

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA I PÓŁROCZE 2007r.

I Charakterystyka ogólna

Budżet miasta został uchwalony przez Radę Miasta Racibórz 24 stycznia 2007r.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości **131.303.753zł.**
w tym:

- dochody własne 120.165.855zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 10.948.709zł.
- dotacje na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 189.189zł.

Wydatki budżetu uchwalone zostały w wysokości **151.220.623zł**
w tym:

- wydatki własne 140.082.725zł
- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 10.948.709zł.
- wydatki na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 189.189zł.

W budżecie zabezpieczono również środki na spłatę przypadających na 2007r. rat kredytów i pożyczek w wysokości **25.930.817zł.**

W celu zrównoważenia budżetu zaangażowano przychody z kredytów i pożyczek oraz wolne środki z 2006r. w wysokości **45.847.687zł.**

W ciągu I półrocza 2007r. budżet miasta zwiększony został ogółem o kwotę **4.358.672zł.,** w tym:

- dochody własne zwiększono o kwotę 3.348.613zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zwiększono o kwotę 50.339zł.
- dotacje na zadania przyjęte w drodze zawartych porozumień zwiększono o kwotę 58.046zł.
- przychody zwiększono o kwotę 901.674zł.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów:

- Urząd Miasta – działający w formie jednostki budżetowej,
- 1 żłobek - działający w formie jednostki budżetowej,
- 14 przedszkoli – działających w formie jednostek budżetowych,
- 2 zespoły szkolno-przedszkolne - działające w formie jednostki budżetowej,
- 9 szkół podstawowych – działających w formie jednostek budżetowych,
- 4 gimnazja – działające 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 oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji – 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), 4 spółki prawa handlowego (Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z.o.o., Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka z.o.o, Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z.o.o. i Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z.o.o) oraz 2 fundusze celowe (Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Gminny Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym).

Finansową charakterystykę planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za I półrocze 2007r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za I półrocze 2007r.

	<i>plan pierwotny</i>	<i>kwota zmiany</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	5	5/4
dochody własne	120 165 855	3 348 613	123 514 468	61 440 898	50%
dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	10 948 709	50 339	10 999 048	5 384 368	49%
dotacje na zadania realizowane na podst. porozumień	189 189	58 046	247 235	150 329	61%
przychody	45 847 687	901 674	46 749 361	19 709 359	42%
RAZEM	177 151 440	4 358 672	181 510 112	86 684 954	48%

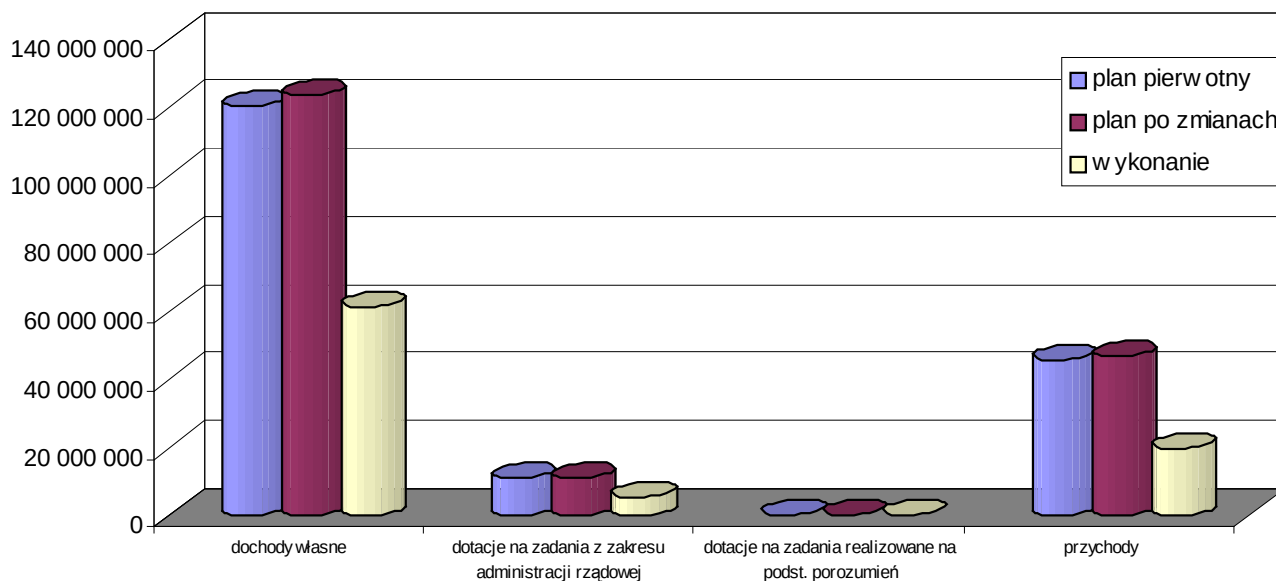
Największym zmianom planu w ciągu I półrocza 2007r. uległy:

- dochody własne – m.in. zwiększenie planu w zakresie udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych oraz podatku od nieruchomości od osób prawnych,

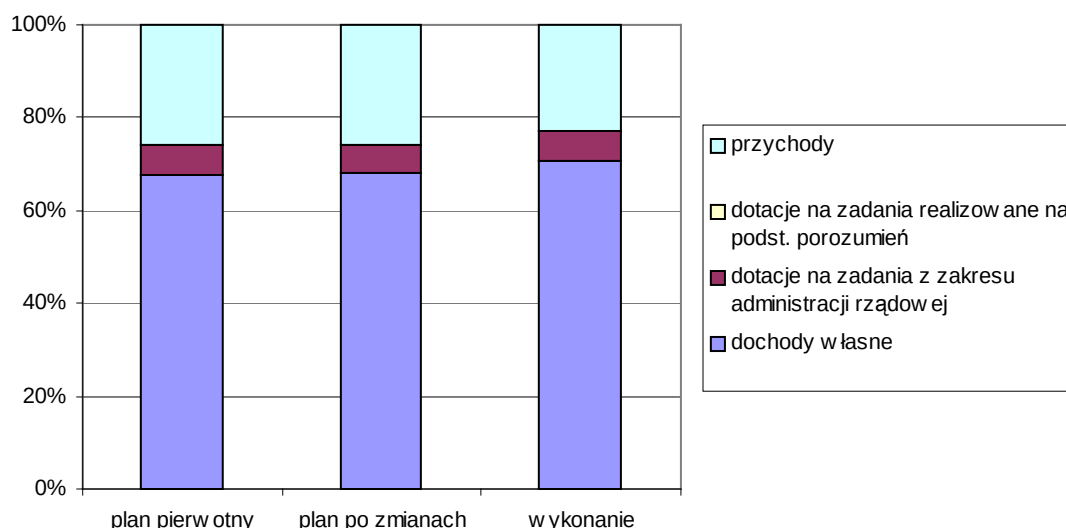
- przychody - w związku z odstąpieniem w 2007r. od realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej” (brak konieczności korzystania z pożyczki na prefinansowanie) oraz zwiększeniem planu wolnych środków z 2006r. (w związku z wyższą realizacją).

Graficzną charakterystykę planu dochodów i przychodów w I półroczu 2007r. przedstawiają poniższe wykresy.

Wykres 1 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za I półrocze 2007r.



Wykres 2 - Struktura zmian planu oraz wykonanie dochodów i przychodów w I półroczu 2007r.



Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym dochodów i przychodów, planem na koniec I półrocza 2007r. oraz wykonaniem w tym okresie. Struktura planu budżetu w okresie sprawozdawczym uległa stosunkowo niewielkim zmianom, proporcjonalnie realizują się również poszczególne grupy dochodów i przychody.

Tabela 2 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów za I półrocze 2007r.

2007	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
pozostałe dochody	70 234 744	70 213 100	30 938 490	44%
udziały w PIT i CIT	26 201 421	28 143 121	15 368 568	55%
subwencje	21 899 067	22 592 572	13 812 150	61%
dotacje	12 968 521	13 811 958	6 856 387	50%
RAZEM	131 303 753	134 760 751	66 975 595	50%

Wykres 3 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów za I półrocze 2007r.

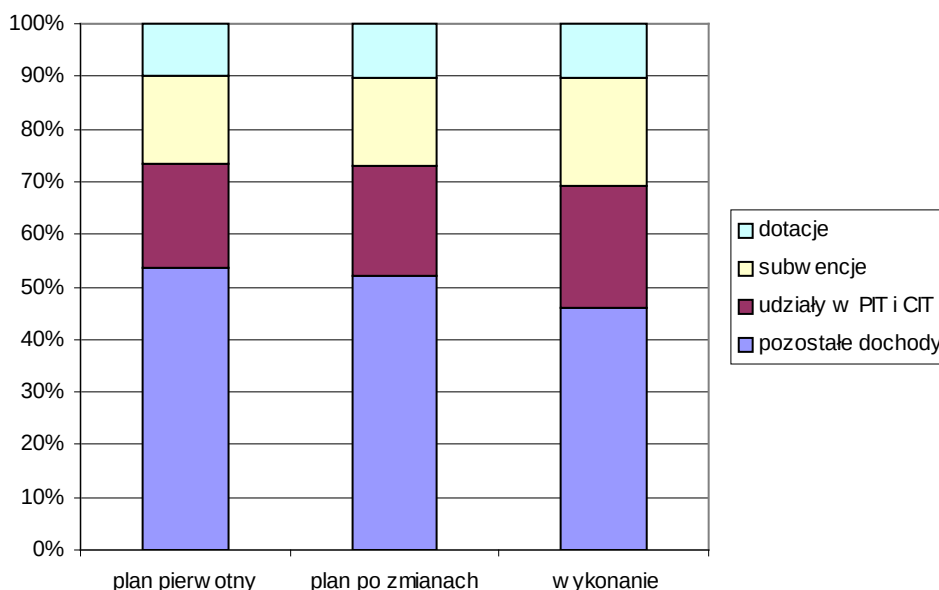


Tabela Nr 2 oraz wykres nr 3 przedstawiają zmiany planu oraz wykonanie dochodów za I półrocze 2007r. Dotacje, subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią prawie 50% planu dochodów. Na wysokość tych kategorii gmina ma ograniczony wpływ – są planowane i przekazywane z budżetu państwa. Na pozostałe dochody składają się m.in: podatki i opłaty lokalne, środki pozyskane z innych źródeł oraz wpływy ze sprzedaży majątku. Na wysokość tych dochodów (ok. 50% planu) bezpośredni wpływ mają władze lokalne. Powyższe wykazuje duże uzależnienie wysokości planowanego budżetu gminy od sytuacji makroekonomicznej państwa oraz obowiązującego prawa.

Proporcjonalnie niższa realizacja pozostałych dochodów – w odniesieniu do udziałów, subwencji i dotacji związana jest z nieliniowym wykonaniem niektórych grup dochodowych, a w szczególności środków pozyskanych z innych źródeł (wykonanie uzależnione jest od harmonogramu realizacji dofinansowywanych zadań inwestycyjnych).

Ogólny plan dochodów - po zmianach (131.303.753zł.) w I półroczu został zrealizowany w 50% (66.975.595zł.).

Zgodnie z zapisami § 16 uchwały budżetowej Prezydent Miasta upoważniony został do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 7.163.588zł., w tym kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 5.000.000zł.,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 3) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek budżetowych,
- 4) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków z tytułu limitów na wieloletnie programy inwestycyjne – zgodnie z załącznikiem nr 13 „Wieloletni Program Inwestycyjny”,
- 5) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków z tytułu limitów na programy realizowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności – zgodnie z załącznikiem nr 14 „Programy realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności”
- 6) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i termin zapłaty upływa w 2008r. – na łączną kwotę 10.000.000zł.

W I półroczu 2007r. podjęto 5 uchwał Rady Miasta oraz 22 Zarządzenia Prezydenta w sprawie zmiany budżetu miasta.

Zmiany planu dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów w ciągu I półrocza 2007r. obrazują poniższe tabele.

Tabela 3 - Zmiany planu dochodów i przychodów w I półroczu 2007r.

Plan przychodów i dochodów wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr III/12/2007 z dnia 24.01.2007r. (uchwała budżetowa)		177 151 440
1	Uchwała Nr IV/34/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.02.2007r.	357 880
75414	- zwiększenie dotacji celowej z powiatu na obronę cywilną	46
80101	- środki pozabudżetowe na realizację programu: "Socrates Comenius. Sztuka mediacji i negocjacji w szkole" w Szkole Podstawowej Nr 1	3 288
	- środki pozabudżetowe na realizację programu: "Socrates Comenius. Przekraczanie granic" w Szkole Podstawowej Nr 15	2 602
80110	- środki pozabudżetowe na realizację programu: „Socrates Comenius. W przeszłości połączyli nas królowie – a dziś? Związki polsko-węgierskie na przestrzeni wieków” w Gimnazjum Nr 2	7 029
80195	- środki pozabudżetowe w ramach programu INTERREG na realizację projektu: "Sport zbliża narody" w Szkole Podstawowej Nr 1	49 093
	- środki pozabudżetowe w ramach programu INTERREG na realizację projektu: „Tacy sami” w Szkole Podstawowej Nr 4	10 065
	- środki pozabudżetowe w ramach programu INTERREG na realizację projektu: „Zatrzymane w kadrze. Raciborsko – opawskie krajobrazy oraz zabytki architektury” w Gimnazjum Nr 2	17 323
85295	- środki ze Starostwa Powiatowego otrzymane na podstawie zawartych porozumień na organizację prac społecznie użytecznych	36 604
92195	- zwiększenie dotacji celowej z powiatu na prowadzenie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej	46 000
- zwiększenie przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z 2006r.		185 830

2	Uchwała Nr VI/61/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.03.2007r.		1 315 000
	-	zwiększenie przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z 2006r.	990 000
	80101	- zwiększenie dochodów własnych Szkoły Podstawowej Nr 1	5 000
	92601	- środki pozabudżetowe na dofinansowanie realizacji zadania: „Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2”	320 000
3	Zarządzenie Nr 144/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 05.04.2007r.		119 952
	71035	- zwiększenie dotacji celowej na remonty, konserwację i bieżące utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych na terenie Raciborza	12 000
	85415	- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	107 952
4	Zarządzenie Nr 155/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 20.04.2007r.		66 220
	80101	- dotacja celowa na naukę języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych	66 220
5	Uchwała Nr VII/79/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.04.2007r.		-950 493
	-	zwiększenie przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z 2006r.	1 409 432
	-	zmniejszenie przychodów z powodu odstąpienia w 2007r. od realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej – prefinansowanie”	-2 163 588
	60016	- zmniejszenie dochodów z powodu nie uzyskania dofinansowania ze środków INTERREG na realizację zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej - INTERREG”	-2 163 588
	70095	- ponadplanowa realizacja dochodów z tytułu utraconego wadium	9 000
	75615	- ponadplanowa realizacja dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych	774 641
	75616	- rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	435 265
	75801	- zwiększenie dochodów w związku z otrzymaniem subwencji ogólnej z budżetu państwa	693 505
	85412	- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Zielone szkoły”	54 550
	90095	- zwiększenie dochodów z tytułu wpłaty odszkodowania za uszkodzone ogrodzenie przy ul. Reymonta	290
6	Zarządzenie Nr 167/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.04.2007r.		34 500
	85219	- dotacja celowa na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników OPS	34 500
7	Zarządzenie Nr 187/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.05.2007r.		73 992
	85295	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	73 992
8	Zarządzenie Nr 197/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.05.2007r.		49 909
	01095	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa napędowego	49 909
9	Uchwała Nr VIII/91/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.05.2007r.		775 293
	60017	- dotacja z FOGR na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie dzielnic Markowice i Miedonia	126 000
	75621	- ponadplanowa realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	646 393
	80101	- zwiększenie dochodów własnych Szkoły Podstawowej Nr 5	2 000
	80110	- środki pozabudżetowe na realizację programu Socrates Comenius w Gimnazjum Nr 2	900
10	Zarządzenie Nr 210/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.06.2007r.		250
	85195	- dotacja celowa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej	250

11	Zarządzenie Nr 219/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.06.2007r.		123 098
	80195	- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (I transza)	88 766
	85214	- dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa	34 332
12	Uchwała Nr IX/105/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 20.06.2007r.		2 392 891
	- zwiększenie przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych – wolne środki z 2006r.		400 000
	- zmniejszenie kwoty pożyczki z WFOŚiGW na realizację zadania „Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 15 – pożyczka”		-150 000
	- pożyczka z WFOŚiGW na realizację zadania „Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 2 – pożyczka”		230 000
	75075	- zmniejszenie dochodów na realizację projektu „Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko – opawskiego”	-7 184
	75615	- zwiększenie dochodów własnych w związku z planowaną wyższą realizacją dochodów z tytułu udziału gminy w podatku od nieruchomości od osób prawnych	413 000
	75621	- zwiększenie dochodów własnych w związku z wyższą realizacją dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	1 295 307
	75814	- zwiększenie dochodów własnych w związku z planowaną wyższą realizacją odsetek od lokat	60 000
	80104 80110	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli i gimnazjów	1 456
	85203	- zwiększenie dochodów własnych Ośrodka Pomocy Społecznej	1 572
	85415	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Nadzieja przychodzi do człowieka wraz z drugim człowiekiem”	148 740
13	Zarządzenie Nr 243/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.06.2007r.		180
	75011	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wydatki rzeczowe związane z pokryciem kosztów odbioru dowodów osobistych z Komend Powiatowych Policji	180
Plan przychodów i dochodów po zmianach			181 510 112

Tabela 4 - Zmiany planu rozchodów i wydatków w I półroczu 2007r.

