminy Racibórz, celem dostosowania ich do wymogów nowego oprogramowania.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

<u>Plan</u>	<u>10.565.477zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>11.091.526zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>10.762.846zł. (97%)</u>

#### Zmian planu dokonano:

- *VAT-* w związku z koniecznością dostosowania planu dochodów i wydatków do prognozowanej wysokości rozliczeń z tytułu podatku VAT – w związku z rozstrzygnięciem przetargu na sprzedaż nieruchomości „Kamieniok”.
- *Urząd Miasta – remont.* W związku z koniecznością uzupełnienia środków na realizację zadania.
- *Ośrodek dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej* - w związku z powstałymi oszczędnościami z tytułu wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz koniecznością zabezpieczenia środków na wynagrodzenia osobowe pracowników.

- *Wydatki inwestycyjne – Urząd Miasta* – w celu zabezpieczenia środków na zakup nowego samochodu służbowego.
- *Kontakty zagraniczne i promocja miasta.* Zmian dokonano w związku z nowelizacją klasyfikacji budżetowej – dopisanie nowego rozdziału 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego. W ramach rozdziału są dokonywane wydatki związane z promocją miasta.
- *Raciborski Program Partnerstwa Lokalnego.* W związku z przyjęciem zadań do realizacji w ramach Raciborskiego Programu Partnerstwa Lokalnego. Zadania dotyczą:
  - remontu boiska sportowego Szkoły Podstawowej Nr 6,
  - wykonania dokumentacji projektowej wraz z inwentaryzacją związaną z modernizacją hali sportowej LKS Studzienna,
  - wykonania dokumentacji projektowej wraz z zakupem materiałów do zarurowania rowów kanalizacji deszczowej przy ul. Brzeskiej.
- *Miejskie Centrum Informacji - SGDGO.* Zmniejszenia planu wydatków dokonuje się w związku z wprowadzonymi zmianami w realizacji projektu „Miejskie Centrum Informacji w Internecie”.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Środki na prowadzenie biura paszportowego (Powiat)* – środki zostały przekazane jako pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie prowadzenia Biura Paszportowego w Raciborzu.
- *Rada Miasta.* Wydatki w ramach tego rozdziału związane były w głównej mierze z wypłatami diet dla radnych. Środki wydano również na nagrody: z okazji Gali Sportu, dla zwycięzców w wyścigu kolarskim, nagrody Młodzieżowej Rady Miasta w konkursie Super Samorząd 2005 oraz na nagrody dla wybitnych zawodników MKS-SMS Victoria. Ponadto wydatki dotyczyły również obsługi technicznej XIII Finału Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy, uroczystości 800-lecia parafii NMP w Raciborzu, organizacji XII Memoriału im. Kaczyny i Malinowskiego oraz szkolenia radnych.
- *VAT* – wydatki związane są z rozliczeniami tego podatku. Wysoki plan i wykonanie w ramach tego zadania związany jest z opodatkowaną sprzedażą nieruchomości „Kamieniok”.
- *Urząd Miasta – wydatki bieżące.* Wydatki w ramach tego zadania związane były z bieżącym funkcjonowaniem urzędu i dotyczyły przede wszystkim realizacji powierzonych zadań oraz kosztów zatrudnienia pracowników. W ramach planowanego zatrudnienia wynoszącego 150,63 etatu – średnie wynagrodzenie po odliczeniu środków przewidzianych na wynagrodzenia dla Prezydenta i Zastępców wynosiło 2.127zł. brutto. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu związane były przede wszystkim z zakupami materiałów i wyposażenia, energii, usług, podróżami służbowymi i innymi opłatami.
- *Wydatki inwestycyjne – Urząd Miasta.* W ramach zadania zostały zakupione: części do serwera, licencje, serwer do systemu kadrowo-płacowego, sprzęt komputerowy, w tym 17 stanowisk PC oraz zakup na potrzeby Urzędu samochodu służbowego Toyota Corolla Verso, w miejsce wyeksploatowanego Renault Scenic.
- *Urząd Miasta – remont.* Wykonano dokumentację techniczną kolorystyki elewacji budynku Urzędu Miasta Racibórz. Wyremontowano pomieszczenia II piętra

- i część pomieszczeń parteru. Remont polegał głównie na malowaniu ścian, wymianie podłóg oraz modernizacji aneksów kuchennych.
- *Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.* Wydatki w ramach tego zadania związane były z uzupełnieniem środków na wynagrodzenia pracowników ośrodka. Zadanie jest współfinansowane ze środków Starostwa Powiatowego.
  - *Miejskie Centrum Informacji – bieżące.* Wydatki dotyczyły zatrudnienia pracowników Miejskiego Centrum Informacji.
  - *Kontakty i współpraca z zagranicą.* W ramach tego zadania finansowano następujące działania:
    - udział miasta w międzynarodowych targach turystycznych (REGION TOUR – Brno (Czechy) w dniach 13 – 16 stycznia,
    - Radio Vanessa „Monitor Samorządowy” oraz telewizji SAT- KOM (umowa),
    - uczestnictwo oficjalnej delegacji miasta Racibórz w mieście partnerskim w Leverkusen w dniach 14 – 17 kwietnia,
    - reklama prasowa w Dzienniku Zachodnim,
    - usługa gastronomiczna – delegacja z Tysmenicy,
    - wykonanie tablicy pamiątkowej upamiętniającej służbę żołnierzy na polsko-czeskiej granicy,
    - udział w 8 Międzynarodowym Festiwalu Filmów Turystycznych TOUR-FILM 2005 podczas MTT TOUR-SALON w Poznaniu – nagrodę stanowiła emisja filmu na antenie TV Biznes,
    - wykonanie plakatu w związku z Rajdem Środowisk Trzeźwościowych Dookoła Polski”,
    - zakupiono składanki „Racibórz” w języku czeskim oraz materiały promocyjne,
    - opłacenie umów podpisanych z firmą MARCOM na administrację i rozbudowę strony raciborskiego magistratu [www.raciborz.pl](http://www.raciborz.pl) oraz bieżącą obsługę techniczną BIP-u,
    - umowa z portalem [www.raciborz.com.pl](http://www.raciborz.com.pl).
    - wykonanie prezentacji multimedialnej pt. „Cztery Pory Roku”,
    - tłumaczenie materiałów na j. czeski – „Od Arboretum do Arboretum”,
    - umowa sponsoringu – drużyna kobiet RTP „Unia”, która awansowała do I Ligi Państwowej,
    - XXVI Halowe Mistrzostwa Polski w piłce nożnej kobiet – współorganizacja,
    - wykonanie wielojęzycznego folderu promocyjnego „Racibórz miastem o bogatych tradycjach historycznych”,
    - materiały promocyjne – reklamówki, długopisy, breloki,
    - wykonanie mapy z trasami spacerowymi po Raciborzu w wersji polskiej,
    - realizacja przedsięwzięcia „Lato z Jedyneką”- program był emitowany na żywo na antenie TVP 1 w dniu 25.08.2005 z płyty raciborskiego rynku,
    - opłata związana z pracami konsultingowymi firmy Inwest Consulting S.A. z Poznania przy opracowaniu dokumentu „Strategia Miasta Racibórz” – (na podstawie umowy),
    - nagrody w konkursie na „Maskotkę Raciborza”,
    - nagroda dla Katarzyny Dulian za zdobycie srebrnego medalu podczas Pływackich Mistrzostw Europy na basenie krótkim,
    - oraz inne wydatki związane z kontaktami zagranicznymi i promocją miasta.
  - *Adaptacja budynku przy ul. Solnej na Archiwum.* Zadanie dwuletnie 2004-2005. Środki wydatkowano na:
    - wymianę stolarki okiennej i drzwiowej oraz instalacji sanitarnej i elektrycznej,
    - remont pokrycia dachowego,

- kompleksowy remont pomieszczeń budynku,
- wzmocnienie konstrukcji stropów,
- nadzór elektryczny,
- przyłączenie do sieci.

Zadanie zakończone i rozliczone.

- *Składki członkowskie.* Wydatki związane były z opłatami składek na rzecz: Euroregionu Silesia, Związku Miast Polskich oraz Subregionu Zachodniego.
- *Miejskie Centrum Informacji w Internecie.* Środki w ramach programu były wydatkowane na: wynagrodzenia pracowników MCI, wydanie publikacji „Informator dla przedsiębiorczych” oraz „Informator dla poszukujących pracy”, tłumaczenie tekstu na język angielski, czeski i niemiecki, który będzie wykorzystany na stronie internetowej MCI, stworzenie serwisu internetowego Miejskiego Centrum Informacji oraz zakup materiałów biurowych. Zadanie współfinansowane ze środków SGDGO.

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

Plan	1.402.456zł.
Plan po zmianach	1.503.253zł.
Wykonanie	975.994zł. (65%)

#### Zmian planu dokonano:

- W celu zabezpieczenia środków na wydatki bieżące w ochotniczych strażach pożarnych (zakup energii, ubezpieczenia i wydatki związane z eksploatacją samochodów pożarniczych), wydatki związane z obroną cywilną oraz zakup aparatów tlenowych dla OSP Markowice;
- W celu uzupełnienia środków na remont remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Raciborzu Sudole;
- Straż Miejska. W związku z podjęciem decyzji o zmianie sposobu poboru opłaty targowej. Od 1 kwietnia poboru tej opłaty dokonuje:
  - na targowisku przy ul. Opawskiej – inkasent wskazany odrębną uchwałą przez Radę Miasta,
  - w pozostałych miejscach – pracownicy Straży Miejskiej.
 Ponadto zwiększono środki na zakup paliwa, materiałów biurowych oraz rozmowy telefoniczne i wysyłkę poczty.

#### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Remont siedziby Komendy Policji przy ul. Bosackiej.* Brak realizacji zadania w 2005r.
- *Dofinansowanie zakupu samochodu dla KP Policji w Raciborzu* – zadanie zostało zrealizowane.
- *Ochotnicze straże pożarne.* Wydatki w ramach tego rozdziału były związane z wynagrodzeniami i pochodnymi, zakupem paliwa, energii, remontami sprzętu, badaniami lekarskimi członków ochotniczych straży pożarnych, przeglądami technicznymi samochodów i sprzętu ratownictwa oraz ubezpieczeniami samochodów pożarniczych i strażaków.

- *Ochotnicze straże pożarne – remont remiz.* Wydatki w ramach zadania dotyczyły wykonania krat okiennych, modernizacji kotłowni oraz remontu sanitariatów w remizie OSP Sudół.
- *Obrona cywilna.* W ramach tego zadania dokonano m.in. następujących wydatków:
  - zakup paliwa i olejów silnikowych do sprzętu motorowego,
  - zakup części zamiennych,
  - opłaty za zużytą energię i wodę,
  - remont pomieszczeń magazynowych, sprzętu radiowego oraz na konserwację syren,
  - opłata za usługi telekomunikacyjne, za usługi telewizyjne z zakresu emisji programów szkoleniowych ludności,
  - pozostałe wydatki bieżące,
  - ubezpieczenie majątkowe magazynu przeciwpowodziowego,
  - ubezpieczenie komunikacyjne przyczep podłodziowych,
  - zakup agregatu prądotwórczego z masztami oświetleniowymi.
- *Straż Miejska.* Wydatki w ramach tego rozdziału związane były z wynagrodzeniami pracowników Straży Miejskiej, zakupami sortów mundurowych, paliwa, części do samochodów, zakupem energii, naprawą samochodów, opłatami za rozmowy telefoniczne, szkoleniami oraz innymi wydatkami związanymi z realizacją powierzonych zadań.

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Plan	150.000zł.
Plan po zmianach	249.703zł.
Wykonanie	226.549zł. (91%)

**Zmiany planu dokonano:**

- W związku z podjęciem decyzji o zmianie sposobu poboru opłaty targowej. Od 1 kwietnia poboru tej opłaty dokonuje:
  - na targowisku przy ul. Opawskiej – inkasent wskazany odrębną uchwałą przez Radę Miasta,
  - w pozostałych miejscach – pracownicy Straży Miejskiej.
- W celu uzupełnienia środków na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz koszty egzekucji podatków lokalnych.

Wykonanie wydatków w ramach tego działu związane było z poborem podatków. W ramach tego zadania wypłacane są m.in. prowizje dla inkasentów za pobór podatków i opłat, opłaty za wpis hipoteki przymusowej, ponoszone są koszty dostarczenia decyzji i upomnień podatkowych oraz koszty czynności egzekucyjnych.



### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

Plan	500.000zł.
Plan po zmianach	472.536zł.
Wykonanie	328.288zł. (69%)

Zmiany planu dokonano: w związku ze zmianą koncepcji realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu ośrodka Ostróg” oraz możliwością zmniejszenia środków na odsetki od planowanej pożyczki.

#### **Wykonanie wydatków wyniknęło z opłacania odsetek od kredytów i pożyczek oraz kosztów obsługi:**

- opłaty za gwarancję, prowizje i weksel,
- odsetki – Budowa oczyszczalni ścieków – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Remont mieszkań po powodzi – Bank Gospodarstwa Krajowego,
- odsetki – Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Modernizacja systemu ogrzewania SP-7 – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Modernizacja lodowiska – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Brak wykonania planu odsetek od pożyczek na prefinansowanie związane jest z brakiem realizacji w 2005r. zadań: „Zagospodarowanie terenu ośrodka Ostróg” oraz „Rewitalizacja Centrum Miasta”.

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan	150.000zł.
Plan po zmianach	95.152zł.
Wykonanie	0zł. (0%)

#### **Zmian planu (zmniejszenia) dokonano w celu sfinansowania następujących zadań:**

- a) *Rezerwa ogólna* - w celu zabezpieczenia środków na:
- organizację imprez związanych z obchodami w Raciborzu rocznicy uchwalenia Konstytucji 3 Maja oraz wybuchu III Powstania Śląskiego (10.000zł.);
  - zakup energii w budynku przy ul. Solnej 20 (1.305zł.);
  - ufundowanie nagrody w ramach odbywającej się w Raciborzu imprezy „Odra – rzeką integracji europejskiej” (2.000zł.);
  - na promocję miasta w ramach obchodów 100-lecia kościoła parafialnego w Sudole (500zł.);
  - tłumaczenie dokumentów repatriantów przybyłych z Kazachstanu (460zł.);
  - udział grupy uczniów i opiekunów w obchodach 120-lecia gniazda Polskiego Towarzystwa Gimnastycznego Sokół (1.600zł.);
  - wydatki związane z pobytem gości z Ministerstwa Spraw Zagranicznych (340zł.);

- nagrody w ramach promocji miasta dla pierwszych absolwentów Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Raciborzu, którzy osiągnęli najlepsze wyniki w danych wydziałach (2.700zł);
  - sfinansowanie koncertu w wykonaniu ELENI (9.500zł.);
  - uzupełnienie środków niezbędnych do oznakowania trasy rowerowej nr 2 na odcinku: od kładki na Odrze do ul. Markowickiej w dzielnicy Obora (4.100zł.);
  - Promocję miasta – w celu uzupełnienia środków na zakup usług (1.000zł.);
  - Pokrycie kosztów montażu i demontażu liczników ciepła w Archiwum Państwowym przy ul. Solnej (175zł.);
  - Zapłatę za sporządzenie opinii związanej z nieruchomością położoną przy ul. Rzeźniczej 8 (4.000zł.);
  - Tłumaczenie dokumentów repatriantów z Kazachstanu z języka rosyjskiego na język polski (46zł.);
  - Organizację koncertu z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz Współorganizację I Festiwalu Podróżniczego „Wiatraki” (5.250zł.);
  - Współorganizację XXVI Halowych Mistrzostw Polski w Piłce Nożnej Kobiet (600zł.);
- b) *Rezerwa oświatowa* - w celu zabezpieczenia środków na realizację zadań współfinansowanych ze środków PHARE (udział własny):
- Szkoła Podstawowa Nr 1 – „Muzyka łagodzi obyczaje ...” (5.652zł.),
  - Gimnazjum Nr 2 – „Już wiem kim jesteś” (5.620zł.)

Środki w ramach tego działu stanowiły rezerwy i zostały uruchomione na ogólną kwotę 54.848zł.

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Plan	33.608.833zł.
Plan po zmianach	39.140.874zł.
Wykonanie	37.839.331zł. (97%)

#### Zmian planu dokonano:

- *Wydatki oświatowe.* Zwiększenia budżetu dokonano w celu uzupełnienia środków na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki bieżące w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolach, a w szczególności na wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania oraz awansu zawodowego nauczycieli, układu zbiorowego pracy dla pracowników nie będących nauczycielami. Zwiększenia dotyczyły także właściwego wykonywania kodeksowych obowiązków pracodawców takich jak świadczenia związane z nagrodami, jubileuszami, odprawami emerytalnymi oraz zwolnieniami;
- W celu uzupełnienia środków na uczniowskie kluby sportowe działające w szkołach podstawowych oraz na naukę pływania w klasach I-III.
- W celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów związanych z robotami dodatkowymi polegającymi m.in. na: wymianie stropów części daszków pomieszczeń adaptowanych, wyrównanie poziomu posadzek pomieszczeń poddasza, remont przewodów kominowych, uzupełnienie automatyki sterowania klap dymowych, przekładce istniejących poziomów i pionów instalacji c.o., ciepłej wody użytkowej i kanalizacji na zadaniu „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 7”;

- W związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków pozabudżetowych na realizację następujących projektów: „Muzyka łagodzi obyczaje”, „Socrates Comenius”, „Mały Grant”, „Integracja bez granic” oraz „Już wiem kim jesteś”;
- W związku z przyjęciem do realizacji w ramach Raciborskiego Programu Partnerstwa Lokalnego zadania „Remont boiska sportowego SP-6”;
- w związku z likwidacją środków specjalnych działających przy jednostkach oświatowych. Przychody zlikwidowanych środków specjalnych stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiany te spowodowały zwiększenie budżetu jednostek oświatowych o 1.593.795zł.;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie wyprawki szkolnej obejmującej podręczniki szkolne o wartości do 100zł. dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych, powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego;
- w celu zabezpieczenia środków na realizację następujących zadań:
  - Termomodernizacja dachu Szkoły Podstawowej Nr 2,
  - Remont dachu łącznika budynków Szkoły Podstawowej Nr 15,
  - Wykonanie ogrodzenia i ogrodu Przedszkola Nr 16,
  - Remont pionu żywieniowego Przedszkola Nr 10,
  - Remont dachu Gimnazjum Nr 5.
- w celu uzupełnienia środków na realizację zadania „Kompleksowa modernizacja i remont auli, szatni oraz dachu Gimnazjum Nr 5 - pozwoli na wcześniejszą realizację zadania;
- w celu zabezpieczenia środków na nagrody Prezydenta Miasta z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz na współpracę zagraniczną jednostek oświatowych.

### Wykonanie wydatków

Rok 2005 był zgodnie z przewidywaniami okresem rosnących nakładów budżetowych na zadania oświatowe. Pomimo malejącej liczby uczniów w szkołach prowadzonych przez Miasto Racibórz nie zauważa się zmniejszenia nakładów na ich prowadzenie. We wrześniu 2003r. w statystykach szkół zapisano 6508 uczniów, stan powyższy zmniejszył się do 6186 uczniów w następnym roku szkolnym (5% spadek). We wrześniu 2005r. do szkół uczęszczało już tylko 5759 uczniów, co przekłada się na kolejny 7% spadek. Wydatki na prowadzenie zajęć szkół rosną, nie w każdej placówce udaje się przeprowadzić gruntowne zmiany organizacyjne, zatrudnienie w szkołach nie spada wprost proporcjonalnie do malejącej liczby uczniów.

W miejskiej oświacie zatrudnienie nadal znajduje ponad 600 nauczycieli, w ostatnim czasie ubyło ponad 30 etatów i sporo godzin nadliczbowych. Blisko 5% spadek zatrudnienia nie ma wpływu bezpośredniego na budżet. Pośrednio wyższy poziom wykształcenia pedagogów wykazany w sprawozdawczości EN 3, realizowany jako podnoszenie kwalifikacji do wykonywania zawodu oraz kolejne stopnie awansu zawodowego po ukończeniu stażu na poszczególnych jego szczeblach sprawiają, że rosną wydatki dotyczące zatrudnienia pracowników szkół w ogólnej puli wydatków. Podraża to w istotny sposób roczne koszty utworzenia oddziału w szkole jako

jednostki generującej godziny dydaktyczne. W 2005r. do egzaminów na stopień nauczyciela mianowanego w Mieście Racibórz przystąpiło 33 nauczycieli. Nauczycielskie uposażenia zostały zmienione odpowiednio od 1 stycznia lub 1 września 2005r. średnio o 380 zł miesięcznie na etat. Przed komisjami kwalifikacyjnymi na stopień nauczyciela dyplomowanego w 2005 roku stanęło 5% wszystkich nauczycieli szkół, przedszkoli i gimnazjów. Śląski Kurator Oświaty w Katowicach nadał stopień nauczyciela dyplomowanego 29 osobom. Wynagrodzenia awansowanych nauczycieli z dużym dorobkiem zawodowym wzrosły od 1 stycznia lub września 2005, średnio o 420 zł miesięcznie. Dyrektorzy placówek awansowali 16 nauczycieli realizujących staż na stopień nauczyciela kontraktowego.

Zmiany w wynagradzaniu nie mają pokrycia w obowiązujących wskaźnikach do kształtowania wynagrodzeń w sferze budżetowej. Przyczyny tego zjawiska są obiektywne, wynikają z ustawy Karta nauczyciela i obowiązujących rozporządzeń wykonawczych z zakresu wynagradzania i organizacji roku szkolnego.

Takie prawne uwarunkowania istotnie podnoszą wydatki na kształcenie ucznia w każdej szkole podstawowej. W zamieszczonej poniższej tabeli przedstawiono średnie koszty kształcenia ucznia z pominięciem wydatków na prowadzenie stołówki, organizację opieki w świetlicy. Różna skala wzrostu wydatków jest pochodną zmian organizacyjnych wprowadzonych w drodze uchwał, zarządzeń, decyzji o organizacji roku szkolnego oraz już wspomnianych zmian kadrowych.

**Tabela 30 – Wydatki w przeliczeniu na ucznia w szkołach podstawowych**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2005r.</i>	<i>uczniowie</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na ucznia w szkole</i>	<i>wzrost w stosunku do roku 2004</i>
Szkoła Podstawowa Nr 1	2 264 472	2 257 234	481	4 693	3,5%
Szkoła Podstawowa Nr 2	719 045	710 333	108	6 577	5,9%
Szkoła Podstawowa Nr 3	663 227	663 210	130	5 102	13,7%
Szkoła Podstawowa Nr 4	1 207 465	1 156 648	340	3 402	-4,5%
Szkoła Podstawowa Nr 5	613 502	562 244	107	5 255	11,9%
Szkoła Podstawowa Nr 6	546 906	530 534	65	8 162	17%
Szkoła Podstawowa Nr 7	776 205	754 370	157	4 805	12,7%
Szkoła Podstawowa Nr 8	983 805	983 788	265	3 712	-4,5%
Szkoła Podstawowa Nr 11	1 581 786	1 522 691	447	3 406	-6%
Szkoła Podstawowa Nr 13	1 515 171	1 499 493	385	3 895	0%
Zespół Szkolno-Przedszkolny	610 859	594 004	97	6 124	5 %
Szkoła Podstawowa Nr 15	2 706 494	2 629 584	558	4 713	3,1%
Szkoła Podstawowa Nr 18	1 760 495	1 707 415	506	3 374	3,8%
<b>Razem szkoły podstawowe w Mieście</b>		<b>15 571 548</b>	<b>3 646</b>	<b>4 271</b>	

W przypadku kilku szkół w 2005 roku widoczne są efekty niżu demograficznego, spada liczba oddziałów w średniej i dużej szkole, która na każdym kolejnym poziomie kształcenia ma więcej niż jedną klasę. Ogółem w roku szkolnym 2004/05 zatwierdzono 161 oddziałów od I do VI klasy. Od września 2005r. naukę realizowano już tylko w 150 grupach. Dyrektorom zalecono rygorystyczne przestrzeganie zasad tworzenia oddziałów. W minionym roku po raz pierwszy negatywnie zaopiniowano organizację SP 8, z powodu małej ilości uczniów w dwóch klasach. Miasto nie wyraziło zgody na finansowanie dodatkowej klasy I.

**Tabela 31 – Wydatki w przeliczeniu na ucznia w przedszkolach**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2005r.</i>	<i>uczniowie</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na ucznia w szkole</i>	<i>wzrost w stosunku do roku 2004</i>
Przedszkole Nr 2	310 316	303 159	44	6 890	12%
Przedszkole Nr 3	478 211	459 244	71	6 468	15%
Przedszkole Nr 5 Studzienna	273 210	269 066	26	10 349	32%
"O" w SP 6 Sudół	43 751	39 080	13	3 006	
Przedszkole Nr 9/ - Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2(przedszkole)	271 887	265 042	37	7 163	36%
Przedszkole Nr 10	669 712	661 826	124	5 337	16,7%
Przedszkole Nr 11	741 599	733 036	136	5 390	13,6%
Przedszkole Nr 12	449 965	428 610	76	5 640	
Przedszkole Nr 13	847 923	822 018	174	4 724	16%
Przedszkole Nr 14	616 127	585 756	102	5 743	20%
Przedszkole Nr 15	547 744	510 733	97	5 265	16,3%
Przedszkole Nr 16	295 402	289 497	28	10 339	30,1%
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (przedszkole)	246 385	229 200	47	4 877	
Przedszkole Nr 20	545 575	490 445	99	4 954	15,4%
Przedszkole Nr 23	568 874	548 667	102	5 379	15%
Przedszkole Nr 26	719 330	684 070	125	5 473	11%
<b>Razem przedszkola w Mieście</b>		<b>7 319 447</b>	<b>1 301</b>	<b>5 626</b>	
Przedszkole Nr 24 - specjalne	689 894	677 379	76	8 913	12%

Nieco inny obraz uzyskujemy po analizie wykonywania zadań: organizacja przedszkoli. Placówki tego typu utrzymują dobre wskaźniki liczby wychowanków w grupach. Generuje to w ich budżetach określone wydatki. Ogółem do przedszkoli uczęszcza niemal 1400 dzieci. Rodzice starają się zapewnić im udział w zajęciach wychowawczo-opiekuńczych od najmłodszych lat. 50% dzieci 3-4 letnich oraz 65% 5-latków korzysta z opieki przedszkola. Najstarsze dzieci objęte programem przygotowania przedszkolnego biorą udział w obowiązkowych zajęciach dydaktycznych. 6-latki, łącznie z dziećmi kształconymi w oddziałach integracyjnych stanowią niemal 40 % wszystkich wychowanków przedszkoli.

Sytuacja w przedszkolach uległa w 2005r. istotnym zmianom w związku z likwidacją środków specjalnych, dlatego porównanie z 2004r. nie jest miarodajne do określenia wzrostu kosztów w przeliczeniu na 1 wychowanka. Wydatki budżetowe przedszkoli znacznie wzrosły i zmieniły swój charakter. Istotną pozycją wydatków stał się zakup środków żywności niezbędnych do przygotowania posiłków w grupach wychowawczych realizujących opiekę nad 3,4,5,6 –latkami. W placówkach o dużej liczbie żywionych dzieci wzrost wydatków osiągnął niemal 20% wskaźnik, ale jest on w całości równoważony przez dochody. Wyższe wskaźniki wzrostu wydatków osiągają przedszkola o małej liczbie dzieci zlokalizowane w znacznym oddaleniu od centrum miasta.

Z uwagi na wdrożenie statystyki resortowej w postaci tzw. Systemu informacji oświatowej w 2005r. zrealizowano wydatki związane z informatyzacją przedszkoli. Zadanie realizowano w drodze zamówienia publicznego. Dzięki zakupionemu sprzętowi przygotowano przedszkola, a w niektórych przypadkach także szkoły do realizacji zadań informacyjnych, wdrożenia organizacji na bazie kompatybilnego, specjalistycznego oprogramowania Vulcan. Wykorzystanie statystycznych

możliwości oprogramowania poprowadzi w kolejnym etapie działań gminy do parametryzacji zadań oświatowych.

W związku z przeniesieniem przedszkola do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 przy ul. Tuwima 1 wydatkowano środki na zakup wyposażenia gastronomicznego. Uruchomienie nowoczesnej kuchni dla przedszkola pozwoliło zrezygnować z dowożenia posiłków dla uczniów SP7. Korzystają oni ze stołówki przedszkolnej. W 2005r. miasto kontynuowało realizację programu opiekuńczo-wychowawczego dla dzieci przedszkolnych zakwalifikowanych do kształcenia w grupie integracyjnej i specjalnej. Przedszkole nr 24 przygotowało i przeprowadziło dodatkowe zadanie „Integracja bez granic”.

**Tabela 32 – Wydatki w przeliczeniu na ucznia w gimnazjach**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2005r.</i>	<i>uczniowie</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na ucznia w szkole</i>	<i>wzrost w stosunku do roku 2004</i>
<i>Gimnazjum Nr 1</i>	<i>2 006 490</i>	<i>1 967 193</i>	<i>526</i>	<i>3 740</i>	<i>8,7%</i>
<i>Gimnazjum Nr 2</i>	<i>2 331 019</i>	<i>2 312 778</i>	<i>577</i>	<i>4 008</i>	<i>12,2%</i>
<i>Gimnazjum Nr 3</i>	<i>2 166 946</i>	<i>2 142 238</i>	<i>605</i>	<i>3 541</i>	<i>11,1%</i>
<i>Gimnazjum Nr 4</i>	<i>1 304 469</i>	<i>1 263 730</i>	<i>287</i>	<i>4 403</i>	<i>20,7%</i>
<i>Gimnazjum Nr 5</i>	<i>1 375 704</i>	<i>1 342 372</i>	<i>311</i>	<i>4 316</i>	<i>15,5%</i>
<b><i>Razem gimnazja w Mieście</i></b>		<b><i>9 028 311</i></b>	<b><i>2 306</i></b>	<b><i>3 915</i></b>	

W tabeli przedstawiono koszty kształcenia uczniów w raciborskich gimnazjach. W tej grupie zadań naukę realizowało średnio 2306 uczniów (2368 przez 8 miesięcy w 87 oddziałach i 2184 przez 4 ostatnie miesiące roku). Wydatki wykazują w miarę proporcjonalny wzrost w przypadku G1, G2 i G 3. Dyrektorzy pozostałych dwóch szkół w ubiegłym roku borykali się z poważnymi problemami z naborem. Znalazło to swoje odzwierciedlenie we wskaźnikach wymienionych w tabeli. Gimnazjum nr 1 jest jedyną placówką tego typu utrzymującą stołówkę. Z usług punktu wydawania posiłków korzysta 50 osób. Obiady dowożone są ze Szkoły nr 13. Gimnazjum Nr 2 zrealizowało zadania związane z projektami edukacyjnymi w ramach umów i programów interreg i socrates comenius.

Działając w oparciu o posiadane pełnomocnictwa kierujący szkołami i przedszkolami dokonywali zmiany w grupie ustalonych wydatków budżetowych na realizowane zadania. W nadzorowanych jednostkach wydano ponad 150 decyzji skutkujących zmianami rodzajowymi według obowiązującej klasyfikacji wydatków szkół i przedszkoli. Konieczne zmiany w pierwszych 8 miesiącach roku budżetowego dokonywano w drodze zarządzeń, realizujących uzasadnione wnioski w zakresie wymaganym dla sprawnego kierowania szkołą lub przedszkolem. Dotychczasowe korekty dotyczyły przede wszystkim przemieszczenia środków pomiędzy zadaniami. Zwiększenia budżetów jednostek dokonywano kosztem zadań zabezpieczających środki na awanse, zmiany organizacyjne, w tym odprawy. Uzasadnieniem przyznanych zwiększeń były potrzeby placówek, które weryfikowano na bieżąco.

Niewielkie zmiany budżetu wprowadzone przez merytoryczne wydziały dotyczyły także zadań remontowych i inwestycyjnych zgłoszonych do przetargu. Ich zlecenie i realizacja uzależniona była od wysokości środków budżetowych przyznanych w drodze uchwały rady.

Ubiegły rok dla szkół podstawowych, przedszkoli i gimnazjów był okresem realizacji zatwierdzonych w arkuszu organizacyjnym zadań edukacyjnych wyznaczonych

zgodnie z obowiązującym prawem w zakresie oświaty i wychowania. Wysokość zrealizowanych nakładów finansowych była efektem istniejącej w mieście sieci placówek oświatowych, liczby uczniów i wychowanków uczęszczających na zajęcia w roku szkolnym 2004/2005 i 2005/06, liczby oddziałów bądź grup kształcenia oraz godzin zajęć wychowawczych zatwierdzonych przez organ prowadzący. Powyższe statystyki ukształtowały ilość etatów, poziom zatrudnienia w placówkach, ilość i zakres działania dla towarzyszących struktur organizacyjnych takich jak świetlice, biblioteki, stołówki oraz zadania pedagogów, logopedów, psychologów, a w uzasadnionych wypadkach rehabilitantów. Realizacja wydatków budżetowych przebiegała racjonalnie i celowo, wg struktury rozdziałów i pozycji kosztów. Wykonanie nakładów finansowo-rzeczowych w końcówce roku było wysokie i bardzo zróżnicowane w zależności od typu jednostki. Wprowadzając zasadę maksymalizowania oszczędności, tylko w uzasadnionych przypadkach zasilano budżety szkół, gimnazjów i przedszkoli ze środków przewidzianych w budżecie na zmiany organizacyjne w placówkach oświatowych.

W grupie rzeczowych wydatków szkół podstawowych, przedszkoli i gimnazjów znaczne zaawansowanie po trzecim kwartale 2005r. wykazano w kosztach nośników energii. Zmusiło to organ prowadzący do zwiększenia planowanych wydatków szkół. Prognozy okazały się trochę zawyżone, ale w niektórych szkołach zaawansowanie nakładów osiągnęło 100 % założonego planu. Długa zima i niskie temperatury spowodowały, że w I półroczu sezon wydłużono do 11 maja, druga połowa roku już była bardziej łaskawa. Nadal szkoły i przedszkola zasilane z sieci ciepłowniczej mają najniższe koszty w przeliczeniu na jednego ucznia lub wychowanka.

Znaczną część nakładów stanowiły wydatki na zakup pomocy dydaktycznych, wyposażenia w meble szkolne, materiałów biurowych, środków czystości, leków oraz części do bieżących napraw i niewielkich remontów wykonywanych przez konserwatorów.

W ramach pozostałych zadań oświatowych realizowane były następujące zadania:

- *Dowożenie uczniów do szkół* - było realizowane przez SP 1,2,3,4,8,11 oraz wszystkie gimnazja. Zadanie w 2005 roku zostało wykonane w 78% i pochłonęło mniejszą niż w latach ubiegłych kwotę z budżetu miasta. Szkoły przeszacowały plany wydatków kalkulując, że dojazdy z dzielnic Brzeziny, Płonia, Ocice, Markowice, Sudół, Studzienna zostaną utrzymane na poziomie lat ubiegłych. Malejąca liczba uczniów z dzielnic peryferyjnych skutkuje niższymi kosztami dojazdów do szkół. Tradycyjnie największe koszty zadania wykazują jednostki takie jak Gimnazjum nr 2 i 3. Szkoły te mają bardzo rozległą sieć.
- W ramach części oświatowej budżetu, zgodnie z harmonogramem zrealizowano zadania wynikające ze standardów edukacyjnych zapisanych w Polityce oświatowej Gminy Racibórz na lata 2003-2007, t.j.: nauka pływania, uczniowskie kluby sportowe, dotowanie szkolnictwa niepublicznego, żywienie uczniów, komisje kwalifikacyjne na stopień nauczyciela mianowanego organizowane jako zadanie własne gminy.
- *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*. W ramach bieżących zadań, w kwietniu i wrześniu 2005r. weryfikowano wysokość wydatków jednostek organizacyjnych na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Środki budżetowe przekazano do wszystkich realizujących uchwałę Rady Miasta w sprawie doskonalenia zawodowego. Wieloletnie plany jednostek kształtowały faktyczne zaangażowanie wydatków podległych jednostek. Planowane nakłady na rzecz nauczycieli i kadry zarządczej zrealizowano w 88%. W roku szkolnym

2004/2005 swoje kwalifikacje podnosiło 65 nauczycieli. Realizowane one były w różnych formach. I tak: 23 na studiach podyplomowych, 28 na studiach magisterskich, 10 na studiach licencjackich i 4 na kursach kwalifikacyjnych. Prym wiodły kierunki: filologia angielska i niemiecka, następnie edukacja wczesnoszkolna i wychowanie fizyczne. Na 65 studiujących nauczycieli w roku 2005 ukończyło naukę 35. Dla kadry kierowniczej przeprowadzone były dwa szkolenia. Jedno dwudniowe wyjazdowe w maju nt. "zarządzanie czasem", drugie dotyczyło wdrożenia programu VULCAN.