Plan rozchodów i wydatków wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr III/12/2007 z dnia 24.01.2007r. (uchwała budżetowa)			177 151 440
1	Uchwała Nr IV/34/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.02.2007r.		357 880
	60016	- zwiększenie wydatków na realizację zadania „Przebudowa ul. Piotrowskiej + odwodnienie”	150 155
	75075 80195	- zmniejszenie wydatków własnych gminy na „Promocję jednostek samorządu terytorialnego”	-4 404
	75414 92195	- zwiększenie wydatków na zadania przyjęte na podstawie zawartych porozumień – z zakresu obrony cywilnej i na bieżącą działalność Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej	46 046
	80101	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Socrates Comenius. Sztuka mediacji i negocjacji w szkole" w Szkole Podstawowej Nr 1	14 334
		- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Socrates Comenius. Przekraczanie granic" w Szkole Podstawowej Nr 15	3 260
	80110	- zwiększenie wydatków na realizację programu: „Socrates Comenius. W przeszłości połączyli nas królowie – a dziś? Związki polsko-węgierskie na przestrzeni wieków” w Gimnazjum Nr 2	31 000

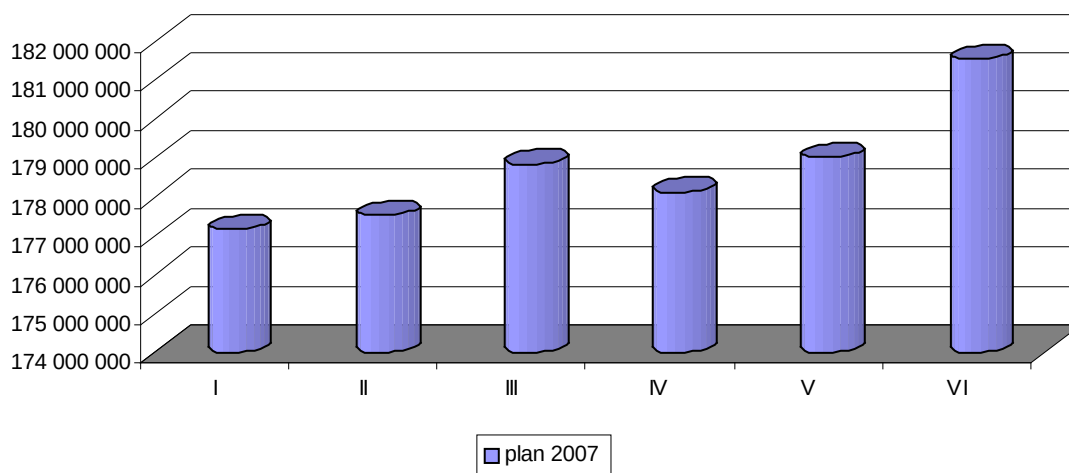
	80195	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Sport zbliża narody" w Szkole Podstawowej Nr 1 - zmniejszenie udziału gminy w realizacji programów pomocowych - zwiększenie wydatków w ramach programu INTERREG na realizację projektu: „Zatrzymane w kadrze. Raciborsko – opawskie krajobrazy oraz zabytki architektury” w Gimnazjum Nr 2 - zwiększenie wydatków w ramach programu INTERREG oraz własnych na realizację projektu: „Tacy sami” w Szkole Podstawowej Nr 4	57 757 - 15 076 20 380 13 420
	85295	- zwiększenie wydatków własnych OPS w związku z realizacją zadania: „Prace społecznie użyteczne”	41 008
2	Uchwała Nr VII/61/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 28.03.2007r.		1 315 000
	75404	- zwiększenie wydatków własnych w związku z wzrostem ilości patroli policyjnych ruchu drogowego	50 000
	80101	- zwiększenie wydatków własnych Szkoły Podstawowej Nr 1 na realizację projektu: „Segregując surowce – ratujesz kasztanowce”	5 000
	90095	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: „Renowacja Parku im. Miasta Roth”	380 000
	92601	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: „Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2”	880 000
3	Zarządzenie Nr 144/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 05.04.2007r.		119 952
	71035	- zwiększenie wydatków realizowanych na podstawie porozumień dotyczących utrzymania cmentarzy i mogił wojennych	12 000
	85415	- zwiększenie wydatków własnych gminy na pomoc materialną dla uczniów	107 952
4	Zarządzenie Nr 155/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 20.04.2007r.		66 220
	80101	- dotacja celowa z budżetu państwa na sfinansowanie nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych oraz w pierwszych klasach ogólnokształcących szkół muzycznych pierwszego stopnia	66 220
5	Uchwała Nr VII/79/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.04.2007r.		-950 493
		- zmniejszenie rozchodów z powodu nie uzyskania dofinansowania ze środków INTERREG na realizację zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej - prefinansowanie”	-2 163 588
		- zmniejszenie rozchodów z powodu umorzenia części kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego otrzymanego na remont mieszkań po powodzi	-500 000
		- zwiększenie rozchodów w związku z spłatą pożyczki na prefinansowanie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”	400 000
	60014	- zwiększenie wydatków własnych gminy w związku z przeznaczeniem środków na pomoc dla Powiatu Raciborskiego w celu budowy chodnika w ul. Ocickiej i Wiejskiej	50 000
	60016	- zwiększenie wydatków własnych na realizację zadania: „Przebudowa ul. Browarnej (na odcinku od ul. Solnej do ul. Wojska Polskiego) – dokończenie ok. 130 m”, na zagospodarowanie terenu przy ul. Bojanowskiej – Floriana – Hulczyńskiej w ramach „Partnerstwa lokalnego” oraz na odtworzenie nawierzchni dróg w ramach zadania: „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (1 500 000) - zmniejszenie wydatków w związku z odstąpieniem w 2007r. od realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej – INTERREG” - zmniejszenie wydatków własnych na realizację zadań: „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej – gmina” oraz „Budowa dwukierunkowego łącznika drogi objazdowej Obora – Markowice z ul. Olimpijczyka”	1 815 000 -2 163 588 -851 196
	60017	- zwiększenie wydatków własnych w związku z przebudową dróg dojazdowych do dróg rolnych	100 000
	60095	- zwiększenie wydatków własnych na remont nawierzchni ścieżki rowerowej Racibórz – Krzanowice na odcinku zlokalizowanym na terenie gminy	130 000

70001	- zwiększenie wydatków własnych na realizację zadań: „Adaptacja budynku przy ul. Fabrycznej 37 na lokale socjalne” oraz „Przebudowa lokali socjalnych w budynku przy ul. Mysłowickiej 1c-2c” – środki stanowią dotację celową dla Miejskiego Zarządu Budynków	123 672
70005	- zwiększenie wydatków własnych na pokrycie kosztów podziałów geodezyjnych terenów przydomowych oraz kosztów związanych z regulowaniem zaszości związanych z wyodrębnieniem lokali	40 000
71004	- zwiększenie wydatków własnych na realizację planu zagospodarowania przestrzennego	50 000
75023	- zwiększenie wydatków własnych na realizację „Programu rozwoju społeczeństwa informacyjnego w mieście Racibórz” oraz na regulację systemu wynagrodzeń w celu stworzenia możliwości zatrudnienia i zatrzymania w Urzędzie Miasta wysoko kwalifikowanej kadry	145 500
75075	- zwiększenie wydatków własnych na organizację dożynek gminnych	20 000
75095	- zwiększenie wydatków własnych na organizację konferencji „10 lat po powodzi na Odrze – Racibórz 1997-2007”	24 767
75412 75416	- zwiększenie wydatków bieżących OSP Markowice oraz Straży Miejskiej	44 000
75495	- zwiększenie wydatków własnych na montaż słupów do monitoringu bezpieczeństwa w mieście oraz na dofinansowanie zakupu samochodu bojowego dla Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej	170 000
80101	- zwiększenie wydatków własnych na zakup sprzętu do ćwiczeń siłowych dla Szkoły Podstawowej Nr 8	15 000
	- zwiększenie wydatków własnych na zagospodarowanie górnych boisk w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 2	70 000
	- zwiększenie wydatków własnych na naukę pływania w klasach I-III	200 000
80101 80110	- zwiększenie wydatków własnych na wdrożenie podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów	630 000
80195	- zwiększenie wydatków własnych na podsumowanie osiągnięć dydaktycznych w szkołach	10 000
85219	- zwiększenie wydatków własnych OPS na zakup sprzętu komputerowego	25 100
85295	- zwiększenie wydatków własnych gminy na remont budynku Centrum Matki z Dzieckiem „Maja”	10 000
85412	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych w związku z realizacją zadania „Zielone szkoły”	54 550
90002	- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia osobowe w Miejskich Składowiskach Odpadów oraz na zakup koszy do segregacji odpadów	61 000
90095	- zwiększenie wydatków na remont zabezpieczający obiektu byłych szaletów miejskich w Parku Roth oraz remont nawierzchni placu w Parku Roth	150 000
	- zwiększenie wydatków na zagospodarowanie terenu parku w Ocicach	30 000
	- zwiększenie wydatków na prace nie ujęte w planach szczegółowych, m.in. na ekspertyzy, opracowania i opinie w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska oraz na naprawę ogrodzenia dębu białego przy ul. Reymonta	22 290
92116	- zwiększenie wydatków własnych na remont schodów zewnętrznych w budynku Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej – dotacja z budżetu gminy	100 000
92118	- zwiększenie wydatków własnych na ochronę fizyczną budynków i zbiorów Muzeum w związku z realizacją obowiązku ochrony obiektów muzealnych	30 000
92195	- zwiększenie wydatków własnych na organizację imprez kulturalnych i okolicznościowych	24 000
92601	- zwiększenie wydatków własnych na montaż pieców c.o. w LKS Studzienna	10 000
	- zwiększenie wydatków własnych na odizolowanie od sieci elektroenergetycznej piłkochwyty w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1	15 000
	- zwiększenie wydatków własnych na wykonanie ogrodzenia boiska i piłkochwyty w LKS Brzezine	100 000
92695	- zwiększenie wydatków własnych na remont budynku przy ul. Staszica 20, organizację imprez sportowo-kulturalnych oraz na wypłatę stypendiów sportowych	58 000

6	Zarządzenie Nr 167/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.04.2007r.		34 500
	85219	- zwiększenie wydatków własnych OPS na wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników	34 500
7	Zarządzenie Nr 187/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.05.2007r.		73 992
	85295	- zwiększenie wydatków własnych OPS na dożywianie dzieci	73 992
8	Zarządzenie Nr 197/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.05.2007r.		49 909
	01095	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa napędowego	49 909
9	Uchwała Nr VIII/91/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.05.2007r.		775 293
	60016	- zwiększenie wydatków na remont ul. Batorego od ul. Młyńskiej do ul. Podwale	350 000
	60017	- zwiększenie wydatków na przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie dzielnic Markowice i Miedonia	126 000
	70001	- zwiększenie wydatków na przebudowę budynku świetlicy środowiskowej w Brzeziu	30 000
	75023 75075	- zwiększenie wydatków na modernizację budynku Urzędu Stanu Cywilnego oraz na promocję miasta	96 100
	80101	- zwiększenie wydatków własnych w związku z realizacją programu Przygody Orła i Reszki – akademie „Szkoły z klasą” w Szkole Podstawowej Nr 5	2 000
		- zwiększenie wydatków własnych na sporządzenie studium wykonalności w ramach zadania: „Rozwój Szkoły Podstawowej Nr 13 w zakresie poprawy jakości obiektów dydaktycznych, sportowych i infrastruktury technicznej”	20 000
	80110	- zwiększenie wydatków własnych na pokrycie różnic kursowych w ramach programu „Socrates Comenius – G-2 (W przeszłości połączyli nas królowie – a dziś?)”	900
	85195	- zwiększenie wydatków własnych na realizację zadania „Remont pomieszczeń budynku przy ul. Rzeźniczej 8 – SP ZOZ RCRON”	7 000
	90002 90095 92109	- zwiększenie wydatków własnych na wykonanie studium wykonalności w ramach zadań: „Rozbudowa systemu gospodarki odpadami na terenie powiatu raciborskiego poprzez budowę w Gminie Miasta Racibórz stacji demontażu odpadów wielkogabarytowych”, „Rozwój infrastruktury przestrzennej centrum Raciborza na cele gospodarcze, turystyczne i kulturalne” oraz „Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury Raciborskiego Centrum Kultury”	60 000
	90008	- zwiększenie wydatków w związku ze wzrostem liczby godzin zatrudnienia głównego księgowego Arboretum Bramy Morawskiej	8 293
	92601	- zwiększenie wydatków własnych na wykonanie studium wykonalności w ramach zadania „Rozwój infrastruktury okołookademieskiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej w Raciborzu”	20 000
		- dotacja celowa dla Ośrodka Sportu i Rekreacji na zakup płotków, bramek oraz barierek ochronnych wykorzystywanych podczas imprez masowych	30 000
		- zwiększenie wydatków własnych na wykonanie robót przygotowawczych w związku z realizacją zadania „Ośrodek rekreacyjny OSTRÓG w Raciborzu”	25 000
10	Zarządzenie Nr 210/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.06.2007r.		250
	85195	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej (styczeń – kwiecień 2007r.)	250
11	Zarządzenie Nr 219/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.06.2007r.		123 098
	80195	- zwiększenie wydatków własnych na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (I transza)	88 766
	85214	- zwiększenie wydatków własnych OPS na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej przez budżet państwa	34 332
12	Uchwała Nr IX/105/2007 Rady Miasta Racibórz z dnia 20.06.2007r.		2 392 891
	60016	- zmniejszenie wydatków własnych na „Przebudowę ul. Batorego” w związku z zakończeniem zadania	-3 651