- Ze środków otrzymanych z rezerwy celowej budżetu państwa realizowane były przez gminę jako zadanie wyprawka szkolna dla pierwszoklasisty. Kwota dotacji została wykorzystana w 100%. Podręczniki szkolne dostarczono z wydawnictw na początku wakacji. Płatności za książki zrealizowano w lipcu. Program rządowy „Wyprawka szkolna” w Raciborzu dotyczył 115 pierwszoklasistów (około 24 % wszystkich uczniów po raz pierwszy idących do szkoły). Wartość jednego kompletu podręczników zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej i Sportu nie przekroczyła 100 zł.
- Z pozostałej działalności z zakresu oświaty i wychowania wykonywano zaplanowane bieżące działania organizacyjne nie mieszczące się w strukturze zadań szkół, część środków przeznaczono na organizację różnorodnych konkursów miejskich, w tym konkursu o bezpieczeństwie ruchu drogowego, konkursu matematycznego, współpracy jednostek oświatowych z partnerami zagranicznymi. Szkoły miejskie dziś utrwalają i zawierają nowe kontrakty ze szkołami na terenie całej Europy, nadal podtrzymywana jest dobra współpraca z partnerskimi szkołami w Opawie. Zadania wykonywane są na podstawie deklaracji o partnerstwie. Wśród znaczących wydatków ubiegłego roku należy umieścić także nagrody Prezydenta dla wyróżniających się nauczycieli i dyrektorów placówek. Ogółem nagrodzono 34 osoby. Pula nagród osiągnęła 48 tysięcy zł. Ze środków zadania 131 – pozostała działalność-oświata i wychowanie w 2005r. dofinansowano pracodawcom koszty przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. O dofinansowanie kosztów zatrudniania młodocianych w 2005r. ubiegało się 4 pracodawców dla 5 uczniów. Wszyscy otrzymali dofinansowanie na łączną kwotę 12 419 zł. Już w chwili obecnej wiadomo, że Miasto Racibórz w latach 2006 – 2008 przeznaczy spore środki na kontynuację zadania pod nazwą dofinansowanie kosztów zatrudniania pracodawcom przyuczającym i uczącym młodocianych wykonywania zawodu. W ramach rozdziału wykazano także wydatki na zakup licencji do oprogramowania: zbiorczy arkusz organizacyjny dla gminy oraz koszty szkolenia pracowników pracujących na oprogramowaniu w szkołach.
- Zespół Obsługi Placówek Oświatowych. Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły kosztów zatrudnienia pracowników oraz związane były z bieżącym funkcjonowaniem jednostki. Ponadto środki zostały wydatkowane na zakup nowelizacji programów komputerowych.
- W ramach tego działu realizowane były również programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej:
  - Muzyka łągodzi obyczaje – SP-1,
  - Socrates Comenius – SP-1, SP-11,
  - Mały Grant – SP-1, SP-11, SP-13,
  - Integracja bez granic – P-24,
  - Już wiem kim jesteś – G-2.



### Zadania inwestycyjne i remontowe:

- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 7. Zadanie trzyletnie. W ramach zadania wykonano wymianę pokrycia dachowego, adaptację pomieszczeń poddasza na sale lekcyjne i gabinety, rozbudowę instalacji c.o. wod-kan i elektrycznej, zagospodarowanie terenu oraz adaptację pomieszczeń parteru i piwnic na Zespół Szkolno – Przedszkolny. Trwa realizacja zadania.
- *Remont sanitariatów i części gospodarczej budynku Szkoły Podstawowej Nr 15.* Wykonano remont pomieszczeń kuchni, zmywalni. W dwóch skrzydłach budynku wyremontowano sanitariaty. Wykonano podjazd dla niepełnosprawnych. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Wymiana urządzenia grzewczego w kotłowni Szkoły Podstawowej Nr 6.* W ramach zadania wykonano wymianę kotła węglowego na nowy z zasobnikiem opału i podajnikiem ślimakowym o mocy 200 kW. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Remont boiska przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Markowicach.* Wykonano nawierzchnię boiska do piłki nożnej z trawy rodowanej. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Remont sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Brzeziu.* Przeprowadzono remont sali gimnastycznej polegający na odmalowaniu sali, uzupełnieniu ubytków oraz wykonano remont magazynku sali gimnastycznej.
- *Remont łącznika dachów Szkoły Podstawowej Nr 15.* Wyłoniono wykonawcę. Realizacja zadania w 2006 roku.
- *Termomodernizacja dachu Szkoły Podstawowej Nr 2.* Wykonano pokrycie dachu sali gimnastycznej i łącznika styropapą oraz papą termozgrzewalną. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- Modernizacja węzła ciepłej wody użytkowej w Szkole Podstawowej Nr 6. Wykonano: remont węzła centralnego ogrzewania, remont węzła ciepłej wody użytkowej oraz wymianę części poziomej zimnej wody.
- *Wykonanie ogrodzenia i ogrodu Przedszkola Nr 16.* Wykonano plac zabaw i częściowo wymieniono ogrodzenie terenu. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Remont pionu żywieniowego Przedszkola Nr 10.* Wykonano przebudowę pomieszczeń piwnicznych na zaplecze kuchenne w zakresie robót budowlanych oraz instalacyjnych, sanitarnych i elektrycznych. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Kompleksowa modernizacja i remont auli, szatni oraz dachu Gimnazjum Nr 5.* Zadanie dwuletnie. Zrealizowano wymianę stolarki okiennej. Wyremontowano zabytkowe drzwi wejściowe do auli, wymieniono tynki i pomalowano aulę. Trwa realizacja zadania.
- *Remont wejścia, sali gimnastycznej i sanitariatów w Gimnazjum Nr 2.* Wykonano obłożenie schodów wejściowych granitem. Wyplytkowano elewację, wiatrołap. Wymieniono drzwi wejściowe i adaptowano sanitariat dla osób niepełnosprawnych oraz pomalowano salę gimnastyczną. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Remont dachu Gimnazjum Nr 5.* Zakończono remont dachu na budynku głównym oraz nad szatnią i salą gimnastyczną, przemurowano kominy – likwidacja szkód po wichurze. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

- Z zadań o niewielkim zakresie finansowo-rzeczowym do dysponentów szkoły i przedszkola przekazano zadania nie obarczone ustawą o zamówieniach publicznych. Dotyczy to przedsięwzięć zaplanowanych w Szkole Podstawowej nr 3 – remont auli oraz Gimnazjum Nr 3 remont wejścia do budynku i wykonanie barierek. Dyrektorzy przeprowadzili zaplanowane roboty lub właśnie kończą ich realizację.

### **Dział 803 - Szkolnictwo wyższe**

Plan	60.000zł.
Plan po zmianach	60.000zł.
Wykonanie	60.000zł. (100%)

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmiany planu.

#### Realizacja wydatku

Jak co roku, zgodnie z uchwałą intencyjną z budżetu miasta przekazano dotację dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej na wspieranie statutowych zadań uczelni. PWSZ przeznaczyła dotację na remont istniejącej bazy dydaktycznej.

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan	1.919.500zł.
Plan po zmianach	1.973.500zł.
Wykonanie	1.813.363zł. (92%)

#### Zmian planu dokonano:

- w celu zabezpieczenia środków na pomoc dla Powiatu Raciborskiego. Środki przeznacza się na adaptację budynku przy ul. Gamowskiej 3 na potrzeby Oddziału Obserwacyjno – Zakaźnego oraz zakup specjalistycznej aparatury medycznej i wyposażenia;
- w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów montażu i demontażu liczników ciepła, zapłatę za sporządzenie opinii związanej z nieruchomością położoną przy ul. Rzeźniczej 8;
- w związku ze zmniejszeniem planu wydatków na realizację zadania „Sala gimnastyczna dla osób niepełnosprawnych przy Centrum Rehabilitacji”.

#### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Pomoc dla Starostwa Powiatowego – Szpital – Oddział zakaźny.* Udzielono pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu na rzecz Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego Szpitala Rejonowego w Raciborzu przy ul. Gamowskiej 3 z przeznaczeniem na zakup niezbędnego wyposażenia do nowej siedziby ww. Oddziału.
- *Przeciwdziałanie alkoholizmowi.* W ramach tego rozdziału udzielono dotacji bądź przekazano środki dla jednostek prowadzących zajęcia z profilaktyki alkoholowej oraz finansowane były koszty działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Zadania te w szczególny sposób obejmują:

- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu;
- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie;
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, a w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo – wychowawczych i socjoterapeutycznych;
- wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych.

**Tabela 33 – Rozdysponowanie środków na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi.**

<i>lp.</i>	<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Nazwa projektu oferty</i>	<i>Przekazane środki</i>
<b>Organizacja wycieczek letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży</b>			
1	Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląska Komenda Hufca im. J.Kreta	Harcerskie wakacje profilaktyczne	20 000
2	C.K. Ziemia Raciborska	Organizacja wycieczek letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Racibórz.	5 000
3	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Dzieci, Młodzieży i Rodziny "Pomocna Dłoń"	Obóz terapeutyczny dla młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych	5 000
<b>Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć o charakterze sportowym i rekreacyjnym</b>			
1	MKZ "Unia"	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, szkolenie, współzawodnictwo dzieci i młodzieży w zapasach, propagowanie zdrowego stylu życia wolnego od uzależnień oraz prowadzenie programu profilaktyki uzależnień	66 000
2	Uczniowski klub sportowy "Siódemka"	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	5 000
3	Stowarzyszenie Rodzin Katolickich Diecezji Opolskiej	Wychowanie przez sport dzieci i młodzieży miasta Raciborza jednym z priorytetów Centrum Młodzieżowego "Przystań"	5 000
4	Grupa Rosynant, stowarzyszenie Artystów i Podróżników	Program profilaktyczny "Nie siedź na ławce"	10 000
5	Uczniowski Klub Sportowy im. Olimpijczyków Śląskich przy SP 18	Program profilaktyczny "Potrafię aktywnie wypocząć-zdrowie ukryte w zabawie"	5 000
6	PTTK	Cykl rajdów i wycieczek rowerowych mających na celu propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego połączonych z przeprowadzeniem konkursów profilaktycznych	2 000

<i>Ip.</i>	<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Nazwa projektu oferty</i>	<i>Przekazane środki</i>
7	Klub Szachowy Rzemiosło	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	8 000
8	TKKF "Belfer"	Program profilaktyczny -zapobieganie używania substancji psychoaktywnych przez młodzież ogniska "Belfer"	10 000
9	RTP "Unia"	Program profilaktyki uzależnień od substancji psychoaktywnych	40 000
10	LKS Ocice	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	9 000
11	C.K. "Ziemia Raciborska"	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	7 000
12	TKKF "Rafako"	Organizacja systematycznych pozalekcyjnych zajęć sportowo-rekreacyjnych w szczególności dla dzieci i młodzieży w tenisie, w pływaniu	7 000
13	LKS Brzezine	Profilaktyka alkoholowa-propagowanie życia bez nałogów	5 000
14	LKS Studzienna	Program profilaktyczny – Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dorosłych, dzieci i młodzieży	6 000
15	LKS "Wicher Płonia"	Propagowanie zdrowego-wolnego od nałogów spędzania wolnego czasu przez dzieci i młodzież dzielnicy Płonia	6 000
16	AZS Rafako	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym ze szczególnym uwzględnieniem rozwijania umiejętności siatkarskich	30 000
17	KS Rafako	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	8 000
18	PTTK	V Wielodyscyplinowy Rajd po Ziemi Raciborskiej "Lato 2005"	1 000
19	MKS-SMS "Victoria"	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnym o charakterze sportowym i rekreacyjnym	30 000
20	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Dzieci, Młodzieży i Rodziny "Pomocna Dłoń"	Program profilaktyczny "Aktywna strefa"	15 000
21	Stowarzyszenie Kultury Ziemi Raciborskiej	Animacja kulturalna dzieci i młodzieży-alternatywnym sposobem spędzania wolnego czasu i skuteczną profilaktyką alkoholową	10 000
<b>Poradnictwo psychologiczne i prawne dla rodzin w których występuje problem alkoholowy oraz przemoc</b>			
1	Punkt Konsultacyjno – Interwencyjny "Rodzina bez przemocy"	Program przeciwdziałania alkoholizmowi oraz szeroko rozumianej przemocy pod nazwą "Rodzina bez przemocy"	20 000
2	Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka "Tęcza"	Ośrodek Specjalistycznych Porad ds. Rodziny	10 000
3	Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	Program profilaktyczny dla rodzin z problemem alkoholowym i o niskim statusie społecznym	10 000
4	Stowarzyszenie na rzecz Promocji i Ochrony Zdrowia Psychicznego "Persona"	Bez alkoholu i przemocy – program profilaktyczno-terapeutyczny dla rodzin	35 000

Ip.	Nazwa podmiotu	Nazwa projektu oferty	Przekazane środki
<b>Organizacja zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym</b>			
1	Gimnazjum Nr 5	Program profilaktyczny "Być sobą"	5 000
2	OSP Markowice	Program profilaktyczny prowadzony w świetlicy środowiskowej	7 500
3	SP Nr 1	Świetlica opiekuńczo-środowiskowa "Jedynka"	9 000
4	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Dzieci, Młodzieży i Rodziny "Pomocna Dłoń"	Strefa bez nałogów	35 000
5	Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	Dom dla Dzieci	35 000
6	Świetlica Caritas przy Parafii Wniebowzięcia Najświętszej Marii Panny	Organizacja zajęć o charakterze opiekuńczo-wychowawczym	30 000
7	SP Nr 13	Świetlica socjoterapeutyczna "Iskierka"	6 000
8	Stowarzyszenie Menedżerów na rzecz Zdrowego Miejsca Pracy "Armada"	Świetlica dla Dzieci i Młodzieży z dzielnicy Płonia	3 000
9	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Dzielnicy Studzienna	Świetlica socjoterapeutyczna "Iskierka"	3 500
10	Stowarzyszenie Rodzin Katolickich Diecezji Opolskiej	Klub Młodzieżowy "Przystań"	30 500
<b>Organizacja zajęć profilaktycznych w szkołach podstawowych, gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych</b>			
1	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego	Organizacja zajęć profilaktycznych w szkołach ponadgimnazjalnych	5 000
2	Gimnazjum nr 2	Organizacja zajęć profilaktycznych w G2	10 000
3	Stowarzyszenie na rzecz Promocji i Ochrony Zdrowia Psychicznego "Persona"	Program "Azymut"	4 000
4	Gimnazjum Nr 5	Happening "Nie uzależniam się"	3 000
5	SP Nr 4	Organizacja zajęć profilaktycznych w szkołach podstawowych	10 000
6	SP Nr 18	Program profilaktyczny "Wędrujemy ku trzeźwej przyszłości"	10 000
7	SP Nr 7	Organizacja zajęć profilaktycznych w szkołach podstawowych, gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych	5 000
8	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego w Raciborzu	Internat przy ZSOMS	4 500
9	Szkoła Podstawowa Nr 2	Program profilaktyki uzależnień ze szczególnym uwzględnieniem profilaktyki alkoholowej	4 000
10	Gimnazjum Nr 3	Chcemy inaczej	4 000
11	Szkoła Podstawowa Nr 11	Razem możemy więcej	4 000
12	Zespół Szkół Mechanicznych	Doradztwo rówieśnicze	2 500
13	Szkoła Podstawowa Nr 15	Program profilaktyczny dla klasy IV – VI	4 000
14	Gimnazjum Nr 4	Dni walki z nałogami oraz II Elementarz czyli program siedmiu kroków	4 000
15	Gimnazjum Nr 4	Grupa wsparcia dla dzieci z trudnościami w nauce z rodzin dysfunkcyjnych	0
16	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Żyć bez nałogów	11 000

Ip.	Nazwa podmiotu	Nazwa projektu oferty	Przekazane środki
17	Szkoła Podstawowa Nr 1 z UKS "Glob"	Sport dzieci i młodzieży szkoły na Ostrogu	3 000
18	UKS "Ikar"	Sport trzeźwy umysł	3 000
19	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1	Dziękuję nie piję, nie palę, nie biorę	5 000
20	Zespół Szkół Ekonomicznych	Program zapobiegania uzależnieniom i rozwój umiejętności interpersonalnych w ZSE	4 000
<b>Działania profilaktyczne prowadzone przez stowarzyszenia abstynenckie</b>			
1	Stowarzyszenie Klub Abstynentów "Helios"	Trwamy w abstynencji. Żyjemy inaczej, zdrowo i trzeźwo.	7 000
2	Punkt Konsultacyjny dla Osób Uzależnionych i Ich Rodzin "Nowa Nadzieja"	Profilaktyka i zadania z zakresu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii na rok 2005	15 000
<b>Organizacja imprez plenerowych o charakterze profilaktycznym</b>			
1	Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka "Tęcza"	VII Raciborski Rajd Dookoła Polski Środowisk Trzeźwościowych	7 000
2	Gimnazjum Nr 5	Być wolnym od uzależnień	2 500
3	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Raciborzu	Rodzinny Rajd Rowerowy	4 000
<b>Profilaktyka wśród bezdomnych</b>			
1	Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka "Tęcza"	Program „Ku zdrowiu”	19 000
2	Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka "Tęcza"	Program „Z deszczu pod Tęczę”	5 000
<b>Inne wydatki</b>			
1	Poradnia Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Raciborzu	Ponadstandardowe usługi nierefundowane w ramach NFZ	20 000
2	Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Działalność statutowa	33 335
3	Biuro Pełnomocnika Prezydenta ds. Społecznych	Działalność statutowa	47 661
4	Dożywianie	Akcja Zima / Lato w mieście	31 998

- **Profilaktyka prozdrowotna.** W wyniku rozstrzygnięcia I i II edycji konkursów na realizację zadań publicznych z zakresu profilaktyki prozdrowotnej przyznano dotacje celowe dla:
  - Towarzystwa Pomocy Dzieciom i Młodzieży z Cukrzycą z siedzibą w Gliwicach na realizację zadania „Prowadzenie ciągłej edukacji i rehabilitacji dzieci i młodzieży z cukrzycą z terenu miasta Racibórz”;
  - Raciborskiego Stowarzyszenia Diabetyków na realizację zadania „Edukacja – profilaktyką w cukrzycy”;
  - Stowarzyszenia PERSONA na zadanie „Profilaktyka zdrowia psychosomatycznego jako odpowiedź na wyzwania cywilizacyjne”;
  - Raciborskiego Stowarzyszenia Diabetyków;
  - Pozostałe wydatki to: pokrycie kosztów ogłoszenia prasowego o konkursie, współorganizacja Raciborskich Dni Promocji Zdrowia w dniach 20-22 października 2005r. oraz pokrycie kosztów usługi - badania stomatologiczne dzieci klas 0.
- **Profilaktyka prozdrowotna – wady postawy.** Na zadanie zabezpieczono środki w wysokości 20.000 zł. Zadanie jest w trakcie realizacji. Przedmiotem umowy jest wykonanie badań wad postawy ciała dzieci w wieku od 6-8 lat w przedszkolach

- i szkołach w okresie od kwietnia do czerwca, a następnie opracowanie raportu o stanie zdrowia dzieci.
- *Pozostała działalność – ochrona zdrowia.* Środki w całości wydatkowano na dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji niżej wymienionym podmiotom wyłonionym w wyniku otwartego konkursu ofert:
    - Caritas Diecezji Opolskiej Rejon Racibórz - prowadzi terapię zajęciową z dorosłymi zaburzonymi psychicznie w ramach Środowiskowej Świetlicy Samopomocy „Nadzieja”;
    - Stowarzyszenie PERSONA na Rzecz Ochrony i Promocji Zdrowia Psychicznego - realizator zadania: „Godniej i pełniej żyć – Ośrodek Wsparcia i Psychospołecznej Rehabilitacji Osób Zaburzonych Psychicznie”;
    - Towarzystwo Pomocy Dzieciom Upośledzonym – na organizację wypoczynku letniego dla dzieci niepełnosprawnych;
    - Polski Związek Głuchych – Koło Terenowe w Raciborzu na organizację warsztatów malarskich osób niesłyszących wraz z wystawą i przedstawieniem pantomimy oraz na realizację imprez sportowo-rekreacyjno-integracyjnych, tj. zawodów wędkarskich i drużynowego turnieju kręglarskiego osób niesłyszących;
    - Polski Związek Niewidomych Koło Terenowe w Raciborzu – na wspieranie działań poprawiających jakość życia osób niepełnosprawnych i chorych, działania informacyjno-szkoleniowe, organizację imprez okolicznościowych, integracyjnych i kulturalnych;
    - Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Caritas Diecezji Opolskiej - na zadanie „Świetlica Środowiskowa dla osób niepełnosprawnych”, której uczestnikami są osoby, które nie znajdują miejsca w systemie opieki dziennej CRON – niepełnosprawni intelektualnie od 16 roku życia, absolwenci szkoły specjalnej nie podejmujący dalszej nauki w szkole zawodowej, osoby, które nie znalazły lub straciły pracę w zakładach pracy chronionej i osoby niepełnosprawne fizycznie. Zajęcia w świetlicy obejmują terapię zajęciową, rehabilitację społeczną i psychiczną;
    - Hospicjum im. Św. Józefa Zespół Opieki Paliatywnej - na realizację zadania „Kompleksowa opieka nad rodziną pacjenta w czasie choroby i w okresie żałoby”. Środki finansowe dla Hospicjum przekazano w miesiącu lipcu br.
  - *Gminny Program Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych.* W ramach umowy wieloletniej Gmina Racibórz zleciła Caritas Diecezji Opolskiej realizację zadań z obszaru pomocy społecznej oraz działań na rzecz osób niepełnosprawnych. Zgodnie z tą umową w ramach Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych prowadzone są: rehabilitacja lecznicza osób niepełnosprawnych w formie Gabinetów Rehabilitacji oraz specjalistyczna opieka i rehabilitacja dzieci z terenu miasta w formie Ośrodka Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych. Zgodnie z zapisami umów na realizację zadań zostały udzielone dotacje na 2005 rok w wysokości: 135.000 zł. dla Gabinetów Rehabilitacji oraz 525.000 zł dla Ośrodka Dziennego Pobytu. Takie środki wydatkowano na zapłatę za sporządzenie opinii związanej prawnej związanej z nieruchomością położoną przy ul. Rzeźniczej 8.
  - *Sala gimnastyczna dla osób niepełnosprawnych przy Centrum Rehabilitacji – I etap.* Zadanie zostało przeniesione do realizacji na 2006 rok.
  - *Dofinansowanie zakupu samochodu do pobierania krwi dla RCK Racibórz.* W związku z przyjęciem przez Radę Miasta Racibórz uchwałą Nr

XXXIV/519/2005 z dnia 24 sierpnia 2005r. Programu Zdrowotnego „Ty też możesz zostać dawcą krwi” na rzecz zwiększenia poboru krwi i jej składników celem rozwiązania problemów zdrowotnych na terenie Gminy Racibórz na lata 2005-2007, ogłoszono konkurs na dofinansowanie realizacji programu. Dotację w wysokości 50.000 zł. otrzymało Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa.

- *Gabinety Rehabilitacji – Dom Pomocy Społecznej – Plac Jagiełły.* Rada Miasta podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu w formie dotacji w wys. 20.000 zł przeznaczonej docelowo dla Domu Pomocy Społecznej przy Placu Jagiełły w Raciborzu, który w ramach swojej działalności obejmuje opieką mieszkańców Raciborza.

### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan	7.160.582zł.
Plan po zmianach	7.894.716zł.
Wykonanie	6.950.000zł. (88%)

#### Zmian planu dokonano:

- *Pomoc dla Powiatu Raciborskiego.* Środki przeznacza się na dostosowanie obiektu placówki opiekuńczo – wychowawczej typu interwencyjno – socjalizacyjnego prowadzonej przez Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki do obowiązujących standardów. Docelowo ośrodek przeznaczony jest dla 23 dzieci.
- *Odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.* Zapewnienie środków na realizację tego zadania należy do zadań obowiązkowych gminy.
- *Dzienny Dom Pomocy Społecznej.* Zwiększenia budżetu dokonano po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na dofinansowanie bieżącej działalności istniejącego ośrodka wsparcia.
- *Zasiłki i pomoc w naturze* - po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej oraz dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych.
- *Ośrodek Pomocy Społecznej* – w celu uzupełnienia środków na bieżące wydatki jednostki.
- W celu zabezpieczenia środków na zakup materiałów i wyposażenia, poszerzenie zakresu usług remontowych oraz sfinansowanie zakupów inwestycyjnych (samochód osobowy i sprzęt komputerowy) w Ośrodku Pomocy Społecznej.
- *Usługi opiekuńcze* - w związku z koniecznością uzupełnienia środków na usługi opiekuńcze (przeprowadzenie przetargu).
- *Pozostała działalność* – pomoc społeczna – w celu zabezpieczenia środków na tłumaczenie dokumentów repatriantów przybyłych z Kazachstanu.
- *Dożywianie uczniów* - po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących”.



Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Pomoc dla Starostwa Powiatowego – placówka opiekuńczo-wychowawcza.* Rada Miasta przyjęła uchwałę o udzieleniu pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu w wys. 50.000 zł. w formie dotacji na rzecz placówki opiekuńczo-wychowawczej w Pogrzebieniu prowadzonej przez Zgromadzenie Córek Maryi Wspomożycielki. W dniu 11.10.2005 r. zawarto porozumienie pomiędzy Miastem Racibórz a Powiatem Raciborskim, na podstawie którego przekazano dotację na uzupełnienie niezbędnego wyposażenia placówki.
- *Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej.* Kierowanie osób do Domów Pomocy Społecznej przez OPS jest zadaniem własnym gminy. Koszty jakie ponosi gmina za osoby kierowane stanowią różnicę między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez osobę skierowaną i jej rodzinę. Wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 145.491zł. W okresie od 01.01. – 31.12.2005r. Ośrodek pokrywał odpłatność dla 23 osób.
- *Dzienny Dom Pomocy Społecznej.* W 2005 roku prowadzenie DDPS-u finansowane było z dwóch źródeł: budżetu gminy oraz z budżetu państwa. Działalność DDPS „Iskierka” opiera się na prowadzeniu terapii zajęciowej dla osób starszych i niepełnosprawnych, pomocy w zabezpieczeniu ich podstawowych potrzeb życiowych. Z usług korzysta w ciągu roku średnio 40 osób. W DDPS można uzyskać pomoc zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, tj. poradnictwo, pomoc finansową w postaci zasiłków celowych, okresowych oraz pomoc rzeczową /paczki żywnościowe, darowizny/. Porad udziela pracownik socjalny, konsultant do spraw osób z zaburzeniami psychicznymi oraz konsultant do spraw osób niepełnosprawnych. Na wynagrodzenia i pochodne pracowników wydano łącznie 161.542zł. Zakupiono sprzęt, wyposażenie, materiały biurowe za 38.513zł. Na środki żywności dla podopiecznych wydano 52.763zł., na energię - 11.497zł. Kapitałny remont budynku DDPS /wymiana okien, wykładzin, remont łazienek, wc/ przeprowadzono przede wszystkim ze środków pochodzących z dotacji. Pozostałe wydatki dotyczą opłat pocztowych, rozmów telefonicznych, usług zdrowotnych, odpisu na ZFŚS.
- *Zasiłki i pomoc w naturze.* Zadanie to finansowane jest z następujących źródeł:
  - ze środków własnych budżetu gminy. Pomoc w tym rozdziale świadczona jest poprzez udzielanie zasiłków celowych, okresowych, w naturze. Pomoc pieniężna w formie zasiłków celowych była przeznaczona głównie na zakup żywności, odzieży, sprzętu gospodarstwa domowego, opału, opłaty za energię elektryczną, gaz i czynsz. W przypadku stwierdzenia przez pracownika socjalnego marnotrawstwa przyznanych świadczeń pomoc zostaje ograniczona lub następuje odmowa przyznania pomocy. Jednak mając na uwadze dobro osób będących na utrzymaniu osoby ubiegającej się o pomoc finansową w przypadku marnotrawstwa przyznaje się pomoc w formie świadczenia niepieniężnego;
  - z dotacji celowej budżetu państwa jako dofinansowanie zadania własnego. Dotacja została przeznaczona na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.5 ustawy o pomocy społecznej.Powodem przyznania pomocy w trudnej sytuacji życiowej było: ubóstwo, sieroctwo, bezdomność, bezrobocie, potrzeba ochrony macierzyństwa, niepełnosprawność, długotrwała i ciężka choroba, alkoholizm, itp.
- *Dodatki mieszkaniowe.* W 2005r. wydano 4.342 decyzji, w tym 4.000 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje

zadania polegające na weryfikacji złożonych wniosków o dodatek mieszkaniowy poprzez przeprowadzanie wywiadów środowiskowych na zlecenie Wydziału Lokalowego.

- *Ośrodek Pomocy Społecznej.* Utrzymanie OPS-u jest zadaniem własnym gminy. Z budżetu państwa gmina otrzymała dotację celową na dofinansowanie zadania własnego w wysokości 660.183zł., zaś z budżetu gminy kwotę 1.133.331zł. Środki w tym rozdziale zostały przeznaczone na :
  - wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
  - wydatki rzeczowe /usługi, zakup sprzętu, energia.../,
  - wydatki majątkowe.W ramach wydatków majątkowych wyróżniamy:
  - wydatki inwestycyjne w wysokości 143.038zł. na likwidację barier architektonicznych, w tym montaż platformy dla osób niepełnosprawnych i adaptacja pomieszczeń parteru,
  - wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 110.730,30 zł. dotyczyły: zakupu samochodu osobowego Renault Kangoo z dodatkowym wyposażeniem do przewozu żywności (57.900,-zł.), kserokopiarki (11.114zł.), zestawów komputerowych, drukarek, programów biurowych i antywirusowych.
- *Mieszkania chronione.* Jest to zadanie własne w całości finansowane z budżetu gminy. Jest to jedna z form pomocy społecznej dla osób, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają pomocy w zaspokojeniu niezbędnych potrzeb oraz dla ofiar przemocy. OPS dysponuje 4 mieszkaniami (2-3 pokojowymi) z zasobów miejskich oraz 4 mieszkaniami (kawalerki) w budynku przy ul. Mariańskiej. W mieszkaniach aktualnie przebywa 11 osób samotnych oraz 3 kobiety z dziećmi (z uwagi na przemoc fizyczną i psychiczną w domu). Za powyższe lokale odpłatności nie uiszczają cztery osoby, gdyż z tej formy pomocy korzystają bezpłatnie. Plan finansowy po zmianach w wysokości 53.900,-zł. został wykorzystany w 99,3%. Wydatki dotyczyły: zakupu sprzętu agd, wyposażenia, energii elektrycznej, wody, gazu, opłat za centralne ogrzewanie, czynszu, usług w zakresie usuwania drobnych awarii, wywozu nieczystości, konserwacji urządzeń;
- *Usługi opiekuńcze.* Usługami opiekuńczymi w 2005 roku objętych było 58 osób. Wydatki na ten cel są w całości finansowane ze środków własnych gminy i zamknęły się kwotą 142.873,43 zł. W ramach zadań zleconych wykonuje się specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Pomocą tą objętych było 13 osób na kwotę 46.139,31 zł. Usługi świadczone były głównie u osób samotnych, schorowanych, niepełnosprawnych, którym rodzina nie jest w stanie zapewnić opieki. Usługi świadczone były przez Polski Czerwony Krzyż oraz NZOZ Gorzyce. Na przestrzeni roku 2005 OPS przeprowadził kilka przetargów celem wyłonienia wykonawcy usług na rok 2006. Stawki godzinowe świadczonych usług będą jednak w roku następnym/2006/ dużo wyższe niż w latach ubiegłych.
- *Pozostała działalność – pomoc społeczna.* Środki w ramach zadania – po rozstrzygnięciu konkursu na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej przeznaczono dla:
  - Ośrodka Pomocy Społecznej na realizację programu „Kafejka pod Iskierką”, adresowanego do osób starszych;
  - Kuchni Caritas Diecezji Opolskiej Rejon Racibórz na prowadzenie jadłodajni dla osób ubogich i bezdomnych;

- Zgromadzenia Misyjnego Służebnic Ducha Świętego na dożywianie ubogich, bezdomnych i chorych psychicznie z terenu Gminy Racibórz;
- Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów - Oddziałowi Rejonowemu w Raciborzu na aktywizację osób starszych, organizację imprez kulturalnych, rekreacyjnych i okazjonalnych.
- *Stacja Opieki Caritas.* Podmiot ten realizuje zadanie z obszaru pomocy społecznej polegające na pielęgnacji ludzi chorych, starszych i niepełnosprawnych w domu.
- *Program wychodzenia z bezdomności.* Program wychodzenia z bezdomności jest realizowany przez organizację pozarządową - Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”. Na realizację tych zadań udzielono dotacji w wysokości 60.000zł.
- *Raciborski Fundusz Lokalny.* Podmiotem wyłonionym w otwartym konkursie ofert na realizację zadania publicznego pod nazwą wspieranie działań poprawiających jakość życia dzieci i młodzieży oraz osób starszych został Raciborski Fundusz Lokalny. Zadanie obejmuje Program Stypendialny Mecenat VII oraz program zajęć dla osób starszych.
- *Dożywianie dzieci* to zadanie w całości finansowane ze środków gminy. 576 dzieciom wydano 77.439 posiłków. W 2005 roku realizowany był przez OPS Rządowy Program „Posiłek dla potrzebujących”, na który środki pochodziły w 100% z dotacji celowej budżetu państwa. Plan 139.330,- zł. został wykorzystany w całości. Celem programu było zapewnienie dzieciom, młodzieży, osobom starszym, niepełnosprawnym, samotnym jednego gorącego posiłku dziennie. Beneficjentami programu były osoby, których dochód na osobę w rodzinie nie przekroczył kwoty 474,- zł.
- *Remont sanitariatów, malowanie – Dom Dzieci ul. Starowiejska.* Wymieniono kocioł centralnego ogrzewania oraz wyremontowano pomieszczenie sanitarne i zaplecze socjalne. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan	318.000zł.
Plan po zmianach	368.742zł.
Wykonanie	354.684zł. (96%)

Zmiany planu dokonano w związku z planowaną wyższą realizacją dochodów w Żłobku oraz przeznaczeniem tych środków na wydatki bieżące jednostki, w tym zakup energii.

Wykonanie wydatków związane było z wydatkami bieżącymi Żłobka. Żłobek przy ul. Słonecznej jak co roku sprawował opiekę nad grupą najmłodszych podopiecznych. Placówka zatrudnia 10 pracowników. Liczba dzieci zapisanych wykazuje wahania sezonowe, jednak średnio z usług żłobka korzysta około 38 - 42 wychowanków. Wydatki w większości były pochodną bieżących kosztów prowadzenia działalności, poziomu zatrudnienia, wydatków socjalnych, zakupu energii, materiałów do higieny, środków żywności, usług pozostałych. W ramach wydatków jednostki wyremontowano pralnię, wykonano system alarmowy.

## **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan	602.581zł.
Plan po zmianach	1.209.503zł.
Wykonanie	1.177.701zł. (97%)

### Zmian planu dokonano:

- w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność świetlic przy szkołach podstawowych;
- w związku z likwidacją środka specjalnego dotyczącego funkcjonowania obozu w Pleśnej. Przychody zlikwidowanego środka specjalnego stały się dochodami, a wydatki - wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- na podstawie umowy dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Profilaktyka zdrowotna realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2004/2005” – Zielone szkoły;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Świetlice przy szkołach podstawowych.* Bieżące funkcjonowanie świetlic generowało koszty zatrudnienia opiekunów oraz zakupu materiałów i pomocy dydaktycznych potrzebnych do organizacji opieki, w tym do zajęć plastycznych. W 8 szkołach podstawowych funkcjonowały pełne świetlice. W niewielkich placówkach poza centrum miasta opiekę w świetlicy zapewniono doraźnie w godzinach poza zajęciami lekcyjnymi. Ogółem koszt utrzymania świetlic nie przekroczył 0,5 mln zł i od kilku lat utrzymuje się na stałym poziomie. Ilość godzin dydaktycznych w świetlicach stopniowo maleje ze względu na liczbę uczniów w klasach młodszych.
- *Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej.* Podczas akcji zima w mieście 2005 zorganizowano wypoczynek dla uczniów raciborskich szkół podstawowych i gimnazjów. Na płace dla nauczycieli przeznaczono 13 734zł. W ramach tych środków zorganizowano 63 godziny zajęć na lodowisku, 48 godzin zajęć na krytej pływalni SMS oraz prawie 400 godzin zajęć w szkołach (sportowych, informatycznych, kółek zainteresowań). 2.700zł przeznaczono na dowożenie uczniów z odległych szkół na obiekty sportowe. Ponadto dofinansowano organizację poranków filmowych w raciborskich kinach, imprezy w MiPBP. Na akcję lato 2005 przeznaczono 60 tys. zł. Zorganizowane imprezy sportowo –rekreacyjne oraz kulturalne pochłonęły kwotę 39 tys. zł, dojazdy na basen 9 tys. zł, a imprezy kulturalne 10,7 tys. zł. Były to wejściówki na basen, turnieje sportowe, gry i zabawy, poranki filmowe i zajęcia w świetlicach środowiskowych. Środki budżetowe na realizację akcji lato i zima w mieście, organizację obozów i zielonych szkół wykorzystano w 99%.
- *Obóz w Pleśnej.* Przygotowanie obozu w Pleśnej organizowanego na terenie wydzierżawionym od Urzędu Morskiego w miejscowości Pleśna poprzedziło ustalenie wysokości opłaty wnoszonej za każdego uczestnika obozu. Z oferty wyjazdu do nadmorskiej miejscowości skorzystało łącznie 373 uczestników na 3 turnusach. Poza wydatkami związanymi z organizacją obozu, przeprowadzono remont baraków wraz z wyposażeniem, zakupiono pięć namiotów oraz wymieniona została instalacja elektryczna.