70005	- zwiększenie wydatków na pokrycie kosztów postępowania sądowego w sprawie budowy hipermarketu Auchan	460 000
71002	- zwiększenie wydatków własnych na opracowanie dokumentacji technicznych oraz studium wykonalności zadań: „Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury Raciborskiego Centrum Kultury”, „Rozwój infrastruktury okołookademieskiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej w Raciborzu”, „Rozbudowa systemu gospodarki odpadami na terenie powiatu raciborskiego poprzez budowę w Gminie Miasta Racibórz stacji demontażu odpadów wielkogabarytowych” oraz „Rozwój infrastruktury przestrzennej centrum Raciborza na cele gospodarcze, turystyczne i kulturalne” i „Budowa AQUAPARKU przy ul. Zamkowej 4”	1 160 000
75075	- zwiększenie wydatków własnych na promocję miasta - zmniejszenie wydatków na realizację projektu „Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko-opawskiego”	1 200 -9 579
75095	- zwiększenie wydatków własnych w ramach działalności Wydziału Rozwoju i Współpracy Zagranicznej	2 395
75412	- zwiększenie wydatków własnych na bieżącą działalność ochotniczych straży pożarnych	18 800
75702	- zmniejszenie wydatków na obsługę długu publicznego	-44 780
80101	- zwiększenie wydatków własnych na „Rozwój Szkoły Podstawowej Nr 13 w zakresie poprawy jakości obiektów dydaktycznych, sportowych i infrastruktury technicznej” - zwiększenie wydatków własnych w związku z realizacją zadania „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2”	200 000 313 000
80104	- zwiększenie wydatków własnych na „Adaptację budynku na Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3” - zmniejszenie wydatków na realizację zadania „Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 15” w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo – finansowego oraz z uzyskaniem pożyczki z WFOŚiGW - zwiększenie wydatków własnych w związku z otrzymanym odszkodowaniem na sfinansowanie zakupu sprzętu komputerowego w Przedszkolu Nr 14	216 000 -105 220 556
80110	- zmniejszenie wydatków własnych na wynagrodzenia osobowe - zwiększenie wydatków własnych na pokrycie kosztów zastępstwa procesowego w Gimnazjum Nr 5	-79 320 900
85203	- zwiększenie wydatków własnych OPS w związku z organizacją działalności sportowej, kulturalnej i rekreacyjnej dla podopiecznych DDPS	1 572
85415	- zwiększenie wydatków na realizację rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Nadzieja przychodzi do człowieka wraz z drugim człowiekiem”	228 060
90002	- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia osobowe dla pracowników Miejskich Składowisk Odpadów - zmniejszenie wydatków na realizację zadania „Rozbudowa systemu gospodarki odpadami na terenie powiatu raciborskiego poprzez budowę w Gminie Miasta Racibórz stacji demontażu odpadów wielkogabarytowych” (zmiana klasyfikacji)	19 307 -20 000
90004	- zwiększenie wydatków własnych na utrzymanie trawników na terenach zieleni miejskiej oraz porządkowanie terenów zieleni miejskiej	200 000
90095	- zwiększenie wydatków na „Remont nawierzchni placu Parku Roth”	13 651
92601	- zmniejszenie wydatków własnych na realizację zadania „Rozwój infrastruktury okołookademieskiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej w Raciborzu” (zmiana klasyfikacji)	-110 000
92109	- zmniejszenie wydatków na realizację zadania „Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury RCK” (zmiana klasyfikacji)	-70 000
13	Zarządzenie Nr 243/2007 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.06.2007r.	180
75011	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone – pokrycie kosztów odbioru dowodów osobistych z Komend Powiatowych Policji	180
Plan rozchodów i wydatków po zmianach		181 510 112

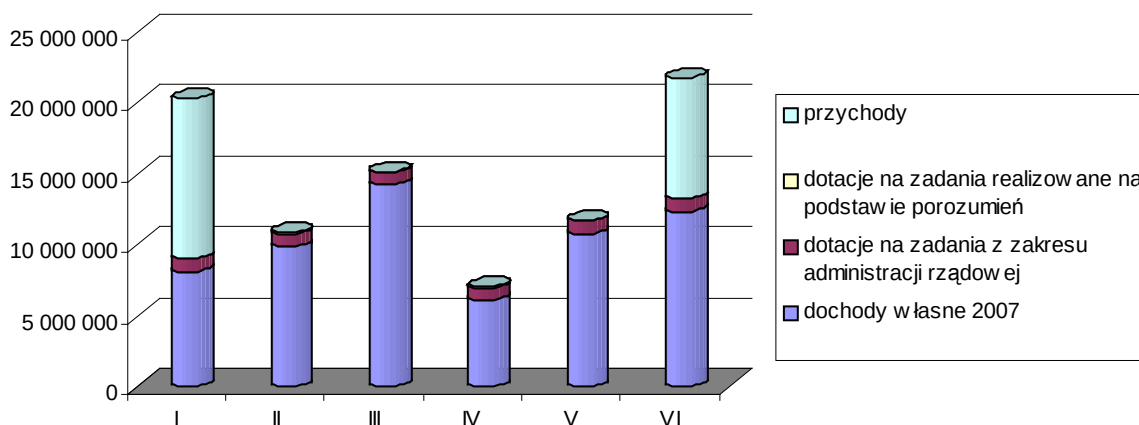
Wykres 4 – Charakterystyka zmian planu budżetu w I półroczu 2007r.



Zmiany przedstawione graficznie na wcześniejszym wykresie zostały szczegółowo przedstawione w tabeli nr 3 i 4.

Strukturę wykonania środków w danym miesiącu 2007r. obrazuje poniższy wykres.

Wykres 5 - Struktura wykonania planu dochodów i przychodów (udziały) w danym miesiącu 2007r.



Największą dysproporcją udziału poszczególnych grup we wpływach ogółem za dany miesiąc charakteryzują się przychody. Taka struktura związana jest ze zrealizowaniem w styczniu wolnych środków z 2006r. w wysokości 11.225.981zł. oraz otrzymaniem w czerwcu raty pożyczki z WFOŚiGW na prefinansowanie zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” w wysokości 8.483.378zł.

Realizacja dochodów własnych w I półroczu 2007r. w głównej mierze uzależniona była od ustawowych terminów płatności podatków i opłat lokalnych.

Finansową charakterystykę planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonania w I półroczu 2007r. przedstawia poniższa tabela.

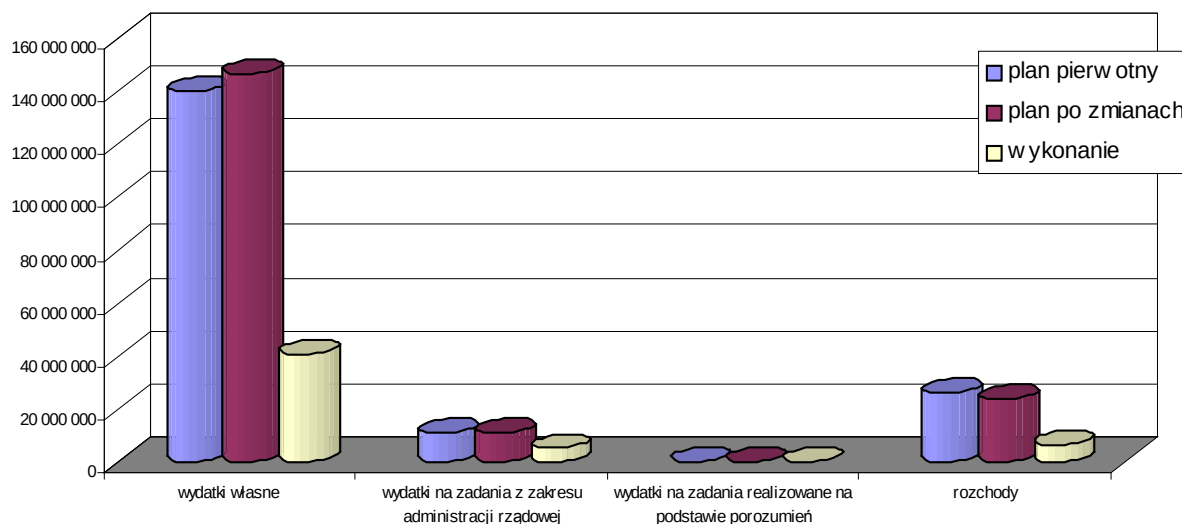
Tabela 5 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za I półrocze 2007r.

	<i>plan pierwotny</i>	<i>kwota zmiany</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	4	5	5/4
wydatki własne	140 082 725	6 513 875	146 596 600	40 799 476	28%
wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	10 948 709	50 339	10 999 048	5 106 674	46%
wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień	189 189	58 046	247 235	111 035	45%
rozchody	25 930 817	-2 263 588	23 667 229	6 611 578	28%
RAZEM	177 151 440	4 358 672	181 510 112	52 628 763	29%

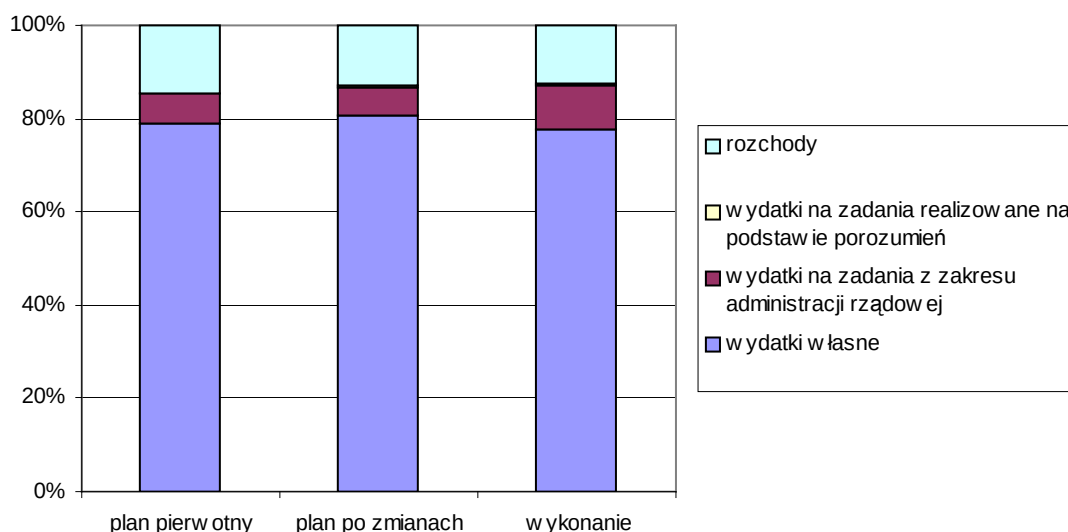
Największą zmienność wykazały wydatki własne i rozchody. Zmiany te związane były ze zwiększeniem planu wydatków (w związku z ponadplanową realizacją dochodów i wolnych środków z 2006r.) oraz zmniejszeniem planu rozchodów (w związku z odstąpieniem w 2007r. od realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej” – brak konieczności zaciągania pożyczki na prefinansowanie).

Graficzną charakterystykę wydatków i rozchodów w I półroczu 2007r. przedstawiają kolejne wykresy.

Wykres 6 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za I półrocze 2007r.



Wykres 7 - Struktura zmian planu oraz wykonanie wydatków i rozchodów za I półrocze 2007r.



Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym, po zmianach oraz wykonaniem za I półrocze 2007r. wydatków własnych, zleconych i rozchodów. Struktura planu budżetu w okresie sprawozdawczym uległa stosunkowo niewielkim zmianom, proporcjonalnie realizują się również poszczególne grupy wydatków i rozchodów.

Tabela 6 - Zmiany planu oraz wykonanie wydatków za I półrocze 2007r.

	plan pierwotny	udział	plan po zmianach	udział	wykonanie
wydatki inwestycyjne i majątkowe	59 341 478	39%	60 069 114	38%	1 533 878
pozostałe wydatki bieżące	44 217 193	29%	49 182 083	31%	18 817 469
wynagrodzenia i pochodne	39 650 365	26%	40 302 527	26%	20 903 288
dotacje	8 011 587	5%	8 289 159	5%	4 762 550
RAZEM	151 220 623	100%	157 842 883	100%	46 017 185

Wykres 8 - Zmiany planu oraz wykonanie wydatków za I półrocze 2007r.

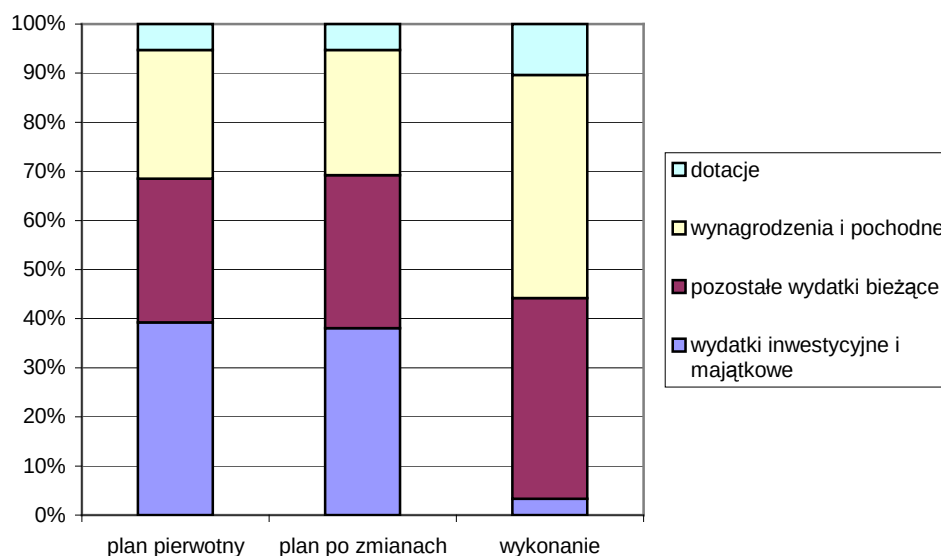
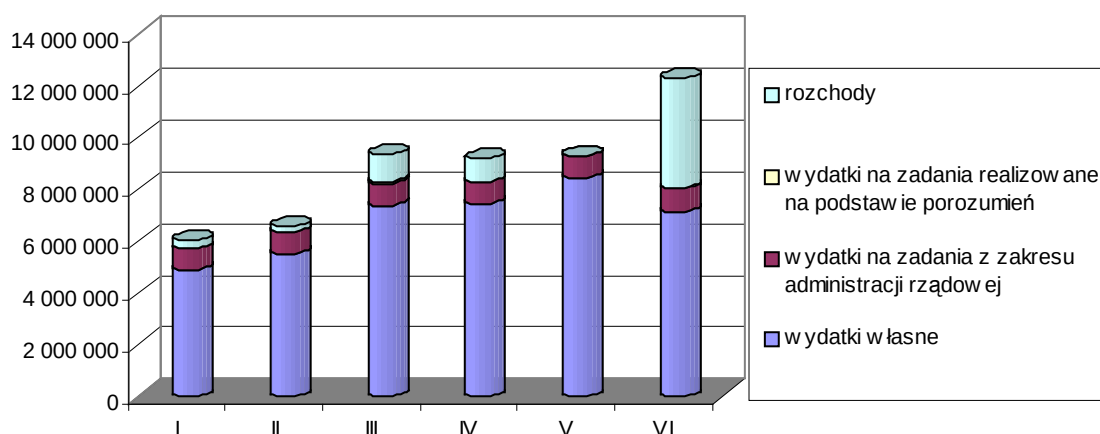


Tabela nr 6 i wykres nr 8 obrazują zmiany planu oraz wykonanie wydatków w I półroczu 2007r. W planie wydatków na 2007r. największy udział wykazują wydatki inwestycyjne i majątkowe, kolejno pozostałe wydatki bieżące oraz wynagrodzenia i pochodne. Najmniejszy udział w planie wydatków wykazują dotacje. Wykonanie wydatków wykazuje odmienną strukturę. Największy udział wykazują wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące – związane to jest z liniową realizacją tych grup wydatków. Najmniejszy udział w wydatkach ogółem mają wydatki inwestycyjne i majątkowe – wynika to z harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych.

Strukturę finansowania – wydatkowania środków w danym miesiącu I półrocza 2007r. obrazuje poniższy wykres.

Wykres 9 - Struktura wykonania planu wydatków i rozchodów (w miesiącach) za I półrocze 2007r.



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

1. Wskaźnik dochodowości

$$W1_{lp\ 2006r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{45.994.161}{57.543} = 799$$

$$W1_{lp\ 2007r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{60.119.208}{56.761} = 1059$$

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 I półrocze 2007r. (w stosunku do I półrocza 2006r.) związany jest ze wzrostem dochodów oraz spadkiem liczby mieszkańców. Według informacji Ministerstwa Finansów dochody własne gmin w I kwartale 2007r. zostały zrealizowane na poziomie 24,4% planu. W porównaniu do ubiegłego roku zrealizowane dochody własne były wyższe o 17,7%.

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

$$W2_{lp\ 2006r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem - dotacja}} * 100\% = \frac{11.220.510}{45.994.161} = 24\%$$

$$W2_{lp\ 2007r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem - dotacja}} * 100\% = \frac{11.925.522}{60.119.208} = 20\%$$

Jest to jeden z najważniejszych składników dochodów własnych gminy, najwyższe wartości osiąga w gminach przemysłowych. Należy stwierdzić, że w porównywanym okresie wpływy z tytułu podatku od nieruchomości uległy niewielkim zmianom – kwotowo zrealizowano większy wpływ niż w I półroczu 2006r. Niższy udział wynika ze wzrostu dochodów ogółem.