- *Zielone szkoły.* Sezon wyjazdów na zielone szkoły uczniów klas trzecich szkół podstawowych miał miejsce jeszcze w minionym roku szkolnym. W budżecie wykazano wydatki dotyczące kosztów realizacji usług zdrowotnych, uzgodnionych z WFOŚiGW w Katowicach, jako kwalifikujących się do rozliczenia otrzymanej dotacji. Pozostałe koszty wyjazdu i pobytu pokrywają rodzice uczniów.
- *Pomoc materialna dla uczniów.* Działanie powyższe ustalone zostało na podstawie uchwały rady oraz przepisów rozdziału 8a ustawy o systemie oświaty. W 2005 roku pomocą w formie stypendiów socjalnych objęto 633 uczniów. Jednorazowe zasiłki szkolne przyznano 12 uczniom, w formie świadczenia pieniężnego, a średnia kwota zasiłku wyniosła 125zł. Stypendia szkolne przyznane zostały w maju, czerwcu oraz październiku, listopadzie i grudniu. Formą pomocy wybraną przez rodziców i uczniów była refundacja poniesionych kosztów zakupu podręczników, przyborów szkolnych, dojazdu do szkoły i żywienia w stołówce itp. W grudniu ze względu na kończący się rok budżetowy przyznano świadczenie pieniężne. Średnia miesięczna kwota stypendium na ucznia w okresie pięciu miesięcy realizacji wyniosła 60 zł. Budżet miasta Racibórz przeznaczył dodatkowo ponad 24.000 na zwiększenie kwoty przewidzianej przez rząd na pomoc materialną dla uczniów.
- *Remont świetlicy środowiskowej w Brzeziu.* Wymieniono kocioł centralnego ogrzewania oraz wyremontowano pomieszczenie sanitarne i zaplecze socjalne. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

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

Plan	28.415.742zł.
Plan po zmianach	10.933.987zł.
Wykonanie	6.975.660zł. (64%)

#### Zmiany planu dotyczyły:

- Konieczności uzupełnienia środków – do wysokości poniesionych nakładów na realizację zadania „Wykonanie zastępcze przyłączy do kanalizacji sanitarnej w ul. Hulczyńskiej”;
- Realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” - w związku z uaktualnieniem harmonogramu rzeczowego;
- *Biuro realizacji Programu Kanalizacji Sanitarnej GDGO* - na podstawie umowy dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przygotowanie przedsięwzięcia „Program kanalizacji sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu”;
- *Kanalizacja sanitarna w ul. Cegielnianej* – w związku z dostosowaniem planu wydatków do wysokości po przetargu;
- *Weryfikacja prac projektowych związanych z Programem Kanalizacji Sanitarnej.* Środki na realizację tego zadania były zabezpieczone w budżecie na 2004r., jednak dotacja dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji nie została przekazana. W związku z powyższym zadanie zostało wprowadzone do budżetu 2005r.
- *Rozbudowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;

- *Zakup kompaktora* - w związku z nadpoziomą eksploatacją składowiska nowy kompaktor wyposażony w odpowiedni osprzęt umożliwi usypywanie i formowanie wałów, a także przyczyni się do zwiększenia stopnia zagęszczenia deponowanych odpadów i wydłużenia okresu eksploatacji składowiska o 25%;
- W celu zabezpieczenia środków na Oczyszczanie miasta, Utrzymanie zieleni miejskiej, Oświetlenie ulic, placów i dróg oraz na Prace nie ujęte w planach szczegółowych;
- *Arboretum Bramy Morawskiej* – w związku z wyższą realizacją dochodów własnych tej jednostki oraz przeznaczeniem tych środków na bieżące wydatki;
- *Utrzymanie kanalizacji deszczowej* – w celu uzupełnienia środków na dotację dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji - do wysokości faktycznie poniesionych wydatków;
- *Wykonanie przyłączy do kanalizacji deszczowej.* - zgodnie z ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków na ZWIK ciąży obowiązek wykonania przyłączy kanalizacji deszczowych do granic posesji;
- *Segregacja odpadów* - w związku z otrzymaniem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej;
- *Kanalizacja deszczowa przy ul. Brzeskiej* – w związku z realizacją tego zadania w ramach Raciborskiego Programu Partnerstwa Lokalnego;
- *Utrzymanie rowów komunalnych* – w związku ze zwiększeniem zakresu realizowanych robót – wykonanie prac konserwacyjnych na rowach nr 1 ul. Miodowa, nr 12 ul. Myśliwska oraz D-15 ul. Rzeczna;
- *Prace nie ujęte w planach szczegółowych* – w celu uzupełnienia środków na realizację zadania, w tym na: pokrycie kosztów montażu i demontażu dekoracji świątecznych na terenie miasta, przeprowadzenie dezynfekcji płyty Rynku oraz likwidację straganów betonowych na remontowanym targowisku miejskim.
- *Kontynuacja programu „Podaj Łapę”*. Dodatkowe środki zostały przeznaczone na zakup czipów i wszczepienie oraz na ankietyzację posiadaczy psów. Pozwoli to m.in. na ustalenie personaliów właścicieli psów wyłapywanych na terenie miasta i aktualizację bazy danych.
- *System Zarządzania Środowiskowego ISO 14001* – w związku z koniecznością uzupełnienia środków na realizację tego zadania.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Wykonanie zastępcze przyłączy do kanalizacji sanitarnej w ul. Hulczyńskiej.* Zakład Wodociągów i Kanalizacji wykonał przyłącza w trybie zastępczym do 42 posesji.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Rolnej – Toruńskiej.* Opracowano dokumentację na zadanie tj. projekt budowlano - wykonawczy kanalizacji sanitarnej.
- *Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu.* Zasadniczym celem Projektu jest kompleksowe rozwiązanie problemów gospodarki wodno-ściekowej i osadowej w Raciborzu, w tym poprawa jakości wody pitnej. Umowa na dofinansowanie Projektu została podpisana 24 sierpnia 2005. Zatwierdzony Decyzją Komisji Europejskiej Projekt pn: „Gospodarka wodno –ściekowa w Raciborzu” obejmuje wykonanie ośmiu kontraktów:
  - 1) Kontrakt I - modernizacja oczyszczalni ścieków w Raciborzu.
  - 2) Kontrakt II - Budowa i modernizacja sieci wodociągowej, budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej, budowa i modernizacja kanalizacji

- deszczowej oraz budowa ujęcia wody Strzybnik. Kontrakt ten obejmuje budowę kanalizacji sanitarnej w dzielnicach: Markowice, Brzezcie, Ocice, Sudół, Miedonia, Stara Wieś, Płonia. Zakres rzeczowy obejmuje:
- budowę odcinków kanalizacji sanitarnej o średnicach  $\varnothing 200$  –  $\varnothing 400$ mm o łącznej długości ok.70 km wraz z pompowniami,
  - modernizację kanalizacji w dzielnicy Ostróg o średnicy  $\varnothing 600$ mm, długości ok.0,5 km.
  - budowę kanalizacji deszczowej w dzielnicy Ocice i Centrum – ok. 2,3km.
  - budowę sieci wodociągowej w dzielnicy Brzezcie, Ocice, Markowice, Sudół o długości ok.4 km.
  - modernizację sieci wodociągowej w dzielnicy Brzezcie, Sudół, Ostróg, Stara Wieś o długości ok.1,7 km.
- 3) Kontrakt III - Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku ul. Rybnickiej. Zakres rzeczowy obejmuje wykonanie kanalizacji o długości ok.0,5 km w ulicy Rybnickiej. Przetarg na realizację zadania został ogłoszony 03.11.2005r. natomiast rozstrzygnięcie nastąpi w miesiącu styczniu w 2006r.
- 4) Kontrakt IV- Przygotowanie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia(SIWZ) i Raportu Oddziaływania na Środowisko (ROŚ) dla trzech kontraktów na roboty w ramach projektu współfinansowanego z Funduszu Spójności dla Kontraktu nr I-modernizacja oczyszczalni ścieków Racibórz, Kontraktu II -budowa i modernizacja sieci wodociągowej, budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej, budowa i modernizacja kanalizacji deszczowej oraz budowa ujęcia wody Strzybnik oraz dla Kontraktu III-budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku ulicy Rybnickiej. Zgodnie z umową w 2005r. Wykonawca tj. ECM GROUP Polska wykonał i przekazał Zamawiającemu opracowane SIWZ i ROŚ na Kontrakt III i II oraz przekazał opracowanie do ROŚ części ogólnej opisującej całość projektu, w tym również Kontrakt V. Za powyższe Wykonawca otrzymał wynagrodzenie zgodnie z Umową w wysokości 30% wartości tj.80.700,0 PLN. Pozostała kwota stanowiąca 70% wartości kontraktu zostanie zapłacona w 2006r.
- 5) Kontrakt V - Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) przy ulicy Gamowskiej, budowa hydroforni i zabudowa urządzeń podczyszczających na wylotach kanalizacji deszczowej. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia dla Kontraktu nr V tj. modernizacja SUW Gamowska, budowa hydroforni i zabudowa urządzeń podczyszczających na wylotach kanalizacji deszczowej została na dzień 30.06.2005r. przygotowana przez pracowników Biura Realizacji Projektu i przesłana do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie do zaopiniowania. Po dokonaniu weryfikacji przez NFOSiGW Zamawiający w dniu 03 października ogłosił przetarg, który został w dniu 28.12.2005r. rozstrzygnięty.
- 6) Kontrakt VI- Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla Projektu. W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego została zawarta Umowa z Wykonawcą na Pełnienie funkcji Inżyniera całego Projektu. Zgodnie z umową płatności dla Inżyniera dokonywane są kwartalnie na podstawie Raportów Kwartalnych.
- 7) Kontrakt VII - Pomoc techniczna. Realizacja w 2008r.

8) Kontrakt VIII – wykonanie koncepcji projektowej dla kontraktów II i III. Kontrakt ten jest realizowany zgodnie z umową nr PIU/01/2005 z dnia 18 marca 2005r. na zadanie pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej przejścia sieci kanalizacji sanitarnej pod torami kolejowymi w dzielnicach Markowice i Brzezie wraz z uzyskaniem uzgodnień międzybranżowych, wykonanie projektu koncepcyjnego budowy sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Gminie Racibórz oraz projektu koncepcyjnego dostarczania wody z ujęcia Strzybnik . Kontrakt został zrealizowany w miesiącu wrześniu i zapłacony kwotą brutto w wysokości 98 820,00 PLN zgodnie z Umową. Opracowanie dokumentacji stanowiło podstawę dla uzyskania decyzji o warunkach zabudowy dla zadań ujętych w Kontrakcie I, II i III oraz przeprowadzenia postępowania w sprawie oddziaływania na środowisko dla tych zadań.

Ponadto w ramach Projektu zostały zapłacone:

- opracowania stanu technicznego obiektów oczyszczalni ścieków,
- uzgodnienia z Sanepidem dotyczące: odstąpienia od konieczności opracowania raportów dla kontraktów I,II,III oraz uzgodnienia środowiskowych uwarunkowań dla kontraktów I,II,III.

Realizacja wymienionych inwestycji przyczyni się do osiągnięcia polskich oraz europejskich standardów i norm w zakresie gospodarki wodno -ściekowej.

- *Biuro realizacji programu Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu.* Środki zostały przeznaczone na bieżące potrzeby dotyczące funkcjonowania Biura Realizacji Projektu, w szczególności na:
  - wypłatę wynagrodzeń pracowników Biura,
  - zakup sprzętu komputerowego i wyposażenia,
  - zakup artykułów biurowych i książek,
  - dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego tytułem pomocy doradczej,
  - pokrycie kosztów delegacji służbowych,
  - zapłatę kosztów energii cieplnej i elektrycznej,
  - usług: ksero, introligatorskich, pocztowych,
  - telefonicznych, reklamy i promocji.
- *Kanalizacja sanitarna w ul. Cegielnianej.* W ramach zadania wykonano kanalizację, tj.:
  - kanał grawitacyjny z rur PCV  $\varnothing$  200 mm o dł. 1.099 mb;
  - kanał tłoczny z rur PE  $\varnothing$  90 mm o dł. 585,5 mb;
  - 32 szt. studni kanalizacyjnych fi 1.200 mm;
  - podziemną pompownię ścieków;
  - 13,5 mb linii zasilającej eNN.Zadanie zostało zakończone.
- *Opracowanie dokumentacji kanalizacji deszczowej ul. Piotrowska.* Zgodnie z zawartą umową jednostka projektowa w 2005r. przedstawiła projekt, natomiast w 2006r. uzyska pozwolenie na budowę.
- *Weryfikacja prac projektowych związanych z Programem Kanalizacji Sanitarnej GDGO.* W ramach zadania Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Raciborzu wykonał:
  - projekty budowlane na wykonanie 16 szt. umocnień wylotów kanalizacji deszczowej,
  - mapy, uzgodnienia branżowe, opłaty skarbowe, opłaty ZUDP,
  - dokumentację projektową urządzeń do oczyszczania wód deszczowych na kolektorze  $\varnothing$  1800 mm,



- weryfikację proj. budowlanych urządzeń oczyszczających wody deszczowe – separatory,
- operaty wodnoprawne na budowę separatorów na terenie zalewowym 3 szt.,
- aktualizację kosztorysów inwestorskich oraz opracowanie specyfikacji technicznej budowy urządzeń oczyszczania wód deszczowych,
- operat wodnoprawny na odprowadzanie wód deszczowych wylotem Ø1800 mm.

Na powyższe zadanie dotacja została wykorzystana w całości.

- *Miejskie Składowiska Odpadów.* Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły przede wszystkim bieżącego funkcjonowania składowisk: wynagrodzenia pracowników, zakupu materiałów i wyposażenia, zapłaty za wykonane usługi, uiszczania opłat, w tym za korzystanie ze środowiska.
- *MSO – rekultywacja terenu.* W ramach zadania wykonano mapę do celów projektowych oraz wykonano badanie podłoża glebowo-gruntowego. W związku z przedłużającą się procedurą związaną z uzyskaniem stosownych pozwoleń i decyzji realizację zadania przesunięto na 2006r.
- *Segregacja odpadów.* W ramach zadania realizowano:
  - prace związane z naprawą, konserwacją oraz bieżącym utrzymaniem czystości pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,
  - odbiór zebranych butelek PET ze szkół podstawowych i gimnazjów,
  - montaż 45 szt. pojemników do selektywnej zbiórki zużytych baterii,
  - druk 920 egz. plakatów ogłoszeniowych informujących o selektywnej zbiórce zużytych baterii,
  - zbiórkę odpadów wielkogabarytowych,
  - odbiór sprzętu AGD,
  - zakup worków do selektywnej zbiórki odpadów w dzielnicach o zabudowie jednorodzinnej,
  - zakup 13 szt. pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.
- *Rozbudowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej.* Projekt wraz z uzgodnieniami nie został dostarczony w umownym terminie. Przewidywany termin realizacji przedmiotu – marzec 2006r. Zadanie zostało wpisane do planu wydatków na 2006r.
- *Zakup kompaktora.* W związku z opóźnieniem w realizacji zamówienia publicznego na dostawę kompaktora, leżącego po stronie wykonawcy termin płatności został przesunięty na 2006r.
- *Utrzymanie czystości i porządku na targowiskach oraz Oczyszczanie miasta.* Środki wydatkowano na bieżące utrzymanie czystości i porządku na ulicach, chodnikach, placach i terenach targowisk będących własnością Miasta Racibórz - zgodnie z zawartą umową 2/WGM/2003 z dnia 24.02.2003r. oraz na zapewnienie prawidłowego funkcjonowania targowiska na Pl. Dominikańskim.  
Zakres rzeczowy zadania obejmuje następujące prace:
  - a) Utrzymanie czystości i porządku na drogach – ulicach, będących własnością Miasta Racibórz, których łączna długość wynosi 69.312mb, w tym:
    - mechaniczne zmiatanie jezdni,
    - odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej,
    - polewanie wodą w okresie wiosenno-letnim jezdni dróg o dużym natężeniu ruchu kołowego.