3. Poziom wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem

$$W3_{lp\ 2006r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{5.761.789}{47.067.015} = 12,2\%$$

$$W3_{lp\ 2007r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{1.533.878}{46.017.185} = 3,3\%$$

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. Spadek wartości tego wskaźnika w I półroczu 2007 – w porównaniu do I półrocza 2006r. wynika z mniejszego zaawansowania finansowego realizacji zadań inwestycyjnych. Dodatkowy wpływ miało uchwalenie budżetu w styczniu br.

4. Struktura dochodów

$$W4_{lp.\ 2006r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem + przychody}} * 100\% = \frac{61.3.884}{69.988.270} = 73\%$$

$$W4_{lp. 2007r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{66.975.595}{86.684.954} = 77\%$$

Wskaźnik określa poziom środków własnych gminy. Dopelnienia do jedności tego wskaźnika określa udział uzyskanych środków obcych i nadwyżki z lat ubiegłych w środkach finansowych gminy. Wzrost wartości wskaźnika w 2007r. związany jest z wyższą realizacją dochodów w stosunku do 2006r.

5. Struktura wydatków

$$W5_{lp. 2006r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{47.067.015}{49.036.285} = 96\%$$

$$W5_{lp. 2007r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{46.017.185}{52.628.763} = 87\%$$

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. Spadek wskaźnika związany jest z większym udziałem rozchodów w I półroczu 2007r. – w odniesieniu do I półrocza 2006r. Związane jest to przede wszystkim ze spłatą pożyczek na prefinansowanie zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

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 **120.165.855zł.** Na przestrzeni I półrocza 2007r. został zwiększony o kwotę 3.348.613zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **123.514.468zł.** Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **61.440.898zł.**, co stanowi **50%** planu.

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w I półroczu 2007r. wyniosły **1.082zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2007r. – 56.761)*

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w I półroczu 2006r. wyniosły **811zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2006r. – 57.543)*

Wzrost dochodów na jednego mieszkańca wynika ze spadku liczby mieszkańców przy jednoczesnym wzroście dochodów gminy.

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) eksploatacyjnej,
 - e) 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 %.

Wysokość udziału 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%. 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.

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

Tabela 7 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta

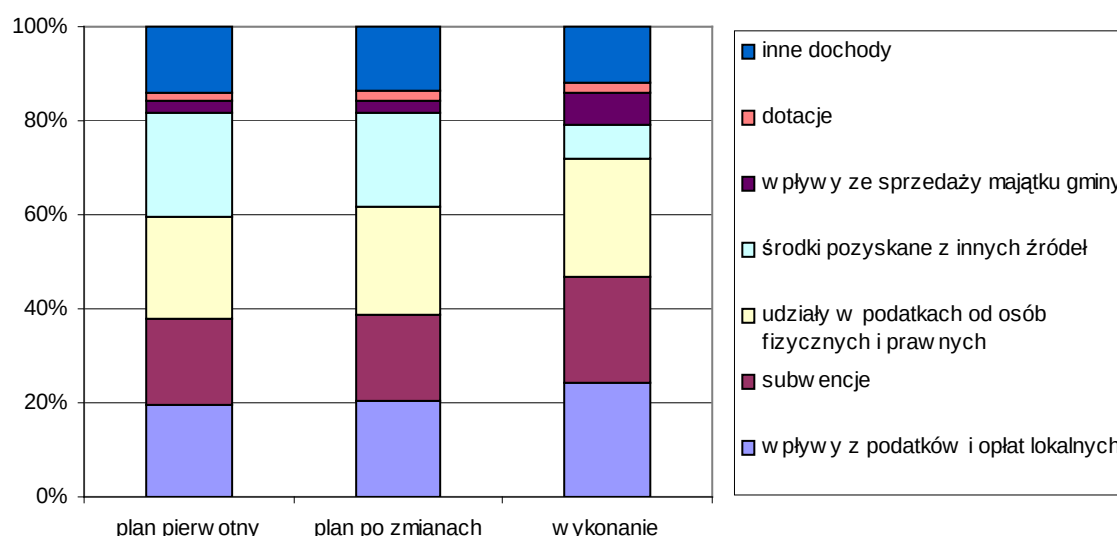
Źródło dochodów	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	2	3	4	4/3
wpływy z podatków i opłat lokalnych	23 689 000	25 311 906	15 016 734	59%
subwencje	21 899 067	22 592 572	13 812 150	61%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	26 201 421	28 143 121	15 368 568	55%
środki pozyskane z innych źródeł	26 447 505	24 692 033	4 507 572	18%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	3 184 200	3 184 200	4 117 154	129%
dotacje	1 830 623	2 565 675	1 321 690	52%
inne dochody, w tym:	16 914 039	17 024 961	7 297 030	43%
wpływy z różnych dochodów	5 002 825	5 112 291	4 080 330	80%
podatek VAT	8 060 326	8 060 326	927 286	12%
wpływy z usług - MSO	1 057 277	1 057 277	477 247	45%
opłata w stołówkach i przedszkolach	2 793 611	2 795 067	1 812 167	65%
Razem	120 165 855	123 514 468	61 440 898	50%

Najniższym wykonaniem planu dochodów charakteryzują się środki pozyskane z innych źródeł. Sytuacja ta związana jest z przyjętym harmonogramem realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

Najwyższym wykonaniem charakteryzują się wpływy ze sprzedaży majątku gminy – w związku ze wzrostem popytu na nieruchomości.

Pozostałe grupy dochodów realizują się zgodnie z przyjętym planem. Ich nieliniowy charakter wynika z: terminów płatności podatków lokalnych oraz otrzymania podwójnej subwencji oświatowej (na wypłatę 13-tych pensji).

Wykres 10 – Struktura zmiany planu oraz wykonania dochodów własnych za I półrocze 2007r.



Wykres nr 10 obrazuje zmiany planu oraz rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za I półrocze 2007r. Struktura planu pierwotnego jest podobna do struktury planu po zmianach oraz jednocześnie odmienna od wykonania dochodów własnych.

Zmiany struktury dochodów własnych dotyczą w głównej mierze „środków pochodzących z innych źródeł” i związane są z harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Ponadto ponadplanowo realizują się dochody z tytułu: sprzedaży majątku, udziałów w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych oraz wpływy z podatków i opłat lokalnych.

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.

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 I półroczu 2006r. wynosi:

$$WSF_{lp2006} = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\% = \frac{45.771.656}{51.403.884} = 89\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 51.403.884zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina mogła w I półroczu 2006r. samodzielnie przeznaczyć na zadania własne 89% tj. 45.771.656zł.

Wskaźnik samodzielności finansowej dla Gminy Racibórz w I półroczu 2007r. wynosi:

$$WSF_{lp2007} = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\% = \frac{55.611.636}{66.975.595} = 83\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 66.975.595zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina mogła w I półroczu 2007r. samodzielnie przeznaczyć na zadania własne 83% tj. 55.611.636zł. Obniżenie wysokości wskaźnika w stosunku do I półrocza 2006r. – przy jednoczesnym zwiększeniu wysokości dochodów świadczy o większym udziale środków pozabudżetowych w dochodach ogółem (pozyskanie środków na realizację zadań własnych gminy).

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 I półroczu 2006r. wynosi:

$$WWWD_{lp2006} = \frac{DW - D - \acute{S}CP - S - U}{DB} * 100\% = \frac{21.585.784}{51.403.884} = 43\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 51.403.884zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina w I półroczu 2006r. miała bezpośredni wpływ na wysokość 43% tych wpływów tj. 21.585.784zł. Na owe 43% składają się: wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, wpływy z opłat stałych w jednostkach oświatowych oraz inne dochody.

Wskaźnik wpływu na wysokość dochodów dla Gminy Racibórz w I półroczu 2007r. wynosi:

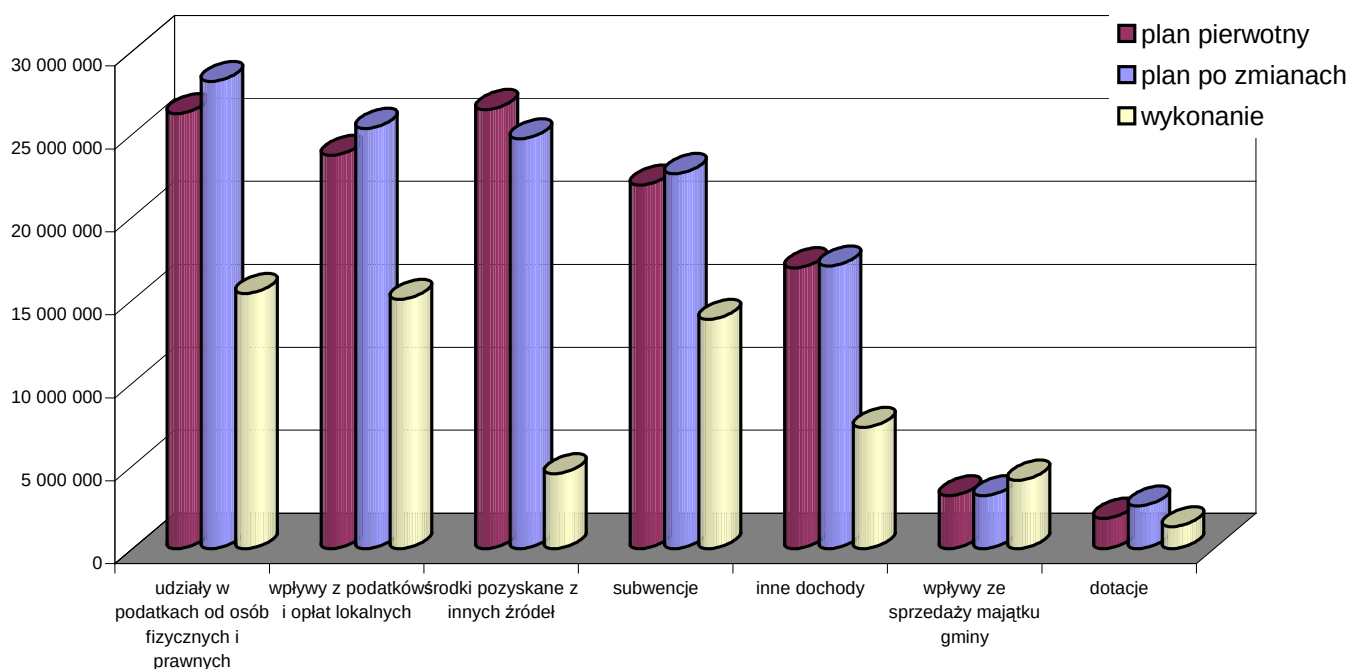
$$WWWD_{Ip2007} = \frac{DW - D - \dot{SCP} - S - U}{DB} * 100\% = \frac{26.430.918}{66.975.595} = 39\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 66.975.595zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina w I półroczu 2007r. miała bezpośredni wpływ na wysokość 39% tych wpływów tj. 26.430.918zł. Na owe 39% składają się: wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, wpływy z opłat stałych w jednostkach oświatowych oraz inne dochody.

Spadek wartości wskaźnika wpływu na wysokość dochodów w I półroczu 2007r. w stosunku do I półrocza 2006r. związany jest m.in. z wyższą realizacją (w 2007r.) dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych. Poziom wykonania tego podatku podlega dużym wahaniom i wynosił w I półroczu:

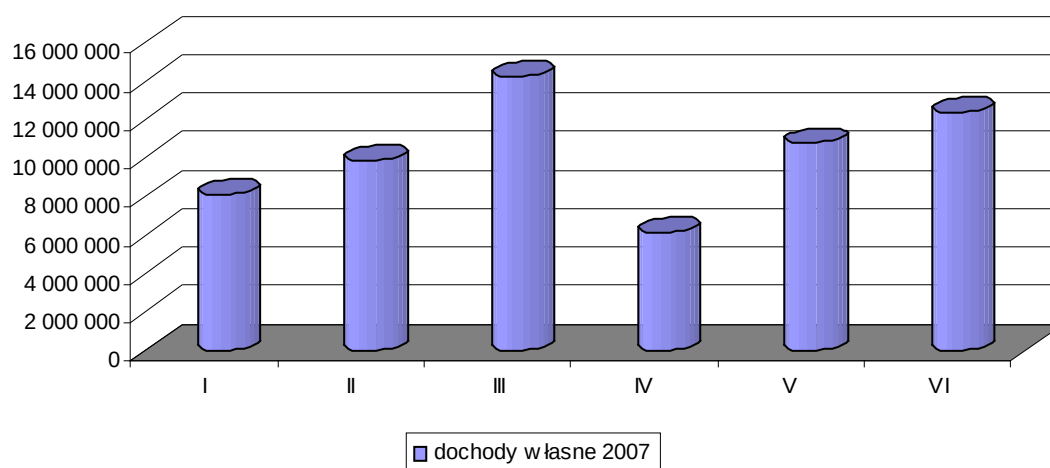
- 2002r. – 621.987zł
- 2003r. – 218.429zł.
- 2004r. – 664.575zł.
- 2005r. – 481.866zł.
- 2006r. – 1.328.005zł.
- 2007r. – 2.348.857zł.

Wykres 11 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta za I półrocze 2007r.



Wykres 11 obrazuje plan pierwotny, zmiany oraz wykonanie za I półrocze 2007r. dochodów własnych gminy w podziale na podstawowe kategorie dochodowe. Najniższym wykonaniem w stosunku do planu charakteryzują się środki pozyskane z innych źródeł – wynika to z harmonogramu realizacji i finansowania zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Ponadplanową realizacją charakteryzują się wpływy ze sprzedaży majątku gminy.

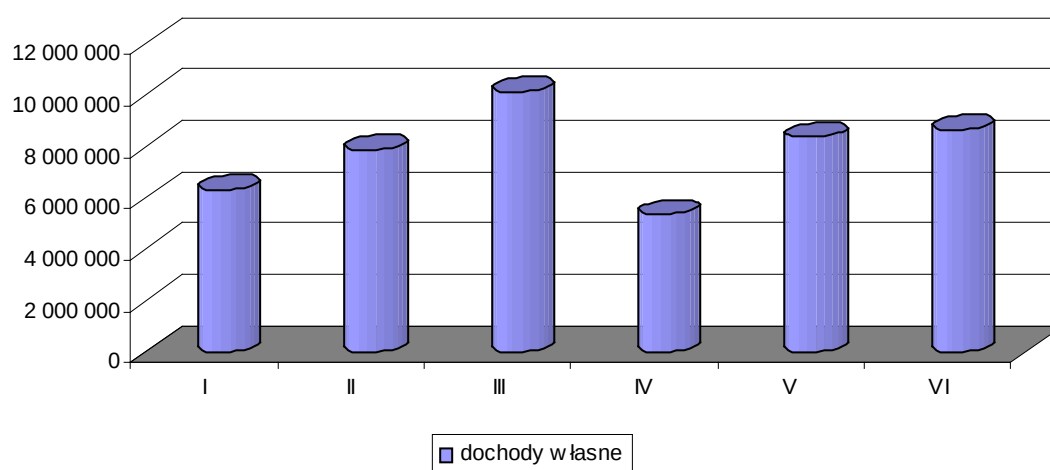
Wykres 12 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni I półrocza 2007r.



Wykres Nr 12 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”,
- użytkowanie wieczyste opłacane jest do 31 marca;
- wpływy ze sprzedaży majątku gminy – realizacja tych dochodów uzależniona jest od zapotrzebowania na wystawione do sprzedaży nieruchomości oraz od terminów płatności,
- w czerwcu gmina uzyskała refundację wydatków z Funduszu Spójności w wysokości 3.191.690zł.

Wykres 13 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni I półrocza 2006r.



Na podstawie porównania realizacji dochodów własnych w I półroczu 2006 i 2007 roku można stwierdzić, że trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest podobny i wynika z cykliczności realizacji poszczególnych wpływów. Zmiany wynikają z realizacji jednorazowych dochodów: pozyskanie środków pozabudżetowych i wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

Wykres 14 - Realizacja dochodów własnych (według działów) na przestrzeni I półrocza 2007r.

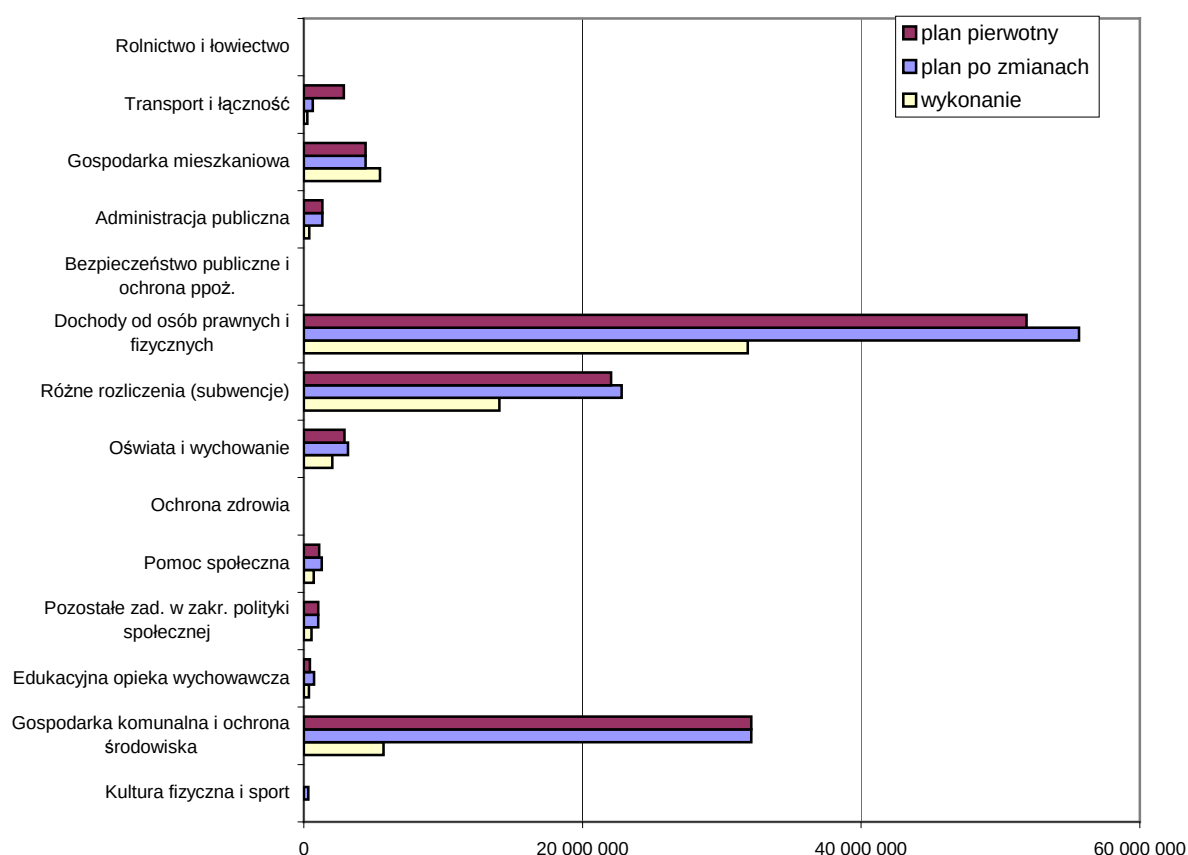


Tabela 8 - Realizacja dochodów własnych (według działów) na przestrzeni I półrocza 2007r.

Nazwa działu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie
Rolnictwo i łowiectwo	1 000	1 000	673
Transport i łączność	2 862 794	636 000	263 811
Gospodarka mieszkaniowa	4 424 200	4 433 200	5 474 334
Administracja publiczna	1 328 376	1 321 192	391 280
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.	10 000	10 000	17 568
Dochody od osób prawnych i fizycznych	51 875 421	55 629 233	31 862 873
Różne rozliczenia (subwencje)	22 049 067	22 802 572	14 038 795
Oświata i wychowanie	2 924 766	3 178 508	2 037 320
Ochrona zdrowia	0	0	4 406
Pomoc społeczna	1 102 223	1 283 223	720 530
Pozostałe zad. w zakr. polityki społecznej	1 032 864	1 032 864	543 568
Edukacyjna opieka wychowawcza	432 000	743 242	369 262
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 123 144	32 123 434	5 715 110
Kultura fizyczna i sport	0	320 000	1 368
Razem	120 165 855	123 514 468	58 249 208

Wykres 14 i tabela 8 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. Ponadto aktualny plan obejmuje duże dochody w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – związane jest to z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

**Opis realizacji dochodów w I półroczu 2007r.
według działów klasyfikacji budżetowej**

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan pierwotny	1.000zł.
Plan po zmianach	1.000zł.
Wykonanie	673zł. (67%)

Wykonanie dochodów dotyczy wpływów za czynsz dzierżawny kół łowieckich.

Dział 600 Transport i łączność

Plan pierwotny	2.862.794zł.
Plan po zmianach	636.000zł.
Wykonanie	263.811zł. (41%)

Zmiany planu dochodów:

a) zmniejszenie:

- wpływy z różnych opłat (opłata parkingowa) - na podstawie interpretacji Ministerstwa Finansów dotyczącej sposobu klasyfikowania tych dochodów – przeniesiono do działu 756,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (Przebudowa ul. Opawskiej - INTERREG) - rezygnacja w związku z nie uzyskaniem planowanej wysokości dofinansowania,

b) zwiększenie:

- dotacje otrzymane z funduszy celowych – dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych,

Wykonanie planu dochodów:

- opłata parkingowa - pobierana za parkowanie w strefie płatnego parkowania,
- kary umowne oraz zwroty kosztów procesu – w związku z nieterminową realizacją zadań,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych – dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Wykonanie nastąpi w II półroczu 2007r. – po zakończeniu realizacji zadania.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan pierwotny	4.424.200zł.
Plan po zmianach	4.433.200zł.
Wykonanie	5.474.334zł. (123%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenie:

- dochody z tytułu utraconego wadium.

Wykonanie planu dochodów:

- wpływy ze zwrotu dotacji (Miejski Zarząd Budynków) – w związku z dwukrotnym unieważnieniem przetargu na odwodnienie i utwardzenie terenu przyległego do budynku przy ul. Batorego 7;
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości:
 - a) trwały zarząd i użytkowanie. Zaplanowane wpływy winny być uiszczone przez jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej do 31 marca każdego roku. W I-półroczu 2007r. uzyskano kwotę wyższą od przyjętego planu;
 - b) użytkownicy wieczystości zobowiązani są do wnoszenia opłat w terminie do 31 marca każdego roku. Z tytułu niskich dochodów wieczystości użytkownicy skorzystać mogą z 50% bonifikaty od opłat. W bieżącym roku, do 30.06.2007r. skorzystało z niej 201 osób, na łączną kwotę ulg 13 932zł.;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych. Wpływy z czynszów wynikają z zawartych 642 umów. Na dotychczasowe wpływy składają się:
 - wpłaty z tyt. dzierżaw nierolnych, których termin zapłaty upłynął 31 marca każdego roku,
 - wpłaty z tyt. dzierżaw nierolnych fakturowanych miesięcznie,
 - wpłaty z tyt. dzierżaw rolnych, których termin zapłaty upływa 31 sierpnia,W okresie od 1.01 do 30.06.2007r. zawarto 21 umów dzierżawy. W związku z aktualizacją czynszów dzierżawnych za nieruchomości nierolne oraz kilkoma nowymi transakcjami przewiduje się wykonanie zaplanowanych na 2007 rok dochodów w II półroczu br.;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Ponadplanowa realizacja tych dochodów wynika ze spłat należności z tego tytułu, ustalonych w latach ubiegłych w formie ratalnej, jak również z transakcji przekształcenia praw w trybie administracyjnym i cywilnym dokonanych na wniosek dotychczasowych użytkowników wieczystych nieruchomości;
- odsetki od nieterminowych wpłat;
- dochody z tytułu wyceny nieruchomości;
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości;

Tabela 9 - Realizacja dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości

Plan na 2007r.	Realizacja	Uwagi
DZIAŁKI GRUNTU POD ZABUDOWĘ – tryb przetargowy		
ul. Lasoty - 30.200,00 zł	nie zrealizowano	W wyniku dokonanego podziału geodezyjnego powstał kompleks dwóch działek budowlanych o łącznej powierzchni 0.1553 ha. Zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można uzyskać dopiero w II półroczu 2007.
ul. Odrodzenia - 45.000,00 zł	Sprzedano 2 działki. Wpływ 45.122,95	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w I-kwartaie 2007r.. Łączny dochód z tej sprzedaż wyniósł 45.122,95 zł. Łączna powierzchnia sprzedaży: 0.1784 ha.
ul. Bolesława Chrobrego - - 82.000,00 zł	nie zrealizowano	Planowana sprzedaż 7-działek budowlanych nie została sfinalizowana. Zorganizowany I przetarg na sprzedaż działek w trybie publicznego przetargu okazał się nieskuteczny i nie wyłonił nabywcy. W II półroczu 2007r. zorganizowany zostanie II przetarg i dochód ze sprzedaży nieruchomości będzie można uzyskać w IV-kwartaie 2007r.
ul.Kobyłska – - 128.000,00 zł	Sprzedano prawo użytkowania wieczystego 5 działek Wpływ 128.918,03 zł	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w II-kwartaie 2007r.. Łączny dochód z tej sprzedaży wyniósł 128.918,03 zł. Łączna powierzchnia sprzedaży: 0.5108 ha.
ul.Ocicka - 68.000,00 zł	nie zrealizowano	Planowana sprzedaż działki nie została sfinalizowana. W II półroczu 2007r. zorganizowany zostanie I przetarg i dochód ze sprzedaży nieruchomości będzie można uzyskać w IV-kwartaie 2007r.
ul. Winna-Bończyka-Stalmacha-Karola Miarki 7 działek (zabudowa garażami) - 12.600,00 zł	nie zrealizowano	Planowana sprzedaż działek nie została sfinalizowana. Lokalizacja garaży wywołała sprzeciw wspólnot mieszkaniowych korzystających z terenu na którym zlokalizowano garaże, zatem odstąpiono od sprzedaży.

ul. Dąbrowskiego Stalmacha - 8 działek (zabudowa garażami) - 26.800,00 zł	nie zrealizowano	W wyniku dokonanego podziału geod. powstał kompleks działek budowlanych o łącznej powierzchni 0.1553 ha. Zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można uzyskać dopiero w I półroczu 2008r.
ul. Browarna-Solna - 280.000,00 zł	Wpływ 260.131,97 zł	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w II-kwartale 2007r.. Dochód z tej sprzedaż wyniósł 260.131,03 zł. powierzchnia sprzedaży: 0.0919 ha.
ul. Mariańska-Anny - kompleks działek - 380.000,00 zł	nie zrealizowano	W związku z wnioskiem właścicieli działki nr 1357/59 o udostępnienie im możliwości budowy przewidzianej w planie zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz drogi publicznej klasy dojazdowej na części działki 1368/57 przewidzianej do sprzedaży wystąpiła konieczność wydzielenia geodezyjnego z części nieruchomości – terenu pod przyszłą realizację planowanej drogi. Po dokonaniu tej czynności możliwa będzie sprzedaż nowo wydzielonych działek budowlanych . Zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można zatem uzyskać w roku 2008.
Nieplanowana sprzedaż ul. Opawska-Gadego	Sprzedano 8 działek. Wpływ: 522.975,42 zł	Transakcja zbycia 8-śmiu nieruchomości dokonano w I-kwartale 2007r. Łączny dochód z tej sprzedaż wyniósł 522.975,42 zł. Łączna powierzchni sprzedaży: 1.6086 ha
Nieplanowana sprzedaż ul.Tuwima	Wpływ 51.987,70 zł	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w II-kwartale 2007r.dochód z tej sprzedaż wyniósł 51.987,70 zł. powierzchnia sprzedaży: 0.0903 ha.
Nieplanowana sprzedaż ul. Bosacka	wpływ 13.921,- zł	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w II-kwartale 2007r., cena wyniosła 25.000,00 zł. (sprzedaż ratalna) powierzchnia sprzedaży: 0.0266
Nieplanowana sprzedaż ul. Wygonowa	28.547,-zł	Transakcji zbycia nieruchomości dokonano w II-kwartale 2007r.. Pow. sprzedaży: 0,3133 ha
	łącznie wpływ: 1.051.604,07 zł	łącznie powierzchnia: 2.8199 ha.

DZIAŁKI GRUNTU NA POPRAWĘ ZAGOSPODAROWANIA NIERUCHOMOŚCI PRZYLEGŁYCH – tryb bezprzetargowy		
ul. Hulczyńska - 3.000,-zł	<u>niezrealizowano</u>	Realizacja transakcji planowana jest w II półroczu 2007r.
ul. Bema - 10.000,-zł	<u>niezrealizowano</u>	Realizacja transakcji planowana jest w II półroczu 2007r.
ul. Opawska-Warszawska - 18.000,-zł	<u>niezrealizowano</u>	Realizacja transakcji planowana jest w II półroczu 2007r.
ul. Klasztorna-Kasprowicza - 7.600,-zł	<u>niezrealizowano</u>	Realizacja transakcji planowana jest w II półroczu 2007r.
ul. Kręta - 3.000,-zł	<u>niezrealizowano</u>	Realizacja transakcji planowana jest w I półroczu 2008r.
Nieplanowana sprzedaż ul. Wschodnia	Wpływ 1.870,00 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0073 ha
Nieplanowana sprzedaż ul. Ocicka	Wpływ 3.040,00 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0093 ha
Nieplanowana sprzedaż ul. Ocicka	Wpływ 11.790,00 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0291 ha
Nieplanowana sprzedaż ul. Opawska	Wpływ 5.900,00 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0085 ha
Nieplanowana sprzedaż ul. Kilińskiego	Wpływ 7.370,00 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0254 ha
Nieplanowana sprzedaż ul. Kilińskiego	Wpływ 4.262,50 zł	Powierzchnia sprzedaży – 0.0147 ha
	łączy wpływ: 34.233,- zł	łączy powierzchnia: -0.0981 ha.
LOKALE MIESZKALNE		
Zbycie 200 lokali w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców – 1 100 000,-zł	220 lokali – łączny wpływ: 1 503 533,24,-zł	Sprzedaż gotówkowa: - 218 lokali w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców; - 2 lokale w trybie przetargowym;
LOKALE UŻYTKOWE		
Zbycie 6 lokali – 460 000,-zł	3 lokale – łączny wpływ: 644 529,-zł	Sprzedaż w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców
BOKSY GARAŻOWE		
Zbycie 5 boksów garażowych – 30 000,-zł	8 boksów garażowych – łączny wpływ: 47 314,-zł	Sprzedaż gotówkowa w trybie bezprzetargowym na rzecz najemcy;
SPRZEDAŻ W TRYBIE PRZETARGOWYM NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH ZABUDOWANYCH		
Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy ul.Opolskiej 5 - 150.000,- zł.	68.026,69 zł. netto	Sprzedano w III rokowaniach za cenę 255.320,36 - zł. brutto (w tym 22% podatku od towarów i usług w wysokości 4.320,36 zł.), spłata w formie ratalnej: - I wpłata w wys. 51.000,- zł. przed aktem, - 204.320,36 zł. w 12 kwartalnych ratach (11 rat po 17.026,69 zł każda, ostatnia – dwunasta - w wysokości 17.026,77 zł.)

Zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej przy ul. Francuskiej 14 – 150.000,- zł.	202.000,- zł. netto	Sprzedano w III rokowaniach
Zbycie nieruchomości położonej przy Placu Wolności 2 – 200.000,- zł.	298.360,66 zł. netto	Sprzedano w II rokowaniach, sprzedaż ograniczono do terenu zabudowanego.
Nieplanowana sprzedaż: zbycie nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Staszica 26a	11.935,- zł. netto	Sprzedano w II rokowaniach za cenę 77.100,- zł., spłata w ratach: I wpłata 9.100,-zł. przed aktem, pozostała należność 68.000,-zł. w 120 miesięcznych ratach - 119 rat po 567,- zł, stodwudziesta - w wysokości 527,- zł., płatnych w ciągu 10 lat, do ostatniego dnia każdego miesiąca
Razem sprzedaż:	łączy wpływ: 580.322,35 zł. plus 50.000,- zł. (rata za Kochanowskiego 3)	

Poza wymienionym w tabeli, źródłem dochodów z tytułu obrotu nieruchomościami była suma rat spłacona z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali użytkowych i mieszkalnych oraz gruntów w wysokości wraz z oprocentowaniem od wysokości zadłużenia 205 619,- zł. Ogółem dochody ze sprzedaży nieruchomości w I półroczu 2007r. wyniosły **4.117.154zł.**

Analiza dochodów budżetu w zakresie gospodarki nieruchomościami gminy wskazuje, iż globalny plan w I-półroczu 2007r. przekroczono o 23%, w tym sprzedaż składników majątkowych o 29%. Tak zrealizowany dochód jest odzwierciedleniem trendów krajowych panujących w obszarze rynku nieruchomości. Gmina już w I półroczu sprzedała niemal wszystkie działki budowlane, które były kompletnie przygotowywane do przeprowadzenia transakcji. Szczególnym powodzeniem cieszyły się grunty w obrębie Ocic i Markowic. W II półroczu przewiduje się wyczerpanie całej oferty Gminy na rok 2007 w zakresie zbywania terenów pod budownictwo mieszkaniowe. Sprzedano również kamienice, które od kilku lat nie mogły znaleźć nabywców. Plan w tym zakresie wykonany został w całości (Francuska 14, Pl. Wolności 2, Opolska 5). W analizowanym okresie nadspodziewanie przekroczono plan w zakresie ilości zbywanych lokali mieszkalnych. Zbycie tak dużej ilości mieszkań na rzecz najemców w I półroczu br. spowodowane było prawdopodobnie zapowiedzią znaczącej podwyżki czynszu. Biorąc pod uwagę dotychczasowy stopień realizacji dochodów w zakresie sprzedaży nieruchomości gminnych należy spodziewać się, iż plan ten zamknie się w bieżącym roku nadwyżką ok. 45% - ową. Pozostałe dochody związane z opłatami za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd oraz dzierżawy kształtują się równomiernie na planowanym poziomie.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan pierwotny	1.328.376zł.
Plan po zmianach	1.321.192zł.
Wykonanie	391.280zł. (30%)

Zmiany planu dochodów

a) zmniejszenie:

- środki na dofinansowanie zadania „Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko-opawskiego – INTERREG” – w związku z zakończonym postępowaniem przetargowym oraz zmniejszeniem kwoty dofinansowania.

Wykonanie planu dochodów

- dochody związane z wydawaniem dowodów osobistych (5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej);
- wpływy z tytułu podatku VAT. Plan w tej kategorii jest wprowadzony zarówno po stronie dochodów jak i wydatków – ujmując tu rozliczenia Miasta z Urzędem Skarbowym z tytułu tego podatku. Realizacja następuje jednocześnie po obu stronach budżetu i nie ma większego wpływu na sytuację finansową Gminy;
- dzierżawa pomieszczeń Urzędu Miasta;
- odsetki od nieterminowych wpłat za wynajem pomieszczeń Urzędu;
- wpływy środków stanowiących zwrot wcześniej poniesionych wydatków, pośrednictwo ubezpieczeniowe PZU, refundacje związane z zatrudnieniem poborowych;
- odsetki od nieterminowych wpłat;
- dofinansowanie zadań ze środków INTERREG:
 - na projekty „Oferta inwestycyjna jako czynnik stymulujący rozwój gospodarczy pogranicza raciborsko-opawskiego” oraz „Strategia rozwoju turystyki miasta Racibórz na lata 2008-20015” gmina nie uzyskała dofinansowania;
 - na pozostałe projekty: „Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko-opawskiego” oraz „Pieszko i rowerem po ziemi raciborskiej i opawskiej” gmina uzyska zwrot po zakończeniu i rozliczeniu zadań.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan pierwotny	10.000zł.
Plan po zmianach	10.000zł.
Wykonanie	17.568zł. (176%)

Wykonanie planu dochodów:

- wpłaty za mandaty wystawiane przez Straż Miejską,
- zwrot zaliczki.

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

Plan pierwotny	51.875.421zł.
Plan po zmianach	55.629.233zł.
Wykonanie	31.862.873zł. (57%)

Zmiany planu dochodów

a) zwiększenie:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – w związku z planowaną wyższą realizacją tych wpływów;
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (PFRON) – w związku z otrzymaniem środków;
- wpływy z różnych opłat (opłata parkingowa) - na podstawie interpretacji Ministerstwa Finansów dotyczącej sposobu klasyfikowania tych dochodów (przeniesienie do działu 600).

Wykonanie planu dochodów

- 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;
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (PFRON);
- wpływy z opłaty skarbowej;
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - są uiszczane przez przedsiębiorcę eksploatującego kruszywo na terenie danej gminy;
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Ilość udzielonych koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych w I półroczu 2007r. wynosiła odpowiednio:
 - na sprzedaż napojów zawierających do 4,5% alkoholu – 55
 - na sprzedaż napojów zawierających od 4,5% do 18% alkoholu – 36
 - na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu – 43Łącznie 134 zezwolenia;
- opłata za wpis lub zmianę w ewidencji działalności gospodarczej. W okresie sprawozdawczym dokonano 163 wpisów, 177 wykreśleń oraz 218 zmian w ewidencji działalności gospodarczej;
- wpływy z opłat za zajęcie pasa jezdni, reklamy. Na kwotę składają się opłaty za: zajęcie pasa drogowego w celu prowadzenia robót planowanych (wydano 76 zezwoleń); zajęcie pasa drogowego w celu usuwania awarii w pasie drogowym

(zaewidencjonowano 72 awarie); zajęcia pasa drogowego w celach handlowych (wydano 8 zezwoleń); ogródki letnie (wydano 7 zezwoleń); umieszczenie obiektów i urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi (wydano 38 decyzji); reklamy wolnostojące w pasie drogowym i wiszące na słupach energetycznych (wydano 21 zezwoleń);

- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkających 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 %. 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.

Podsumowując wykonanie dochodów w ramach omawianego działu należy stwierdzić, że plan został zrealizowany w 57%. Na wykonanie tych dochodów wpływ miała ponadplanowa realizacja niektórych wpływów oraz egzekucja zaległości. W I półroczu 2007r. udało się ściągnąć 817.524zł. zaległości z lat poprzednich, w tym:

- 448 513zł. - podatek od nieruchomości od osób prawnych,
- 194.887zł. – podatek od nieruchomości od osób fizycznych,
- 73.113zł – łączne zobowiązanie pieniężne,
- 101.011zł – z pozostałych podatków i opłat lokalnych.

Największą dynamiką charakteryzują się udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, które zrealizowały się w wysokości 2.348.857zł. - co stanowi wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2006r. o 1.020.852zł., w stosunku do I półrocza o 2005r. wzrost o 1.866.991zł. oraz o 1.348.857zł. powyżej planu pierwotnego na 2007r. Może to świadczyć o poprawie sytuacji finansowej raciborskich przedsiębiorstw oraz firm posiadających oddziały na obszarze Raciborza.

Po I półroczu wpływy z podatków lokalnych największych miast Polski wykonały się na poziomie 54% planu rocznego. Wyższa realizacja dotyczy m.in. podatku do czynności cywilno-prawnych płaconego m.in. przy zawieraniu umów kupna-sprzedaży domu czy mieszkania.

Zgodnie z art. 67a, § 1, pkt 3 ustawy Ordynacja podatkowa Organ podatkowy, na wniosek podatnika – w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym, może umorzyć w całości lub w części zaległości podatkowe, odsetki za zwłokę lub opłatę prolongacyjną. Wysokość udzielonych ulg podatkowych – umorzeń w zakresie podatków lokalnych za I półrocze 2007r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 10 - Udzielone ulgi podatkowe w zakresie podatków lokalnych w I półroczu 2007r.

	ilość złożonych wniosków	Ilość załatwionych pozytywnie	wnioskowana kwota do umorzenia	kwota podatku umorzonego
podatek od nieruchomości od osób prawnych	12	7	74.269,00	19.611,00
podatek od nieruchomości od osób fizycznych	4	1	9.936,00	9.936,00
podatek od posiadania psów	4	4	164,00	164,00
podatek od śr. transport. od osób prawnych	2	1	40.187,00	1.630,00
podatek od śr. transport. od osób fizycznych	2	1	1.399,00	1.399,00
RAZEM	24	14	125.955,00	32.740,00

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan pierwotny	22.049.067zł.
Plan po zmianach	22.802.572zł.
Wykonanie	14.038.795zł. (62%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- część oświatowa subwencji - po uzyskaniu informacji o wysokości subwencji na 2007r. (kwota wynikająca z ustawy budżetowej);
- odsetki od lokat - w związku z ponadplanową realizacją;

Wykonanie planu dochodów

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin,
- odsetki od lokat. Wysokie wykonanie tych dochodów wiąże się z dobrą sytuacją finansową gminy, a co za tym idzie – możliwością lokowania wolnych środków.

Ponadprzeciętne wykonanie dochodów w ramach tego działu wynika w głównej mierze z otrzymywania przez gminy w lutym podwójnej wysokości subwencji oświatowej – w związku z wypłatą 13-tej pensji dla pracowników jednostek oświatowych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan pierwotny	2.924.766zł.
Plan po zmianach	3.178.508zł.
Wykonanie	2.037.320zł. (64%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- darowizna na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 5;
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na:
 - naukę języka angielskiego,
 - przygotowanie zawodowe młodocianych;
- środki pozabudżetowe na realizację zadań:
 - „Segregujesz surowce – ratujesz kasztanowce”,
 - „Socrates Comenius” – Szkoła Podstawowa Nr 1 i 15,
 - „Sport zbliża narody” - Szkoła Podstawowa Nr 1 (INTERREG),
 - „W przeszłości połączyli nas królowie, a dziś ...” – Gimnazjum Nr 2 (INTERREG),
 - „Tacy sami” - Szkoła Podstawowa Nr 4 (INTERREG),

Wykonanie planu dochodów:

Dochody ogółem w placówkach oświatowych w stosunku do planu zrealizowano w 64%. Wpływy dotyczyły m.in. dochodów związanych ze sprzedażą usług żywieniowych (w wys. 4 zł za każdy dzień żywieniowy) i zajęć dodatkowych (6 zł za godz. nauki języka obcego w przedszkolu oraz 5 zł za godzinę zajęć z rytmiki). Dochody z opłaty stałej osiągnęły poziom 67% planowanych wpływów. W drugim półroczu dynamika dochodów nieznacznie spadła ze względu na przerwę wakacyjną w szkołach oraz mniejszą ilość dzieci uczęszczających podczas wakacji do przedszkoli (30-40 % ogólnego stanu przedszkolaków).

Opłaty stałe pobierane są zgodnie z obowiązującymi uchwałami:

- w przedszkolach pobierana jest miesięczna odpłatność za gotowość do dożywiania uczniów i wychowanków, która wynosi w zależności od ilości posiłków:
 - za trzy posiłki 115 zł od pierwszego dziecka, 95 zł w przypadku drugiego dziecka,
 - za dwa posiłki 90 zł od pierwszego dziecka, 70 zł w przypadku drugiego dziecka,
 - za jeden posiłek w przedszkolu 25 zł. od pierwszego dziecka, 20 zł od drugiego dziecka w rodzinie uczęszczającego do przedszkola
 - trzecie i kolejne dziecko w rodzinie korzystające z usług przedszkola jest zwolnione z opłaty stałej, rodzic reguluje opłaty na refundację wsadu do kotła, podobnie dzieci niepełnosprawne oraz dzieci korzystające z dofinansowania OPS,
 - dzieci 6- letnie z tzw. grup „0” nie korzystające z posiłków w przedszkolu są zwolnione z opłaty stałej pod warunkiem, że nie korzysta w przedszkolu z posiłków, zajęć z języka obcego oraz rytmiki,
- w szkołach miesięczna odpłatność za gotowość do przyrządzania posiłków wynosi:
 - 17 zł od uczniów szkół, 32 zł od pozostałych osób,
 - w stołówkach nie ma zastosowania zwolnienie z opłaty stałej,
 - w przypadku dzieci z rodzin o niskich dochodach oraz osób niepełnosprawnych opłaty pokrywa Ośrodek Pomocy Społecznej.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- darowizna na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 5,
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na:
 - naukę języka angielskiego,
 - przygotowanie zawodowe młodocianych;
- środki pozabudżetowe na realizację zadania „Segregujesz surowce – ratujesz kasztanowce”,
- rozliczenie zadania realizowanego w 2006r. przez Szkołę Podstawową Nr 1 (INTERREG),
- kara za nieterminową realizację zadania inwestycyjnego „Wymiana okien w Gimnazjum Nr 5”,
- dochody związane z prowadzeniem Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej dla pracowników oświaty (ZOPO),
- dochody dotychczas nie wykonane to zadania oczekujące na realizację w drugim półroczu: dofinansowanie w ramach programów Małych Grantów, Socrates Comenius oraz INTERREG.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	0zł.
Wykonanie	4.406zł.

Wykonanie dochodów dotyczy zwrotu dotacji otrzymanych w 2006r. w ramach realizacji zadań z zakresu ochrony zdrowia.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan pierwotny	1.102.223zł.
Plan po zmianach	1.283.223zł.
Wykonanie	720.530zł. (56%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- dofinansowanie ze środków PFRON-u wycieczki autokarowej dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy Społecznej,
- dotacja z budżetu państwa na:
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
 - dofinansowanie wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych,
 - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;
- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków na organizację prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych;

Wykonanie planu dochodów:

- odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń;
- opłata za żywienie w Dziennym Domu Pomocy Społecznej;
- zwroty przez komornika zaliczek alimentacyjnych (50% dla gminy);
- zwroty nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej oraz dodatków mieszkaniowych;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań związanych z wypłatą zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe;
- dochody z najmu garaży przy Ośrodku Pomocy Społecznej;
- 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;
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – świadczenie usług opiekuńczych (5% uzyskanych wpływów);

- refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków na organizację prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan pierwotny 1.032.864zł.

Plan po zmianach 1.032.864zł.

Wykonanie 543.568zł. (53%)

Wykonanie planu dochodów:

- żywienie i opłata stała w żłobku. Miesięczna odpłatność za gotowość do dożywiania podopiecznych żłobka i wynosi w zależności od ilości posiłków:
 - za trzy posiłki 120 zł od pierwszego dziecka, 100 zł w przypadku drugiego,
 - za posiłki żłobek pobiera opłatę w wys. 3,80 zł za każdy dzień żywieniowy, opłaty wniesione za dni, w których dziecko z powodu usprawiedliw. absencji nie korzystało z żywienia podlegają odliczeniu w następnym miesiącu,
 - trzecie i każde kolejne dziecko w rodzinie korzystające z usług żłobka jest zwolnione z opłaty stałej,
 - zwolnienie obejmuje także dzieci korzystające z pomocy Ośrodka Pomocy Społecznej.

Wpływy z opłaty stałej pokrywają około 30 % kosztów ponoszonych przez gminę w związku z eksploatacją kuchni i stołówek szkół, przedszkoli i żłobka.

- dochody z najmu pomieszczeń żłobka;
- dochody ze sprzedaży produktów i usług wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan pierwotny 432.000zł.

Plan po zmianach 743.242zł.