- b) Utrzymanie czystości i porządku chodników i placów, będących własnością Miasta Racibórz, których łączna powierzchnia wynosi 50.087m<sup>2</sup>, w tym: odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej.
  - c) Utrzymanie czystości i porządku na terenach targowisk miejskich o łącznej powierzchni 6.889m<sup>2</sup>, w tym:
    - zmiatanie ręczne lub mechaniczne,
    - odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej,
    - eksploatacja, utrzymanie i konserwacja sieci mediów zespołu handlowego,
    - wykonywanie bieżących napraw i konserwacji wiat straganowych,
    - zapewnienie dostaw mediów i świadczenie usług komunalnych, a w szczególności dostaw energii elektrycznej i wody, a także wywozu odpadów.
  - d) Utrzymanie czystości poprzez opróżnianie 419 sztuk koszy na odpady rozmieszczonych na terenach gminnych.
  - e) Utrzymanie czystości i obsługa sanitarno-porządkowa podczas imprez plenerowych, odbywających się na Rynku, Placu Dominikańskim i Placu Długosza, których organizatorem lub współorganizatorem jest Miasto Racibórz.
  - f) Prowadzenie szaleatów publicznych mieszczących się na Placu Dominikańskim oraz na Placu Długosza, a od 01.04.2005r. również szaletu na targowisku przy Pl. Dominikańskim.
  - g) Zarządzanie targowiskiem przy Placu Dominikańskim w sposób zapewniający jego prawidłowe funkcjonowanie.
- *Obsługa i konserwacja tablic informacyjnych Urzędu Miasta.* Przedmiot umowy obejmuje następujące prace:
    - rozwieszanie materiałów informacyjnych, tj. Uchwał Rady Miasta i ogłoszeń,
    - okresowe mycie tablic,
    - bieżące usuwanie napisów graffiti,
    - bieżące naprawy tablic w przypadkach wystąpienia uszkodzeń,
    - wykonywanie dodatkowych prac poprawiających estetykę tablic.
  - *Utrzymanie zieleni miejskiej.* W roku 2005 wydatkowanie środków budżetowych na pielęgnację zieleńców i parków miejskich następowało zgodnie z zawartą umową. Podobnie jak w ubiegłych latach pracami związanymi z utrzymaniem terenów zieleni miejskiej w Raciborzu zajmowało się Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Raciborzu. Charakter i zakres prac wykonanych w 2005 r. w ramach obowiązującej już 3 rok umowy nie odbiegał od prac wykonanych w poprzednich latach.
- W roku 2005:
- pracami pielęgnacyjno - konserwacyjnymi objęty był obszar ok. 43,8 ha, w skład którego zalicza się parki, skwery, zieleńce, place zabaw i ogródki jordanowskie wraz ze znajdującą się na ich terenie małą architekturą, łąki oraz nieużytki,
  - na terenach zieleni miejskiej posadzono 684 szt. krzewów oraz wykonane zostały nasadzenia uzupełniające drzew w ilości 15 szt.,
  - kwietniki oraz wazy, kasetony i donice przyozdobiono sadząc ok. 48,5tys. szt. kwiatów i roślin ozdobnych,
  - w miejscach gdzie kwietniki uległy likwidacji wprowadzone zostały nasadzenia krzewów ozdobnych co przyczyniło się do ułatwienia zabiegów pielęgnacyjnych i poprawy porządku,

- przebudowane zostały założenia roślinne w wybranych kasetonach zlokalizowanych w ciągu pieszym ul. Długiej,
- ustawiono i obsadzono kwiatami i roślinami ozdobnymi nowe donice na latarniach w Rynku oraz na chodniku w ciągu ul. Mickiewicza,
- dla większości kwietników i nasadzeń kwiatowych realizowanych w kasetonach, wazach i donicach przygotowano nowe aranżacje roślinne, które zdobiły miasto od wiosny do początków jesieni,
- na trawnikach znajdujących się terenach parkowych i na skwerach oraz zieleńcach posadzono cebule roślin kwiatowych w ilości 11 tys. szt., w tym 3 tys. tulipanów, 3 tys. narcyzów i 5 tys. krokusów, które przyozdabiać będą parki i zieleńce w okresie wiosennym.

W okresie m-ca grudnia w ramach obowiązującej umowy z PK Sp. z o.o. zrealizowane zostały prace przy świątecznym dekorowaniu centrum miasta.

- *Arboretum Bramy Morawskiej.* W okresie sprawozdawczym przeprowadzono szereg prac związanych z utrzymaniem Arboretum. Do najważniejszych należały:
    - Prowadzona jest całodobowa obsługa ogrodu zoologicznego oraz nadzorowanie budynków zaplecza;
    - Wykonano inwentaryzację obiektów w zoo, ich legalizację oraz przebudowane zostały dwie woliery w ramach ogłoszonego przetargu. Środki na realizację zadania pokryto w połowie ze środków własnych oraz ze środków otrzymanych z GFOŚiGW;
    - Ustawiono 17 nowych ławek w tym 7 sponsorowanych oraz wykonano nowe kosze na śmieci;
    - Przeprowadzono remont i adaptację pomieszczeń biurowych, zakupiono sprzęt oraz komputer;
    - Prowadzone są prace związane z utrzymaniem istniejących kolekcji roślinnych polegających na ich wykaszaniu z chwastów, plewieniu, nawożeniu dolistnym, podlewaniu i prowadzeniu oprysków;
    - Oznaczone zostały rośliny i ustawiono tabliczki informacyjne obok roślin znajdujących się na ścieżkach dydaktycznych oraz wokół stawów żabiego i cieniściego;
    - Założony został rejestr wszystkich roślin znajdujących się w kolekcjach oraz ich szczegółowe zaznaczenie na mapach;
    - Rozpoczęto zakładanie kolekcji paprotników wzdłuż cieków skrzypowego i paprociowego;
    - Zostały zakupione ze środków GFOŚiGW i wysadzone kolekcje bylin nad stawami żabim i cieniстым oraz zakupiono powojniki celem wyeksponowania pnączy na terenie zoo . Przygotowano teren pod nowo tworzoną kolekcję dereni;
    - Ogrodzono 500 mb. arboretum siatką leśną na słupkach drewnianych, materiały zakupiono z GFOŚiGW.
  - *Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt.* W ramach zadania wykonywano następujące prace:
    - prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt,
    - wyłapywanie i przewożenie do schroniska zwierząt bezpańskich i czasowo pozostawionych bez opieki z terenu Gminy Racibórz,
    - zbiórka padliny z terenów należących do Gminy Racibórz.
- W 2005r.:
- przyjęto do schroniska 235 psów i 29 kotów,
  - do adopcji przekazano 203 psy i 24 koty,

- w wyniku chorób lub ze starości padło 9 psów i 4 koty,
- eutanazji poddano 13 psów,
- przeprowadzono 245 interwencji na terenie miasta,
- wizyty lekarza weterynarii na terenie schroniska – 62,
- wszystkie zwierzęta przebywające w schronisku zostały zaszczepione i odrobaczone,
- na terenie Raciborza zebrano i przekazano do unieszkodliwiania 2 100 kg padliny.

Stan zwierząt na dzień 31.12.2005r.: 57 psów i 12 kotów.

- *Oświetlenie ulic, placów i dróg.* W ramach zadania finansowane były następujące wydatki:
  - zakup energii oświetlenia ulicznego dróg, placów, Parku Zamkowego oraz traktów pieszych zlokalizowanych na terenie gminy,
  - prace konserwatorskie urządzeń oświetlenia ulicznego dróg, placów, Parku Zamkowego oraz traktów pieszych zlokalizowanych na terenie gminy,
  - dobudowa oświetlenia ulicznego w ulicach Miodowej, Warzywnej i Ratajskiego,
  - zakup dwóch słupów z pełnym uzbrojeniem na wymianę zdewastowanych słupów w Parku Zamkowym,
  - zakup opraw oświetlenia ulicznego.
- *Utrzymanie kanalizacji deszczowej.* W ramach dotacji w 2005r. zostały wykonane następujące prace polegające na:
  - wyczyszczeniu kanalizacji – 3 407 mb,
  - wymianie włazów i wpustów ulicznych – 52 szt.,
  - remoncie studni rewizyjnych – 21 szt.,
  - regulacji uzbrojenia ulicznego,
  - czyszczeniu, konserwacji i próbnym uruchomieniu zasuw burzowych, zabezpieczeniu przed akcją przeciwpowodziową – 34 szt.,
  - koszeniu trawy, karczowaniu dzikich krzewów oraz ich załadunku z wywózką z obrębu wylotów burzowych i obiektów Przepompowni – 31 szt.,
  - czyszczeniu wpustów ulicznych – 1 906 szt.,
  - wymianie skorodowanych, popękanych i zdeformowanych odcinków kanalizacji – 54 mb,
  - przeglądzie stanu technicznego kanalizacji za pomocą kamery TV – 1 596 mb,
  - czyszczeniu wpustów chodnikowych – 14 szt.,
  - awaryjnym czyszczeniu wpustów ulicznych w trakcie intensywnych opadów deszczu – 91 szt.,
  - utrzymaniu w sprawności technicznej pompowni przeciwpowodziowych - 8 szt.,
  - odśnieżaniu i odkuwaniu z lodu wpustów ulicznych w czasie roztopów – 1 390 szt.,
  - czyszczeniu przepustów parkingowych (kratownic) – ok. 118 mb.
- *Kanalizacja deszczowa w ul. Kopca.* W ramach dotacji zrealizowano:
  - remont kanalizacji deszczowej Ø 200 mm w ul. Kopca,
  - wykonanie przepustu drogowego Ø 250 mm w ul. Wiatrakowa – Wiśniowa.
- *Wykonanie przyłączy do kanalizacji deszczowej.* W ramach dotacji ZWiK wykonał przyłącza pięciu posesji zlokalizowanych przy ul. Szczecińskiej do kanalizacji deszczowej.

- *Raciborski Program Partnerstwa Lokalnego*. Środki zostały przeznaczone na zapłatę wynagrodzenia za wykonanie uproszczonej dokumentacji wykonawczej oraz zakup niezbędnych materiałów dla realizacji zadania pn. „Zarurowanie i wyprofilowanie skarp i dna rowu przy ul. Brzeskiej”.
- *Utrzymanie rowów komunalnych*. Środki wydatkowano na podstawie:
  - a) umowy dotacji pomiędzy Miastem Racibórz a Miejską Spółką Wodną w Raciborzu – wykonana została konserwacja rowów melioracyjnych, do których odprowadzane są wody opadowe z dróg i ulic gminnych, wzdłuż następujących ulic: Rzecznej (D-15), Dolnej i Górnej (D-11), Topolowej (D-5), Miodowej (nr 1), Olimpijczyka (L-15), Gliwickiej (nr 108), Myśliwskiej (nr 12);
  - b) umowy na prowadzenie prac związanych z całorocznym utrzymaniem i konserwacją następujących rowów komunalnych:
    - Brzezine: ul. Myśliwca, Nad Potokiem, Pogrzebieńska, Wysoka, Jagielnia, Olszynkowa, Pogwizdowska, Bitwy Olzańskiej;
    - Markowice: ul. Ordon, Hetmańska, Grabowa, Wita Stwosza, Odrodzenia (boczna), B. Chrobrego, Kazimierza Wielkiego, Babickiej;
    - Miedonia: ul. Rudnicka, Ratajskiego;
    - Studzienna: zbiornik p. Powodziowy ul. Bojanowska;
    - Ocice: ul. Górna;
    - Racibórz: ul. Wierzyńskiego, Leśmiana;
  - c) umowy z inspektorem nadzoru na sprawowanie nadzoru nad pracami związanymi z konserwacją rowów przydrożnych i suchego zbiornika.
- *Prace nie ujęte w planach szczegółowych*. W ramach zadania środki zostały przeznaczone na:
  - prace przedinwestycyjno – przygotowawcze (m.in. mapy, prace geodezyjne, dokumentacje projektowe kanalizacji deszczowej w ul. Towarzystwa Gimnastycznego „Sokół”),
  - analizy, studia, koncepcje, badania (m.in. „Wstępne studium wykonalności dla Planu Gospodarki Odpadami”),
  - obwieszczenia i ogłoszenia dotyczące gospodarki komunalnej,
  - wypłatę odszkodowań, koszty postępowania sądowego,
  - montaż, demontaż, przegląd techniczny oraz zakupy uzupełniające dekoracji świątecznych,
  - likwidacja straganów na targowisku,
  - dezynfekcję płyty rynku.
- *Kontynuacja programu Podaj Łapę*. W ramach zadania wykonano następujące prace:
  - zakup identyfikatorów - czipów – 630 sztuk,
  - wszczepienia mikroczipów - 606 sztuk,
  - ankietyzacja - 805 sztuk,
  - utrzymanie oraz bieżąca aktualizacja lokalnej bazy danych,
  - sporządzono i przekazano do Wydziału Finansowego UM Racibórz wykaz właścicieli psów, celem usprawnienia prac związanych z poborem podatku od psów.
- *Opłata za odprowadzanie wód deszczowych z dróg, placów i parkingów gminnych*. Opłata za wody opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji deszczowej z powierzchni dróg i ulic gminnych o nawierzchni szczelnej za IV kw. 2004 r. i I-III kw. 2005 r., pobierana jest zgodnie z art. 401 ust. 1 i art. 405 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r., Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. Nr 62 poz.

627, z późn. zm.). Opłaty za korzystanie ze środowiska są przychodami funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Środki tych funduszy są przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w realizacji zasad zrównoważonego rozwoju.

- *Remont elementów małej architektury na terenie miasta.* Ze środków na małą architekturę zrealizowano:
  - zakup 16 szt. betonowych donic, które po przyozdobieniu roślinnością ozdobną i kwiatami zostały ustawione przy ul. Mickiewicza na wysokości kościoła pod wezwaniem WNMP,
  - zakup 12 szt. donic, które wypełnione kwiatami i zawieszane na latarniach przyozdobiły Rynek,
  - zakup 20 szt. nowych ławek parkowych, które zostały ustawione m.in. na Rynku oraz na terenie zieleńca przy ul. Podwale-Batorego (poniżej muru placu targowego). Pozostałe ławki stanowiły rezerwę i zostaną ustawione przy alejkach na terenach zieleńców zlokalizowanych w centrum miasta w roku 2006,
  - projekt zmian w małej architekturze i zieleni na terenie skweru znajdującego się w bezpośrednim sąsiedztwie skrzyżowania ul. Wojska Polskiego z ul. Karola Miarki, którego realizację przewiduje się na rok 2006.
- *Modernizacja targowiska w Raciborzu.* Został opracowany projekt modernizacji targowiska miejskiego oraz Studium Wykonalności dla inwestycji. Rozpoczęto roboty budowlane, które zostały przerwane pracami archeologicznymi, które mają na celu zinventaryzowanie istniejących na terenie targowiska znalezisk. Trwa realizacja zadania.
- *Edukacja ekologiczna.* W ramach programu autorskiego edukacji ekologicznej w gimnazjach sfinansowano przeprowadzenie 533 jednostek lekcyjnych w 30 oddziałach gminaszjalnych oraz przeprowadzono szkolenie w Pracowni Zachowania Bioróżnorodności Górnego Śląska w Raciborzu.
- *System Zarządzania Środowiskowego 14001.* W ramach zadania przeprowadzono audit nadzoru i audit certyfikacyjny OSiR oraz sfinansowano koszty wyżywienia auditorów zewnętrznych.

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

<u>Plan</u>	<u>3.862.352zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>3.810.506zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>3.809.532zł. (100%)</u>

### Zmian planu dokonano:

- *Wykonanie elewacji Domu Kultury „Strzecha”* – w związku z dostosowaniem planu wydatków do wysokości po przetargu.
- *Raciborskie Centrum Kultury – remont kotłowni* – w związku z zakończeniem realizacji zadania.
- *Raciborskie Centrum Kultury – remont* - w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na:
  - remont i wymianę pomp oraz naprawę palnika gazowo – olejowego w kotłowni Raciborskiego Domu Kultury,
  - wykonanie napisu oraz zadaszenia nad wejściem bocznym Domu Kultury Strzecha.

- „*Śląskie Spotkania Jazzowe Pokolenia*” – w związku ze wsparciem ze środków Biura Rady Miejskiej projektu artystycznego.
- *Pozostała działalność – kultura*. Zwiększenia budżetu dokonano w celu zabezpieczenia środków na:
  - organizację imprez związanych z obchodami w Raciborzu rocznicy uchwalenia Konstytucji 3 Maja oraz wybuchu III Powstania Śląskiego,
  - sfinansowanie koncertu w wykonaniu ELENI,
  - organizację imprezy „Dni Raciborza 2005”,
  - organizację koncertu z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz Współorganizację I Festiwalu Podróżniczego „Wiatraki”.
- W związku z otrzymaniem środków z Urzędu Marszałkowskiego na „Publikację VIII Zeszytu Raciborskiego Strzecha” oraz przekazaniem środków w formie dotacji dla Raciborskiego Centrum Kultury.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Raciborskie Centrum Kultury*. Dotacja oraz wypracowane dochody zostały wydane na wynagrodzenia osobowe pracowników, podróże służbowe, zakupy wyposażenia, w tym materiałów potrzebnych przy organizacji imprez artystycznych. Dodatkowo środki zostały wydane na inne wydatki związane z prowadzoną działalnością i bieżącym utrzymaniem budynków. W 2005r. w Raciborskim Centrum Kultury działało 31 zespołów amatorskiego ruchu artystycznego, w których uczestniczyło 763 osoby. Ponadto RCK jest miejscem, w którym swe siedziby ma 10 grup hobbystycznych i stowarzyszeń, w których uczestniczą stale 484 osoby. Łącznie w 2005r. działało tam 41 grup amatorskiego ruchu artystycznego, hobbystycznego i stowarzyszeń, w których uczestniczyło 1.247 osób. W salach RDK i „Strzechy” odbyło się 271 różnego rodzaju imprez (od odczytu po spektakl teatralny), w których uczestniczyło 56.853 osób. Pośród różnego rodzaju form działalności oświatowej prym wiodły spotkania oraz seminaria naukowe. Odbyło się ich 58 przy 4.718 uczestnikach. Zespoły amatorskiego ruchu artystycznego działające przy RCK zorganizowały łącznie 40 własnych imprez, które obejrzało 4.190 widzów. Do zespołów najbardziej aktywnych zaliczamy: Zespół Pieśni i Tańca „Strzecha” (12 koncertów) i teatr „Agrafka” (9 spektakli). Obok działalności amatorskiego ruchu artystycznego RCK prowadzi szeroko pojętą działalność zmierzającą do zaspakajania potrzeb kulturalnych mieszkańców Raciborza. Bardzo ważną rolę odgrywa tu kontakt z tzw. artystami zawodowymi. Stąd też RCK organizuje recitale wokalne, koncerty zespołów muzycznych i spektakle scen zawodowych (teatr, operetka). Tego typu imprez odbyło się w okresie sprawozdawczym 35 przy widowni liczącej 14.660 widzów. W salach RCK zorganizowano 26 różnego rodzaju przeglądów, festiwali i turniejów. Do najważniejszych zaliczamy tu: 50 Ogólnopolski Konkurs Recytatorski, XV Konkurs Poezji Młodych Nadzieja, XIV Festiwal Piosenki Religijnej „Spotkałem Pana”, XI Międzynarodowa Biesiada Folkloru, III Festiwal Moniuszkowski. Łącznie we wszystkich tego typu imprezach wzięło udział 8.270 osób. Utworzona przy RCK Galeria Sztuki Współczesnej zorganizowała 6 wystaw artystycznych, które obejrzało 2.500 osób. Aby wesprzeć proces edukacji kulturalnej dzieci i młodzieży Raciborza RCK prowadzi Pracownię Wychowania przez Sztukę, różnego rodzaju warsztaty artystyczne (teatr, plastyka, poezja, taniec). W 2005r. odbyło się 5 warsztatów artystycznych, w których udział wzięło 180 osób. W okresie sprawozdawczym w kinie „Przemko” pokazano na 408 seansach 94 filmów, które obejrzało 5.619 widzów. W ramach

zadań dodatkowych jednostka pozyskała dofinansowanie i zrealizowała następujące projekty:

- XI Biesiada Folkloru,
- VIII Zeszyt Raciborski Strzecha,
- Śląskie Spotkania Jazzowe „Pokolenia”.
- *Wykonanie elewacji Domu Kultury Strzecha.* Wykonano izolację przeciwwilgociową ścian fundamentowych, termorenowację części budynku, remont całej elewacji wraz z malowaniem, wymieniono stolarkę okienną. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Raciborskie Centrum Kultury – remont kotłowni.* Wykonano wymianę kotła gazowego na nowy firmy Viessman o mocy 460 kW oraz przeprowadzono prace mające na celu dostosowanie kotłowni do obowiązujących przepisów dotyczących eksploatacji kotłowni gazowych. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna.* Przekazana dotacja łącznie z wypracowanymi dochodami została wydana w głównej mierze na wynagrodzenia pracowników oraz koszty utrzymania i funkcjonowania placówki. W ramach wydatków remontowych dokonano remontu stropów w Filii nr 2 przy ul. Rudzkiej. Wydatki bieżące związane były również z zakupami książek. Łącznie zbiory MiPBP w Raciborzu wzbogaciły się o 9.491 gzemplarzy nowości o wartości 157 836zł. W 2005 roku:
  - zarejestrowano w MiPBP łącznie 14.211 czytelników co daje wskaźnik 24,48 czytelników na 100 mieszkańców Raciborza;
  - zanotowano 117 535 odwiedzin czytelników we wszystkich wypożyczalniach MiPBP oraz 12.931 odwiedzin w czytelnich, udostępniono prezencyjnie 29 665 egz. zbiorów, udzielono 5.674 informacje oraz 3 886 razy udostępniono zainteresowanym Internet;
  - wypożyczono na zewnątrz 354 494 materiały biblioteczne.Łącznie we wszystkich placówkach MiPBP w Raciborzu zorganizowano 463 imprezy propagujące czytelnictwo i bibliotekę, w których udział wzięło 8.490 uczestników oraz 136 lekcji bibliotecznych, w których udział wzięło 3.216 uczniów szkół z Raciborza i powiatu raciborskiego.
- *Muzeum.* W ramach prowadzonej działalności placówka wypracowała dochody, które pochodziły m.in. ze sprzedaży biletów i wydawnictw muzealnych oraz wynajmu pomieszczeń. Wypracowane dochody oraz otrzymana dotacja zostały wydane w głównej mierze na bieżące utrzymanie budynków oraz wynagrodzenia pracowników muzeum. Inne wydatki związane były z zakupem materiałów bieżących, muzealiów, opłatami za energię oraz zapłatą za pozostałe usługi. Największą frekwencją cieszyły się następujące imprezy: 35 lecie Klubu „SMS Victoria”, Zakończenie obchodów roku poświęconego pamięci ks. arb. J. Gawliny, Uroczystość wręczenia nagród wybitnie uzdolnionym uczniom szkół raciborskich, Wieczór pieśni żydowskiej „Graj dla mnie graj” w wykonaniu Marii Meyer, Otwarcie wystawy „Racibórz 1945”, Otwarcie wystawy „Matejko Kolekcjoner”. W ramach usług remontowych wykonano izolację przeciwwilgociową oraz dokonano konserwacji systemów alarmowych.
- *Ochrona i konserwacja zabytków.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane na:
  - I ratę za wydawnictwo "Zabytkowe kościoły Raciborza",
  - projekt konserwacji zabytkowej iglicy,



- dofinansowanie wydawnictwa dotyczącego sprawozdań archeologicznych przy inwestycjach prowadzonych przez Gminę Racibórz,
  - konserwację i rekonstrukcję zabytkowej iglicy,
  - odnowienie statui zgody ul. Głubczyckiej oraz odnowienie cokołu pod figurą św. Jana Nepomucena ul. Głubczycka,
  - wykonanie nowych tablic informacyjnych o zabytkach, konserwacja starych tablic,
  - konserwację zabytkowego szczytu budynku przy ul. Solnej z częściową rekonstrukcją i wzmocnieniem,
  - konserwację wątku fragmentu średniowiecznego muru obronnego przy ul. Basztowej.
- *Pozostała działalność – kultura.* Środki pieniężne przyznane w 2005r. zostały wydatkowane na organizację i współorganizację:
    - Koncertu Noworocznego w wykonaniu "Tercji Pikardyjskiej",
    - Obchodów rocznic dziedzictwa, tradycji i pamięci narodowej (Dzień zakończenia walk o Racibórz, rocznica uchwalenia konstytucji 3 Maja, wybuchu III-go Powstania Śląskiego),
    - Raciborskiego pożegnania Ojca Świętego,
    - Koncertu pn."Młodzież raciborszczyzny w hołdzie Janowi Pawłowi II",
    - Cyklu koncertów umuzykalniających dla dzieci (od stycznia do grudnia, 10 koncertów z przerwą wakacyjną lipiec-sierpień),
    - Regionalnej imprezy plenerowej -Wielkanocna Procesja Konna,
    - Opery komicznej „Don Pasquale”,
    - Eliminacji miejskich Ogólnopolskiego Konkursu Recytatorskiego,
    - Dni Księdza Stefana Pieczki,
    - Dni Raciborza,
    - Dni Muzyki Organowej,
    - Święta Animatora Kultury,
    - Obchodów pamięci arcybiskupa J.Gawliny,
    - Koncertu sylwestrowo-noworocznego 2005/2006 – Plac Długosza.

Ponadto przydzielono dotację na sfinalizowanie projektów, w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w dziedzinie kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego dla: Chóru mieszanego przy Parafii pw. WNMP na "Cykl koncertów w wykonaniu chóru", Stowarzyszenia Kultury Ziemi Raciborskiej na "V Międzynarodowe Spotkania Artystyczne – Śląsk- kraina wielu kultur", Stowarzyszenia Artystów i Podróżników "Rosynant" na "Świat bliższy niż myślisz", Raciborskiego Centrum Kultury na VIII Zeszyt Raciborski "Strzecha" oraz XI Biesiadę Folkloru-Międzynarodowe Spotkanie Folklorystyczne, Parafii pw. NSPJ na Festiwal Piosenki Religijnej „Spotkałem Pana” oraz na zakup nowości wydawniczych i czasopism dla Wojewódzkiej Biblioteki Pedagogicznej-Filia w Raciborzu.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

Plan	5.088.294zł.
Plan po zmianach	2.381.994zł.
Wykonanie	1.624.309zł. (68%)

### Zmian planu dokonano:

- w związku ze zmianą koncepcji realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu ośrodka „Ostróg”.
- w celu zabezpieczenia środków na:
  - wykonanie dokumentacji związanej z modernizacją hali sportowej LKS Studzienna – zadanie realizowane w ramach Raciborskiego Programu Partnerstwa Lokalnego,
  - ufundowanie nagrody w ramach odbywającej się w Raciborzu imprezy „Odra – rzeką integracji europejskiej”,
  - udział grupy uczniów i opiekunów w obchodach 120-lecia gniazda Polskiego Towarzystwa Gimnastycznego Sokół,
  - uzupełnienie środków niezbędnych do oznakowania trasy rowerowej nr 2 na odcinku: od kładki na Odrze do ul. Markowickiej w dzielnicy Obora,
  - współorganizację Drużynowych Mistrzostw Polski Juniorów w zapasach.

### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Ośrodek Sportu i Rekreacji.* Placówka jest statutowo powołana do prowadzenia działalności rekreacyjno – sportowej na terenie Raciborza. Bazę placówki stanowi:
  - a) ul. Zamkowa:
    - Stadion (dwie płyty trawiaste),
    - Lodowisko,
    - Kręgielnia,
    - Korty tenisowe (5),
    - Mini golf,
    - Boisko do siatkówki plażowej,
    - Boisko do mini koszykówki (streetball),
    - Dom Sportowca (hotel),
    - Siłownia,
    - Sauna;
  - b) hala widowiskowo – sportowa (Łąkowa 33);
  - c) Kemping – kąpielisko (Obora): kąpielisko (basen), boisko do siatkówki plażowej (2), boisko do mini koszykówki (streetball –2), mini golf, kort tenisowy.

W ramach prawie 30 istniejących na terenie miasta stowarzyszeń i organizacji około 1300 osób uprawia 17 dyscyplin sportowych. W roku 2005 z bazy sportowo – rekreacyjnej Ośrodka Sportu i Rekreacji skorzystało około 150.000 ludzi.

Na obiektach OSiR przeprowadzono następujące prace:

- a) Dom Sportowca i kręgielnia:
  - wymiana pieca opałowego i bojlera,
  - remont kotłowni (wykafelkowanie posadzki, wymiana drzwi i pomalowanie zbiornika olejowego oraz instalacji wodno – kanalizacyjnej,

- malowanie ścian i balustrad.
- b) Korty:
  - grabienie i wałowanie kortów,
  - wykonanie oprysku przeciw chwastom wokół kortów i chodnika,
  - koszenie trawy i utrzymanie czystości wokół kortów.
- c) Stadion ul. Zamkowa:
  - wybronowanie i wałowanie obu płyt stadionu,
  - nawożenie oraz prace pielęgnacyjne murawy stadionu,
  - szynowanie, wałowanie i grabienie bieżni,
  - prace porządkowe na boiskach do piłki plażowej i streetballa,
  - uzupełnienie ubytków na mini golfie po sezonie zimowym,
  - prace porządkowe po zakończeniu sezonu na boiskach do piłki plażowej i streetballa, mini golfa,
  - malowanie i konserwacja band przy lodowisku,
  - nawożenie oraz prace pielęgnacyjne murawy stadionu,
  - przycinka krzewów na Obiektach OSiR i przygotowanie ich do zimy.
- d) Kemping i Basen:
  - wygrabienie wszystkich trawników i regularne ich koszenie,
  - przygotowanie boisk do streetballa i piłki plażowej,
  - przygotowanie maszynowni i niecki basenu do sezonu letniego,
  - powiększenie pomieszczenia barku na basenie o zaplecze kuchenne i sanitarne,
  - wygrabienie wszystkich trawników i przygotowanie ich do sezonu zimowego,
  - tynkowanie recepcji Kempingu i malowanie balustrad,
  - zamknięcie kąpieliska, zabezpieczenie maszynowni przed sezonem zimowym, spuszczenie wody z niecki,
  - przykrycie blachą domków kempingowych nr 1,3,5 oraz pomieszczenia barku na basenie i magazynu,
  - wyłożenie klinkierką przednich ścian domków nr 1 i 5,
  - przygotowanie do malowania (wyczyszczenie) pozostałych domków.
- e) Hala Sportowa:
  - malowanie korytarzy i trybun,
  - malowanie części hotelowej,
  - zakup i zamontowanie świetlnej tablicy wyników.
- f) Słupy ogłoszeniowe:
  - zainstalowanie 4 nowych nadstawek,
  - wyprostowanie i naprawa pochyłych oraz uszkodzonych słupów.
- g) Obóz w Pleśnej:
  - przeprowadzenie przetargów na dostawy i wybór dostawców,
  - zawarcie umów na dostawy i usługi na rzecz obozu,
  - przegląd instalacji elektrycznej i wodnej,
  - dezynsekcja i deratyzacja obiektu,
  - przygotowanie obozowiska (rozbicie 22 namiotów dla dzieci, 4 namiotów do spożywania posiłków, 2 do odpoczynku),
  - przygotowanie zaplecza gospodarczego, prace porządkowe (zamontowanie umywalek zewnętrznych, drobne naprawy, koszenie, wykarczowanie lasu za kontenerami)

Ośrodek Sportu w czerwcu 2005r. poddał się certyfikacji Systemu Zarządzania Środowiskowego wg normy ISO 14001 z wynikiem pozytywnym.

Wykaz wybranych imprez sportowych organizowanych na obiektach Ośrodka Sportu i Rekreacji w Raciborzu w roku 2005:

- Turniej Służb Mundurowych w piłce nożnej – 140 osób,
- Biesiada Śląska – 800 osób,
- Turniej Skata – 470 osób,
- Mistrzostwa Śląska Dzieci i Kadetów w Zapasach – 500 osób,
- Wojewódzki Turniej Zapaśniczy o Puchar Śląska w stylu wolnym w grupie juniorów, młodzików, dziewczyn i żaków,
- Zawody modeli latających F1 o Puchar Prezydenta Miasta Raciborza,
- Rozpoczęcie VIII Sezonu Motocyklowego - ok. 200 osób,
- „Rykwisko” – koncert zespołu Dżem i TSA – ok. 2.500 osób,
- Olimpiada Polsko-Czeska w Opawie – ok. 140 osób (z Polski),
- Gala Sportowa z okazji 150-lecia sportu na ziemi raciborskiej - ok.200 osób,
- Impreza pn. „Odra rzeką integracji europejskiej – Pływadło 2005” – 31 pływadeł – 123 osoby,
- Międzynarodowy Turniej Władysława Pytłasińskiego w zapasach styl klasyczny - 1000 osób,
- VI Rodzinny Rajd Rowerowy – 87 osób,
- XI Krajowa Wystawa Psów Rasowych,
- XI Memoriał im. Ernesta Starzyńskiego w zapasach – ok. 200 osób,
- Mistrzostwa Powiatu Raciborskiego Szkół Ponadgimnazjalnych w Koszykówce Chłopców - ok. 200 osób,
- Ogólnopolski Turniej Piki Siatkowej Mężczyzn - ok.100 osób,
- XXVI Halowe Mistrzostwa Polski w Piłce Nożnej Kobiet -ok.300 osób.
- *Zagospodarowanie terenu ośrodka Ostróg.* W ramach zadania wykonano projekt budowlany łącznie z pozwoleniem na budowę oraz wypis z rejestru gruntów.
- *Wykonanie dokumentacji związanej z modernizacją hali sportowej LKS Studzienna* – zadanie realizowane w ramach Raciborskiego Programu Partnerstwa Lokalnego. Wykonano kompletną dokumentację projektową modernizacji hali sportowej LKS Studzienna. Dokonano zakupu opraw oświetleniowych dla hali sportowej LKS Studzienna. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
- *Pozostała działalność – sport.* W ramach tego zadania:
  - a) przyznano nagrodę Prezydenta Miasta dla pomysłodawcy najoryginalniejszego pływadła na starcie VI Imprezy Plenerowej „Odra – rzeką integracji europejskiej”, oraz dla 12 działaczy, szkoleniowców i zawodników za wybitne osiągnięcia w dziedzinie kultury fizycznej. Ponadto dokonano zakupu i wręczono jako trofea Prezydenta Miasta m.in. puchary dla najlepszych zespołów Amatorskiej Ligi Piłki Siatkowej, turnieju w piłce nożnej zakładów poprawczych, w tenisie, piłce plażowej, piłce siatkowej, zwycięzców wystawy psów, puchary i sprzęt podczas podsumowania sportowego roku szkolnego i 35-lecia „Victorii”, 50-lecia PTTK, zakończenia kariery przez R. Wolnego i uhonorowania R. Pyki.
  - b) Przyznano stypendia dla młodych sportowców – medalistów mistrzostw kraju. Wsparcie otrzymało w sumie 23 zawodników.
  - c) Dokonano zakupu akcesoriów związanych z organizacją m.in. akcji „zima w mieście”, Grand Prix Polski w skacie, turnieju w piłce nożnej i tenisie, mistrzostw Raciborza modeli szybowców, zakończenia rozgrywek w piłce siatkowej amatorów i uczniów gimnazjów, proporczyków z herbem Raciborza i desek do nauki pływania na basenie ZSOMS.

- d) Organizowano lub współorganizowano następujące imprezy i przedsięwzięcia:
- transport ekipy raciborskich sportowców, działaczy i młodzieży na jubileuszowy Zlot „Sokoła” do Krakowa,
  - Międzynarodowy turniej szachowy,
  - konkurs na najlepszego sportowca i trenera Raciborza,
  - wydanie drukiem Informatora Sportowo-Rekreacyjnego, udział raciborskich szachistów w trójmeczu w Kędzierzynie-Koźlu, udział raciborskich sportowców w „Dniu Sportu” w Opawie,
  - imprezy dla dzieci w ramach akcji „Zima w mieście”,
  - Gala Sportowa – zakończenie sezonu piłkarskiego,
  - Amatorska liga w piłce siatkowej,
  - MP szkół sportowych w pływaniu, Dni Olimpijczyka,
  - „Sport ku radości” - impreza integracyjna z udziałem niepełnosprawnych (Centrum Rehabilitacji, PWSZ, OSWG i in.),
  - Liga szkolna (rywalizacja szkół podstawowych i gimnazjów),
  - „Pływadło 2005” oraz turnieje organizowane przez OSiR,
  - Rodzinny Rajd Rowerowy,
  - Imprezy w ramach Dni Raciborza,
  - informator Dni Raciborza,
  - Dofinansowanie akcji lato (OSiR, MOS),
  - Ogólnopolski turniej w piłce siatkowej.
- e) Przekazano dotacje następującym podmiotom: MKZ „Unia”, MKS – SMS „Victoria”, „RTP 'Unia”, KS AZS-Rafako, KS „Rzemiosło”, Studzienna, Ocice, Płonia, Brzezcie, UKS „7”, Cyklo Klub, TKKF „Rafako”.
- f) W ramach I etapu zadania wytyczono i wykonano oznakowanie komunikacyjnej ścieżki rowerowej nr 2 - *Obora-Ostróg* na odcinku długości 4,9 km. Trasa przebiega od parkingu przy Arboretum w Oborze dalej ul. Markowicką, ul. Rybnicką, ul. Piaskową od ul. Bosackiej następnie ul. Zamkową przez kładkę nad rzeką Odrą do skweru przy ul. Towarzystwa Gimnastycznego Sokół.
- *Remont budynku LKS Brzezcie.* Opracowano dokumentację. Wykonano prace remontowe pomieszczeń szatni i sanitariatów dla zawodników. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.
  - *Memoriał im. Pytlasińskiego oraz Memoriał im. Kaczyny i Malinowskiego.* W dniach 20 – 21 sierpnia 2005 roku w Raciborzu odbył się XIII Memoriał im. mł. kpt. A. Kaczyny i dh. A. Malinowskiego oraz 48 Międzynarodowy Turniej im. W. Pytlasińskiego. Środki zostały przeznaczone na:
    - usługi przewozowe zawodników,
    - opłacenie zespołów „KOMBI” oraz „PTAKY”,
    - noclegi,
    - obsługę elektryczną,
    - program muzyczny i prowadzenie,
    - opłatę licencyjną koncertów,
    - scenę koncertową.
  - *Drużynowe Mistrzostwa Polski Juniorów w zapasach.* W dniach 14-16.10.2005 w Raciborzu odbyły się Drużynowe Mistrzostwa Polski Juniorów w Zapasach w Stylu Klasycznym. Opłacono: spikerów, obsługę elektryczną, druki, transport uczestników, nagłośnienie, obsługę medyczną, wynajem sali na biuro zawodów, wynajem hali sportowej oraz ochronę.