Wykonanie 369.262zł. (50%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji zadania „Zielone Szkoły”;
- dotacja z budżetu państwa na realizację programu „Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży szkolnej”;
- dotacja z budżetu państwa na udzielenie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Wykonanie planu dochodów:

- opłata za uczestnictwo w turnusach obozu w Pleśnej. Opłatę za trzytygodniowy wypoczynek dzieci w Pleśnej utrzymano na poziomie 800 zł. Koszt wypoczynku nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego;
- I rata dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji zadania „Zielone Szkoły”;
- dotacja z budżetu państwa na udzielenie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;
- dotacja z budżetu państwa na realizację programu „Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży szkolnej” – dotacja zostanie przekazana w II półroczu 2007r.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan pierwotny	32.123.144zł.
Plan po zmianach	32.123.434zł.
Wykonanie	5.715.110zł. (18%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- wpłata za uszkodzenie ogrodzenia dębu białego przy ul. Reymonta;

Wykonanie planu dochodów:

- zwrot podatku VAT od wydatków podlegających odliczeniu w ramach realizacji programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- dzierżawa przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji majątku w związku z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (kanalizacja sanitarna i deszczowa, stacja uzdatniania wody, hydroforownie);
- zwrot kosztów przyłączy do kanalizacji sanitarnej oraz odsetki od nieterminowych wpłat;
- środki na dofinansowanie inwestycji „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – Fundusz Spójności. Wkład Funduszu Spójności przekazywany jest gminie na zasadzie refundacji – po potwierdzeniu kwalifikowalności wydatku. Okres od złożenia faktur do kwalifikacji do momentu wpływu środków wynosi około 8 miesięcy. Niskie wykonanie tej kategorii dochodów wynika przede wszystkim z aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego – przesunięcie w czasie zakresu rzeczowego;
- dochody za składowanie odpadów komunalnych na terenie Miejskich Składowisk Odpadów. W okresie sprawozdawczym przyjęto następujące ilości odpadów (w tonach):

- gruz, ziemia, piaski	1.911
- odpady komunalne	7.908

Analizując ilości ogólnie zdeponowanych odpadów w I półroczu 2007r. w MSO zauważa się zmniejszenie ogólnej ilości odpadów w stosunku do analogicznego okresu w latach 2004-2005. Przyczyną takiego stanu rzeczy jest zmiana przepisów powodujących określenie limitów, bądź wyeliminowanie możliwości składowania niektórych odpadów. Na wysokość dochodów Miejskich Składowisk Odpadów wpływ mają: opłaty za składowanie odpadów oraz za

korzystanie ze środowiska (odprowadzana do Urzędu Marszałkowskiego). Ponadto w 2007r. został zrealizowany dochód z tytułu rozliczenia podatku VAT z lat ubiegłych.

- kary umowne w związku z nieterminowym opracowaniem dokumentacji na realizację zadania „Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Raciborzu”;
- dochody Arboretum – z tytułu sprzedaży powalonych drzew – na opał, czynszu za mieszkanie, sprzedaży zwierząt oraz odszkodowania z PZU;
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej - przeznaczone na segregację odpadów;
- wpływy z różnych dochodów: wpłata za uszkodzenie ogrodzenia dębu białego przy ul. Reymonta, zwroty wydatków oraz należność za podświetlanie kabin telefonicznych.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan pierwotny	Ozł.
Plan po zmianach	320.000zł.
Wykonanie	1.368zł. (0,4%)

Zmiany planu dochodów:

a) zwiększenia:

- środki na dofinansowanie inwestycji „Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2” (PZU, Ministerstwo Sportu).

Wykonanie planu dochodów:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Ośrodka Sportu i Rekreacji;
- brak realizacji środków na dofinansowanie inwestycji „Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2” wynika z braku dofinansowania tego zadania ze środków PZU i Ministerstwa Sportu. Plan w tym zakresie zostanie skorygowany w II półroczu 2007r.

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

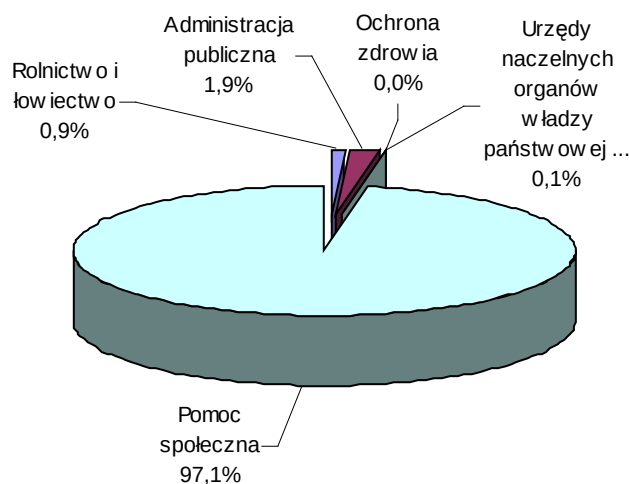
Plan pierwotny dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej został uchwalony w wysokości **10.948.709zł.** Na przestrzeni I półrocza został zwiększony o kwotę 50.339zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **10.999.048zł.** Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **5.384.368zł.**, co stanowi **49%** planu.

Zwiększenia planu:

- dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;
- dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej.

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

Wykres 15 – Struktura realizacji planu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej



Największy udział w dotacjach z zakresu administracji rządowej ma pomoc społeczna – 97,1%, a w szczególności dotacje na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

IV Dochody (dotacje) na zadania realizowane na podstawie porozumień

Plan pierwotny dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień został uchwalony w wysokości **189.189zł**. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego zwiększono budżet w tym zakresie o kwotę 58.046zł. i na koniec I półrocza 2007r. wynosił **247.235zł**. Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **150.329zł**, co stanowi **61%** planu.

Zawarte porozumienia dotyczyły realizacji zadań z zakresu:

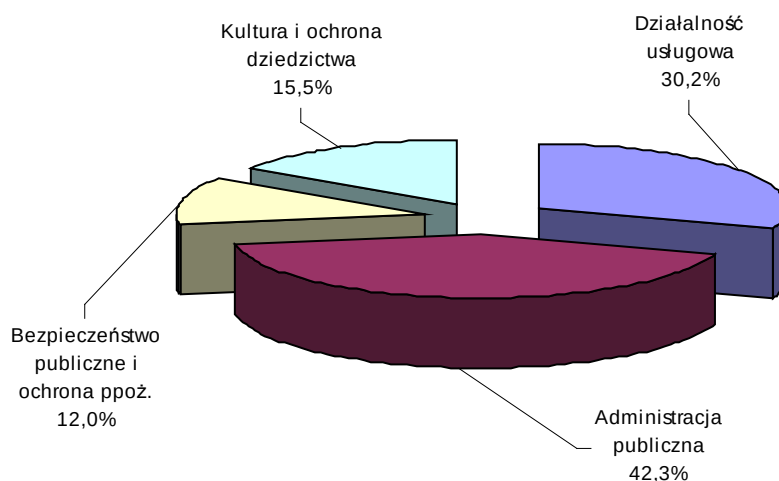
- prowadzenia Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- prac geodezyjnych i kartograficznych,
- utrzymanie cmentarzy wojennych;
- obrony cywilnej,
- prowadzenia biblioteki powiatowej,

Zwiększenia planu:

- dotacja z budżetu państwa na utrzymanie cmentarzy wojennych,
- dotacja ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu na realizację zadań biblioteki powiatowej w 2007r.

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

Wykres 16 – 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 – 42,3%.

V Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nadwyżka budżetowa

Plan pierwotny przychodów został uchwalony w wysokości **45.847.687zł.** Na przestrzeni I półrocza 2007r. budżet w tym zakresie zwiększono o kwotę 901.674zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **46.749.361zł.** Wykonanie planowanych przychodów wyniosło **19.709.359zł.**, co stanowi **42%** planu.

Zmiany planu:

a) zwiększenia:

- wolne środki z 2006r. – wzrost w związku z niższą realizacją wydatków oraz wyższą realizacją dochodów w 2006r.;
- pożyczka na Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 – w związku ze złożeniem wniosków do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

b) zmniejszenia:

- pożyczka na Termomodernizację budynku Przedszkola Nr 15 – w związku z weryfikacją kwoty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- pożyczka na prefinansowanie realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej - w związku z nie uzyskaniem planowanego dofinansowania realizacji zadania odstąpiono od realizacji zadania w 2007r.

Realizacja przychodów dotyczyła:

- wolnych środków z 2006r. – realizacja 100%;
- pożyczki płatniczej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prefinansowanie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

Brak wykonania lub niskie wykonanie przychodów wynika z harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych:

- „Rozbudowa składowiska odpadów innych niż obojętne i niebezpieczne w Raciborzu” – 18 czerwca 2007r. została podpisana umowa pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania;
- „Wdrożenie programu ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Racibórz” - 21 czerwca 2007r. została podpisana umowa pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania;
- „Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 15 oraz Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2” – zostały złożone wnioski i uzyskano wstępną akceptację na dofinansowanie realizacji zadań ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu - (gmina)” – w związku z aktualizacją harmonogramu realizacji zadania nie ma konieczności zaciągania kredytu/ pożyczki w 2007r.;

- „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu - pożyczka inwestycyjna (NFOŚiGW)” - w związku z aktualizacją harmonogramu realizacji zadania uruchomienie pierwszych rat pożyczki nastąpi w II półroczu 2007r.

W I półroczu 2007r. Gmina nie miała potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym – związane to było z planową realizacją dochodów oraz układaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

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 2007r. wykazywał deficyt w wysokości 19.916.870zł. Plan po zmianach (wg stanu na koniec czerwca 2007r.) wykazuje deficyt w wysokości 23.082.132zł. Zmiana (wzrost) planowanej wysokości deficytu związana jest przede wszystkim z wprowadzeniem środków z 2006r. do przychodów 2007r. oraz przeznaczeniem ich na wydatki. Ponadto Gmina uzyskała umorzenie raty kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego (w wysokości 500.000zł.) i przeznaczyła tą kwotę na wydatki 2007r.

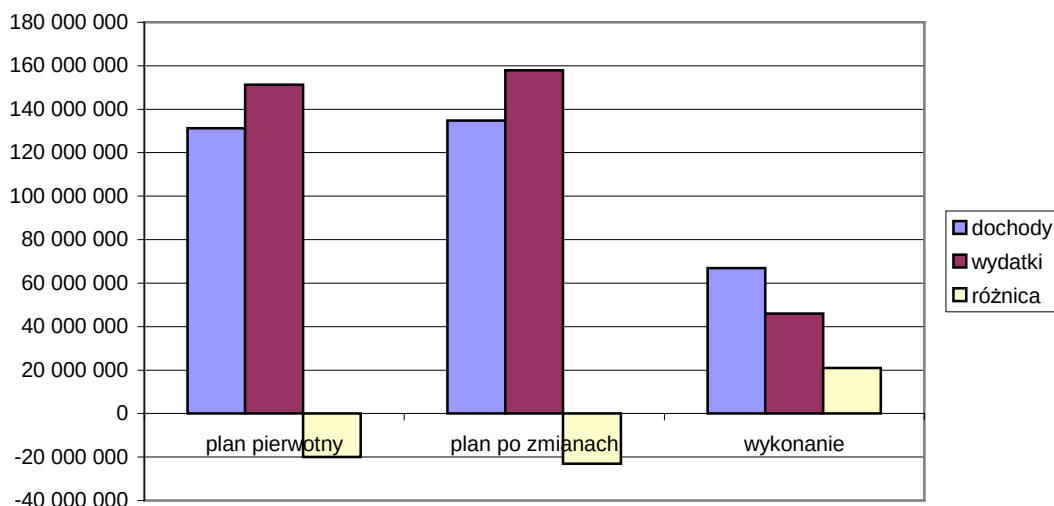
Wykazana nadwyżka na koniec półrocza w wysokości 20.958.410zł. świadczy o wyższej – w porównaniu do wydatków realizacji dochodów. Może to wynikać z cykliczności realizacji większości dochodów oraz stosunkowo niskim wykonaniu wydatków – w tym głównie inwestycyjnych. Realizacja tych wydatków uzależniona jest od poziomu zaawansowania prac związanych z wdrożeniem zadań.

Zmiany sytuacji finansowej gminy w I półroczu 2007. przedstawia poniższa tabela i wykres

Tabela 11 – Zmiany sytuacji finansowej gminy w I półroczu 2007r.

	<i>plan pierwotny</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>
dochody	131 303 753	134 760 751	66 975 595
wydatki	151 220 623	157 842 883	46 017 185
różnica	-19 916 870	-23 082 132	20 958 410

Wykres 17 - Zmiany sytuacji finansowej gminy w I półroczu 2007r.



Wcześniejszy wykres i tabela przedstawiają sytuację finansową gminy w zakresie wysokości deficytu/nadwyżki – rozumianej jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. W przypadku wystąpienia deficytu Gmina wskazuje źródła pokrycia, którymi są przychody. Do przychodów zalicza się m.in. wpływy z pożyczek lub kredytów, emisji papierów wartościowych oraz wolne środki z lat poprzednich.

Sytuacja w I półroczu 2007r. przedstawiała się następująco:

- plan pierwotny – wykazywał deficyt i związany był z zaplanowaniem po stronie przychodów wolnych środków z 2006r, oraz pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych;
- na przestrzeni I półrocza dokonano zmian budżetu mających wpływ na wysokość deficytu:
 - zwiększono przychody z tytułu wolnych środków z 2006;
 - zaktualizowano wysokość pożyczek na Termomodernizację budynku Przedszkola Nr 15 i Szkoły Podstawowej Nr 2
 - zmniejszono rozchody (w związku z uzyskaniem umorzenie raty kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego) i przeznaczono te środki na wydatki 2007r.
- wykonanie na koniec I półrocza wykazuje nadwyżkę, która związana jest z: planową (liniową) realizacją dochodów oraz odpowiednio niższym wykonaniem wydatków (zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowo-finansowym).

Podobną sytuację finansową obserwujemy w budżecie państwa. Zdaniem Wiceministra Finansów po lipcu zamiast deficytu w wysokości 16mld złotych będzie nadwyżka, która wyniesie 100 mln złotych.

W I kwartale 2007r. budżety gmin w Polsce zamknęły się zbiorczo nadwyżką w kwocie 3.269.108 tys. zł., przy planowanym deficycie na ten rok w wysokości 4.334.561 tys. zł.

VI Rozchody związane ze spłatą pożyczek i kredytów

Plan pierwotny przychodów został uchwalony w wysokości **25.930.817zł.** Na przestrzeni I półrocza 2007r. budżet w tym zakresie zmniejszono o kwotę 2.263.588zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **23.667.229zł.** Wykonanie planowanych przychodów wyniosło **6.611.578zł.**, co stanowi **28%** planu.

Zmniejszenia planu:

- pożyczka na prefinansowanie realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej - w związku z nie uzyskaniem planowanego dofinansowania realizacji zadania odstąpiono od realizacji zadania w 2007r.;
- Remont mieszkań po powodzi (BGK) – 1 lutego Gmina uzyskała umorzenie raty kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 500.000zł.

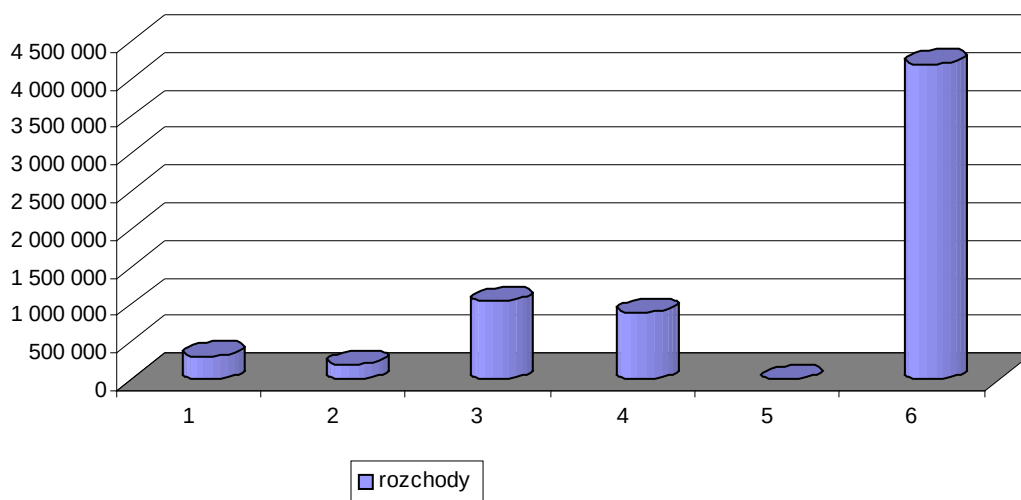
Realizacja rozchodów dotyczyła spłaty pożyczki lub kredytu na zadania:

- Budowa oczyszczalni ścieków – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W czerwcu 2007r. spłacono ostatnią ratę pożyczki. Umowa pożyczki na realizację zadania w wysokości 16.200.000zł. została zawarta 21.11.1991r.
- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (spłaty zgodnie z harmonogramem);
- Remont mieszkań po powodzi – Bank Gospodarstwa Krajowego - 1 lutego Gmina uzyskała umorzenie ostatniej raty kredytu. Umowa kredytu w wysokości 5.169.944zł. została zawarta 4.11.1997r.
- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu – w I półroczu spłaty dotyczyły pożyczek na prefinansowanie wydatków dotyczących udziału Funduszu Spójności (NFOŚiGW i WFOŚiGW) oraz podatku VAT od realizacji zadania (NFOŚiGW).