## **VIII Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej**

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań zleconych został uchwalony w wysokości **7.625.345zł.** Na przestrzeni 2005r. został zwiększony o kwotę 1.180.194zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **8.805.539zł.** Wykonanie planowanych wydatków wyniosło **8.265.427zł.,** co stanowi **94%** planu.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan	199.139zł.
Plan po zmianach	201.539zł.
Wykonanie	201.539zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po uzyskaniu decyzji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o zwiększeniu dotacji dla Gminy Racibórz na 2005r. na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją zadania Urzędy wojewódzkie. Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły kosztów zatrudnienia pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej, a w szczególności: sprawy USC, ewidencji działalności gospodarczej ludności i dowodów osobistych oraz sprawy z zakresu powszechnego obowiązku obrony.

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

Plan	9.600zł.
Plan po zmianach	210.444zł.
Wykonanie	207.310zł. (99%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

#### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.* Środki w ramach tego zadania zostały przeznaczone na utrzymanie programu „System Ewidencji Ludności i Rejestr Wyborców”.
- *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wybory do Sejmu i Senatu.* Środki przeznaczone zostały na uzupełnienie wyposażenia lokali komisji obwodowych, wydatki kancelaryjne, obsługę komisji obwodowych, opłaty za udostępnienie lokali, bilety komunikacji miejskiej, transport materiałów wyborczych oraz diety dla członków komisji.

## **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan	0zł.
Plan po zmianach	2.016zł.
Wykonanie	2.016zł. (100%)

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu dotacji celowej ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Wykonanie w ramach tego działu związane było z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, a w szczególności na zakup materiałów, druków, znaczków, biletów, usług ksero, telefonów.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan	7.416.606zł.
Plan po zmianach	8.383.996zł.
Wykonanie	7.847.018zł. (94%)

### Zmiany planu dokonano:

po uzyskaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o zwiększeniu kwot dotacji dla Gminy Racibórz na 2005r. Zwiększeniu uległy środki na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

### *Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

Jest to zadanie zlecone gminie, w całości finansowane z budżetu państwa. Plan w kwocie 7.785.0755,-zł. wykonano w 93% tj. w wysokości 7.274.157zł.

Środki w tym rozdziale przeznaczone były na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne i zamknęły się kwotą 7.066.490zł.

Liczba świadczeń rodzinnych przedstawiała się następująco:

- 1) Zasiłki rodzinne - 40.083 świadczeń,
- 2) Dodatki do zasiłków rodzinnych – 23.081 świadczeń,
- 3) Świadczenia opiekuńcze - 5.627 świadczeń,
- 4) Zaliczka alimentacyjna – 1.771 świadczeń.

OPS opłacał składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dla 45 matek opiekujących się dziećmi niepełnosprawnymi na kwotę 78.306zł oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne dla 32 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

W związku z wejściem w życie od 1 września 2005r. nowej ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej OPS wypłacił zaliczki dla 581 dzieci na ogólną kwotę 346.345zł.

#### *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej*

Jest to zadanie zlecone gminie, w całości realizowane ze środków budżetu państwa. Wydatki dotyczące składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej zamknęły się kwotą 39.438zł, zaś za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne odprowadzono składki w wysokości 14.351zł.

#### *Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne*

Zadanie to finansowane jest z trzech źródeł:

- ze środków własnych budżetu miasta, gdzie wykorzystano 100% planu,
- z dotacji celowej budżetu państwa na zadania zlecone gminie z przeznaczeniem na zasiłki stałe, gdzie wykonano 98% planu finansowego,
- z dotacji celowej budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków okresowych - 99% planu.

Zasiłki stałe zostały wypłacone 171 osobom, z tego 95 osób korzystających z tej formy pomocy to osoby samotnie gospodarujące, a 76 to osoby pozostające w rodzinie. Liczba świadczeń w 2005r. wyniosła 1.732.

Powodem przyznania pomocy w trudnej sytuacji życiowej było ubóstwo, sieroctwo, bezdomność, potrzeba ochrony macierzyństwa, bezrobocie, niepełnosprawność, długotrwała i ciężka choroba, alkoholizm itp.

W przypadkach wskazujących na niewłaściwe wykorzystanie udzielonej pomocy OPS przekazywał zasiłki w naturze w postaci bonów żywnościowych, obiadów, opłat za czynsz i energię bezpośrednio przelewanych na konto MZB i Zakładów Energetycznych.

#### *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*

Usługi opiekuńcze finansowane są ze środków własnych, zaś specjalistyczne usługi opiekuńcze są zadaniem zleconym gminie i finansowane są z budżetu państwa. Usługami specjalistycznymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi objętych było 13 osób. Zadanie realizowane było przez Polski Czerwony Krzyż oraz NZOZ Gorzyce. Usługi świadczone były głównie u osób samotnych, schorowanych, niepełnosprawnych, którym rodzina nie jest w stanie zapewnić opieki.



**Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan	0zł.
<u>Plan po zmianach</u>	<u>7.544zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>7.544zł. (100%)</u>

Zmiany planu dokonano:

- po uzyskaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznaniu dotacji dla Gminy Racibórz tytułem zwrotu kosztów związanych z remontem lokalu mieszkania przeznaczonego dla repatriantów.

Wydatki w ramach tego działu związane były z udziałem w kosztach remontu mieszkania przeznaczonego dla repatriantów.

## **IX Wydatki na zadania realizowane w drodze porozumień**

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań powierzonych został uchwalony w wysokości **187.869zł.** Na przestrzeni 2005r. został zwiększony o kwotę 58.680zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **246.549zł.** Wykonanie planowanych wydatków wg stanu na 31.12.2005r. wyniosło **246.547zł.**, co stanowi **100%** planu.

### **Dział 710 - Działalność usługowa**

Plan	51.279zł.
Plan po zmianach	63.259zł.
Wykonanie	63.259zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po uzyskaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji dla Gminy Racibórz na 2005r. Zwiększeniu uległy dochody i wydatki na utrzymanie cmentarzy wojennych.

#### Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Ośrodek dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej.* Wydatki w ramach tego zadania związane były z współfinansowaniem wydatków związanych z kosztami zatrudnienia pracowników Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.
- *Prace geodezyjne i kartograficzne.* W ramach zadania sporządzono numeryczną mapę ewidencyjną dla jednostki ewidencyjnej Starawieś i Brzezie oraz sporządzono ewidencję budynków i lokali dla obrębu Bosac, Sudół i Ocice Górne.
- *Cmentarze wojenne.* W 2005r. zostały wykonane:
  - Prace pielęgnacyjne – koszenia trawników, przygotowanie podłoża pod nasadzenia, zakup i obsadzenie mogił materiałem roślinnym, podlewanie kwiatów, odchwaszczanie – 150m<sup>2</sup>,
  - Prace porządkowe – usuwanie darni, oczyszczanie i zmiatanie alejek i placów wraz z załadunkiem pozyskanych zanieczyszczeń i ich wywozem – 608m<sup>2</sup>,
  - Konserwacja obiektów na cmentarzu Armii Czerwonej (malowanie pomieszczenia z przyłączem gazowym i misy znicza, przegląd i konserwacja instalacji gazowej, wynajem butli z gazem, oczyszczanie pomnika),
  - Obsługa uroczystości odbywających się na przedmiotowych terenach.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan	103.200zł.
Plan po zmianach	103.200zł.
Wykonanie	103.200zł. (100%)

Wydatki w ramach tego działu związane były z udziałem w kosztach zatrudnienia pracowników Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

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

Plan	33.390zł.
Plan po zmianach	33.390zł.
Wykonanie	33.388zł. (100%)

Wydatki w ramach tego działu związane były z partycypacją w kosztach zatrudnienia pracowników Miejskiego Centrum Reagowania i Ochrony Ludności.

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

Plan	0zł.
Plan po zmianach	46.700zł.
Wykonanie	46.700zł. (100%)

Zwiększenie planu oraz wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Biblioteki.* Wydatki w ramach tego zadania związane były z zakupem nowości wydawniczych przez Miejską i Powiatową Bibliotekę Publiczną. Zakupiono 2.235 książki oraz 3 zbiory specjalne.
- *Pozostała działalność.* Wydatki przeznaczone zostały na realizację dwóch programów:
  - „Śląskie Spotkania Jazzowe Pokolenia”,
  - „Publikacja II Numeru Almanachu Prowincjonalnego”.

## **X Rozliczenie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

**zad. 1** – Edukacja ekologiczna - wydawnictwa, ulotki edukacyjne:

- zlecono wykonanie zdjęć do kalendarza i sfinansowano wydruk kalendarza na 2006r. o Arboretum Bramy Morawskiej w Raciborzu,
- wykonano etykiety i karty informacyjne o świetlówkach dla raciborskich sklepów biorących udział w zbiórce zużytych świetlówek od mieszkańców miasta,
- wykonano EKO ULOTKĘ,
- sfinansowano tłumaczenie na j. niemiecki i wydruk ulotki o Arboretum,
- sfinansowano wydruk ulotek edukacyjnych w j. polskim i czeskim, będących częścią projektu „Od Arboretum do Arboretum”.

**zad. 2** – Edukacja ekologiczna - siatki ekologiczne:

- wykonano torby bawełniane (1024 szt.) do akcji „sklep przyjazny środowisku”.

**zad. 3** – Edukacja ekologiczna - organizacja imprez okolicznościowych:

- zorganizowano festyn ekologiczny,
- wykonano baner reklamowy.

**zad. 4** – Edukacja ekologiczna - organizacja i współfinansowanie konkursów oświatowych:

- sfinansowano konkursy „Zbieramy Butelki Plastikowe”, „Chomikuj Baterie”,
- zakupiono nagrody na konkursy ekolog. organizowane przez jednostki oświatowe,
- współfinansowano nadruk na kamizelkach na rajd regionalno - ekologiczny organizowany przez PTTK.

**zad. 5** – Edukacja ekologiczna - Centrum Edukacji Ekologicznej:

- doposażono Centrum Edukacji Ekologicznej (prenumerata czasopism i zakup książek).

**zad. 6** – Edukacja ekologiczna - IV ogólnopolski festiwal ekologiczny:

- współfinansowano organizację IV Ogólnopolskiego Festiwalu Piosenki i Wiersza Ekologicznego dla Dzieci i Młodzieży Szkolnej – Racibórz 2005 – sfinansowano druk regulaminów i kart zgłoszeń, plakatów, folderów, zakupiono materiały biurowe na warsztaty, zlecono nagranie foniczne, wykonano etui na płyty CD, wykupiono licencję i hologramy na płyty.

**zad. 7** – Dotacje do modernizacji indywidualnych źródeł ciepła:

- dofinansowano modernizację 62 indywidualnych źródeł opalanych paliwem stałym (61 osób fizycznych i 1 podmiotu gospodarczego).

**zad. 8** – Ograniczanie niskiej emisji w budynkach administrowanych przez jednostki sektora finansów publicznych:

- sfinansowano włączenie do sieci ciepłej Przedszkola nr 15 przy ul. Kowalskiej (koszty były niższe od planowanych ponieważ inwestycja w pierwotnych założeniach miała obejmować również termomodernizację obiektu),
- do realizacji w 2005r. nie doszły dwa inne złożone wnioski – na modernizację kotłowni w Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej przy ul. Kasprowicza oraz hali sportowej przy ul. Łąkowej). W związku z brakiem środków własnych pomioty wycofały się z realizacji zadania.

**zad. 9** – Ograniczanie niskiej emisji w budynkach administrowanych przez jednostki sektora finansów publicznych – OSP Sudół:

- dofinansowano modernizację kotłowni węglowej na gazową w obiekcie OSP Sudół.

**zad. 10** – Współfinansowanie badań powietrza atm. Prowadzonych przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w ramach porozumienia:

- ze względu na ograniczenie zakresu wykonywanych zadań, a co za tym idzie związanych z tym kosztów kwota jest niższa niż w zawartym porozumieniu.

**zad. 11** – Pomiary, analizy, badania, koszty postępowania administracyjnego i inne:

- ubezpieczono uczestników festiwalu ekologicznego,
- wydrukowano ankiety do Programu ograniczania niskiej emisji,
- sfinansowano dokumentację geodezyjną (mapy ewidencyjne) do wniosku o wydanie pozwolenia na prowadzenie ogrodu botanicznego,
- dokonano legalizacji sonometru.

**zad. 12** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - odbiór i utylizacja baterii, leków, opakowań po środkach ochrony roślin:

- sfinansowano wywóz i utylizację leków przeterminowanych oraz opakowań po substancjach niebezpiecznych.

**zad. 13** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - dofinansowanie utylizacji azbestu:

- dofinansowano prace związane z demontażem, rozbiórką i usuwaniem odpadów zawierających azbest w obiektach 10 osób fizycznych oraz 9 budynkach SM Nowoczesna.

**zad. 14** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - zakup worków na plastik:

- zakupiono 51 tys. worków do selektywnej zbiórki plastiku w budynkach jednorodzinnych oraz na potrzeby konkursu w szkołach.

**zad. 15** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - likwidacja dzikich wysypisk:

- zlikwidowano dzikie wysypisko przy ul. Brzozowej oraz na skraju lasu Obora.

**zad. 16** – Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień - zakup sadzonek drzew i krzewów oraz materiałów do pielęgnacji:

- zakupiono 915 sadzonek krzewów na nasadzenia uzupełniające przy ul. Wczasowej
- zakupiono drzewa w ramach nasadzeń uzupełniających w pasach drogowych.

**zad. 17** – Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień - prace pielęgnacyjne i urządzeniowe:

- sfinansowano zakup pułapek feromonowych w celu ochrony przed szrotówkiem kasztanowcowiaczkiem
- dokonano renowacji i założenia trawnika przy ul. Skłodowskiej i ul. Słowackiego
- sfinansowano transport do szkół sadzonek drzew przekazanych przez Nadleśnictwo Rybnik
- wykonano ekspertyzę klonu jesionolistnego przy ul. Ogrodowej do postępowania administracyjnego
- wykonano ekspertyzę milinu amerykańskiego przy ul. Smółki do postępowania administracyjnego
- sfinansowano pielęgnację cennego starodrzewia na terenie miasta
- posadzono rośliny cebulowe na terenach wszystkich parków i skwerów miejskich
- nasadzono nowe drzewa w pasach drogowych dróg miejskich.

**zad. 18** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001 - realizacja celów i zadań:

- zakupiono pojemniki do segregacji odpadów i pojemniki na zużyte świetlówki,
- sfinansowano utylizację odczynników chemicznych,
- dofinansowano modernizację linii technologicznej do produkcji solanki,
- zakupiono sadzonki drzew i krzewów,
- zakupiono nagrody na konkursy o systemie ISO 14 001 w jednostkach objętych systemem,
- zakupiono ściereczki ekologiczne,
- zakupiono drewniane zabawki dla Przedszkola,
- zakupiono automaty spłukujące,
- sfinansowano szkolenie auditorów wewnętrznych,
- zakupiono nowe wydanie normy ISO.

**zad. 19** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001 - wydawnictwa, druki, opracowania:

- przygotowanie materiałów szkoleniowych z nowej normy ISO.

**zad. 20** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001- inne wydatki:

- sfinansowano przewóz uczestników seminarium nt. Systemu Zarządzania Środowiskowego w jednostkach samorządu terytorialnego,
- sfinansowano druk kalendarzyków kieszonkowych na 2006.

**zad. 21** – Arboretum Bramy Morawskiej - pielęgnacja oraz zakładanie kolekcji wraz z elementami małej architektury ogrodowej:

- zakupiono rośliny do kolekcji ozdobnych.

**zad. 22** – Arboretum Bramy Morawskiej - remont woliery i budowa ogrodzenia:

- wyremontowano dwie woliery dla zwierząt,
- zakupiono materiał na ogrodzenie.

**zad. 23** – Arboretum Bramy Morawskiej - dofinansowanie mini ZOO:

- sfinansowano zakup paszy dla zwierząt.

**zad. 24** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów – zakup pojemników na świetlówki:

- zakupiono 6 pojemników na świetlówki, które umieszczono w sklepach.

## **XI Rozliczenie Gminnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym**

### **PRZYCHODY**

- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,
- wpływy z usług – wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów gminnych,
- odsetki z nieterminowych wpłat,
- pozostałe odsetki,
- środki z lat ubiegłych,
- przelewy redystrybucyjne – środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na tworzenie numerycznej mapy ewidencyjnej oraz na modernizację ewidencji gruntów i budynków.

### **WYDATKI**

- Przelewy redystrybucyjne - na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.
- Zakup materiałów i wyposażenia - zakupiono dla Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej materiały biurowe i eksploatacyjne do sprzętu komputerowego (tusze do drukarek, tonery). Wszystkie te wydatki były wykorzystane na bieżącą działalność Ośrodka.
- Zakup usług remontowych – środki wydatkowano na remont kopioramy.
- Zakup usług pozostałych. Środki zostały wydatkowane na modernizację ewidencji gruntów polegającą na sporządzeniu numerycznej mapy ewidencyjnej dla obrębów: Starawieś km 5 i 6 ( etap II, III i IV), km 2 i 3 oraz km 1 i 4, Brzezie km 2, 3 i 7. Sporządzona została również ewidencja budynków i lokali oraz weryfikacja użytków gruntowych. Pozostałe środki wydatkowani na nadzór autorski (umowa serwisowa) nad oprogramowaniem WEGA 2001 służącym do prowadzenia spraw z zakresu ewidencji gruntów, budynków i lokali miasta Racibórz, szkolenia z zakresu spraw prowadzonych w MODGiK oraz konserwację kopioramy i dzierżawę kserokopiarki.
- Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych. Z tych środków dokonano zakupu serwera niezbędnego do korzystania z nowego oprogramowania, które będzie funkcjonowało na podstawie porozumienia zawartego przez Prezydenta Miasta ze Starostą Powiatowym. Ponadto zakupiono niszczarkę do papieru.