Spłaty odbywały się terminowo, zgodnie z harmonogramem rat.

W I półroczu 2007r. Gmina nie miała potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym – związane to było z planową realizacją dochodów oraz układaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Wykres 18 - Realizacja rozchodów na przestrzeni I półrocza 2007r.



Na wysokość i termin spłat pożyczek największy wpływ mają pożyczki na prefinansowanie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – spłacane po uzyskaniu zwrotu z Funduszu Spójności lub zwrotu odliczanego podatku VAT. W kwietniu spłacono ratę pożyczki na „Rozbudowę systemu gospodarki wodno-ściekowej” a w czerwcu ostatnią ratę pożyczki na „Budowę oczyszczalni ścieków”. Pozostałe rozchody dotyczą pożyczek na prefinansowanie zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” - największa spłata nastąpiła w czerwcu (3.344.246) – zwrot z Funduszu Spójności.

VII Wydatki własne budżetu miasta

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań własnych został uchwalony w wysokości **140.082.725zł.** Na przestrzeni półrocza został zwiększony o kwotę 6.513.875zł. i na koniec I półrocza 2007r. wynosił **146.596.600zł.** Wykonanie planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło **40.799.476zł.,** co stanowi **28%** planu.

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w I półroczu 2007r. wyniosły **719zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2007r. – 56.761)*

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w I półroczu 2006r. wyniosły **742zł.** (Liczba mieszkańców wg stanu na 30.06.2006r. – 57.543)*

Spadek kwoty zrealizowanych wydatków własnych na 1 mieszkańca wynika ze spadku globalnej kwoty poniesionych wydatków (I półrocze 2006r. – kwota 42.678.203zł.). Wyższa realizacja wydatków planowana jest w II półroczu 2007r.

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.

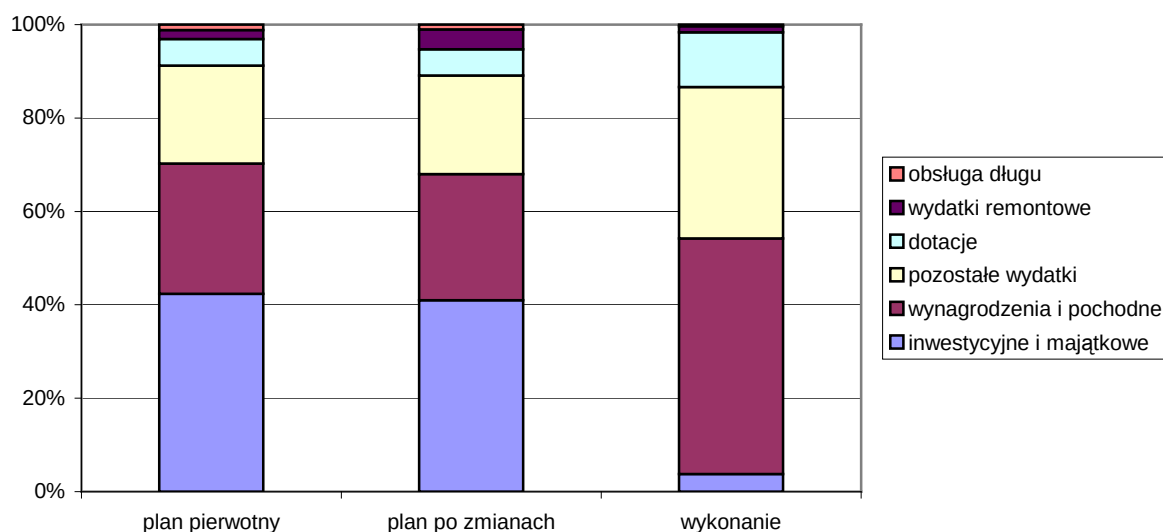
Zgodnie z zasadami działania jednostek samorządu terytorialnego, akcentowanymi zarówno w orzecznictwie Trybunału Konstytucyjnego jak i Naczelnego Sądu Administracyjnego „do działalności organów samorządu terytorialnego w sferze zobowiązań publiczno-prawnych nie stosuje się zasady, co nie jest zakazane 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. 6 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.

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

Tabela 12 -Struktura planu i wykonania wydatków własnych miasta w I półroczu 2007r.

tytuł wydatku	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	2	3	4	4/3
inwestycyjne i majątkowe	59 341 478	60 069 114	1 533 878	3%
wynagrodzenia i pochodne	39 042 106	39 613 022	20 575 905	52%
pozostałe wydatki	29 393 696	30 935 320	13 243 626	43%
dotacje	8 011 587	8 289 159	4 762 550	57%
wydatki remontowe	2 692 951	6 133 858	535 869	9%
obsługa długu	1 600 907	1 556 127	147 648	9%
Razem	140 082 725	146 596 600	40 799 476	28%

Wykres 19 – Struktura zmiany planu oraz wykonania wydatków własnych za I półrocze 2007r.

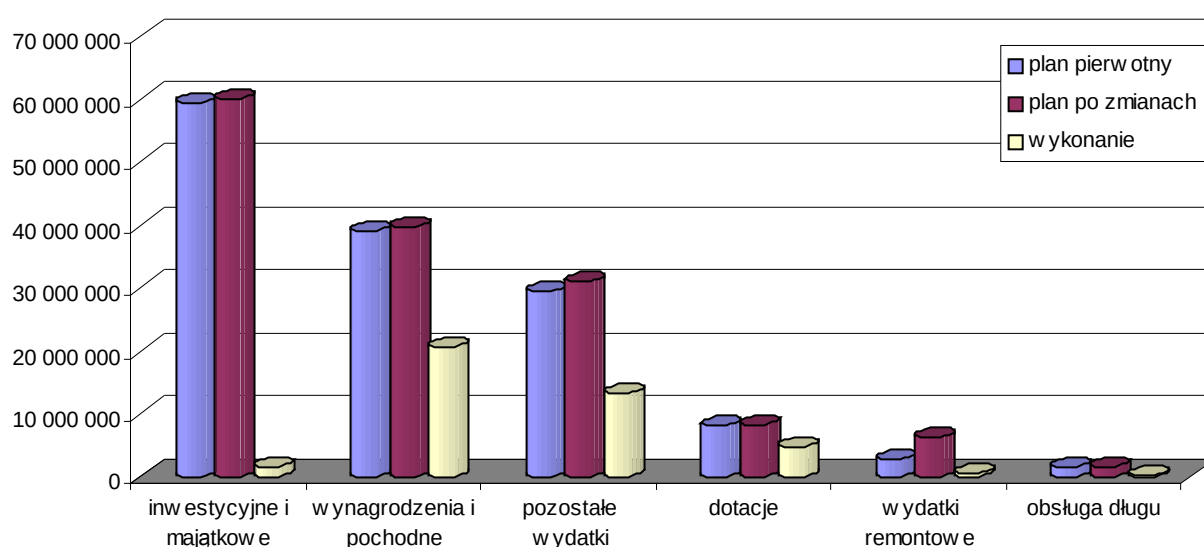


Struktura planu pierwotnego i planu po zmianach nie wykazuje większych zmian. Zróżnicowanie występuje natomiast w wykonaniu planu za I półrocze:

- zwiększenie udziału dotyczy wynagrodzeń i pochodnych, pozostałych wydatków oraz dotacji,
- zmniejszenie udziału w strukturze widoczne jest przede wszystkim w grupie wydatków inwestycyjnych i remontowych.

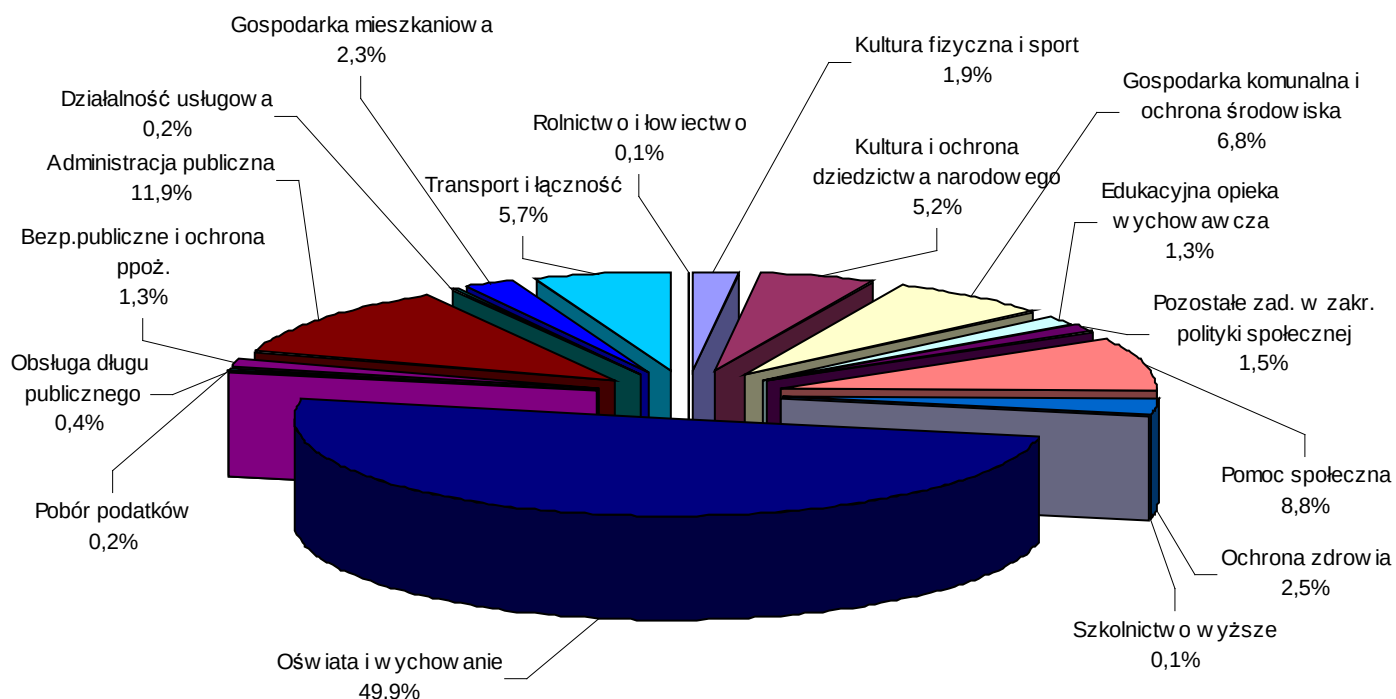
Sytuacja ta powtarza się corocznie i związana jest z normalnym cyklem realizacji wydatków. Wynagrodzenia, pozostałe wydatki oraz dotacje charakteryzują się prawie liniową realizacją. Wydatki inwestycyjne i remontowe uzależnione są od harmonogramu realizacji tych zadań. Wydatki na obsługę długu są powiązane z realizacją inwestycji, a w szczególności zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

Wykres 20 - Struktura planu i wykonania wydatków własnych miasta w I półroczu 2007r.



Wykres 20 przedstawia wydatki budżetu w podziale na podstawowe kategorie wydatkowe. Największe wydatki w planie pierwotnym i planie po zmianach na 2007r. zarezerwowano na realizację zadań inwestycyjnych. Najwyższą realizacją charakteryzują się wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące – co wynika z bieżącego regulowania podstawowych zobowiązań związanych z realizacją zadań własnych Gminy. Niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych i remontowych wynika z przyjętego cyklu realizacji tych zadań. Niektóre nowe zadania realizowane są w zakresie opracowania niezbędnej dokumentacji technicznej. Rzeczowa realizacja zaplanowana jest na II półrocze 2007r.

**Wykres 21 – Struktura wykonania planu wydatków własnych miasta na koniec I półrocza 2007r.
(wg działów klasyfikacji budżetowej)**



Największy udział w planie wydatków ma Oświata i wychowanie (szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, dowożenie uczniów do szkół, pozostałe wydatki oświatowe) – 49,9%. Sytuacja ta obserwowana jest od wielu lat.

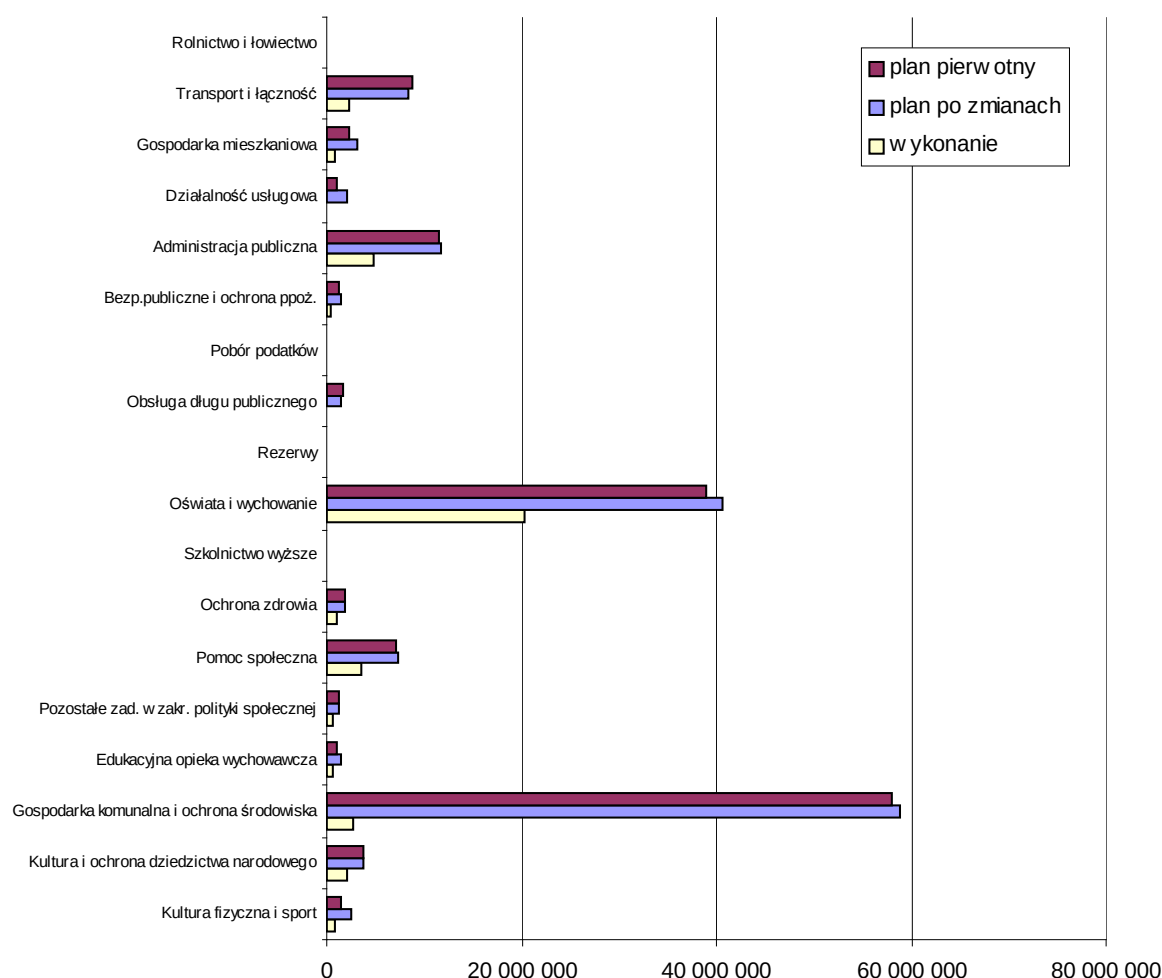
Tabela 13 - Zmiany planu oraz wykonanie wydatków własnych miasta na koniec I półrocza 2007r.

dział	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Rolnictwo i łowiectwo	80 000	80 000	45 407	57%
Transport i łączność	8 747 426	8 450 146	2 341 081	28%
Gospodarka mieszkaniowa	2 400 000	3 053 672	928 271	30%
Działalność usługowa	943 343	2 153 343	66 909	3%
Administracja publiczna	11 437 139	11 713 118	4 842 309	41%
Bezp. publiczne i ochrona ppoż.	1 204 000	1 486 800	515 641	35%
Pobór podatków	200 000	200 000	83 403	42%
Obsługa długu publicznego	1 600 907	1 556 127	147 648	9%
Rezerwy	50 000	48 000	0	0%
Oświata i wychowanie	38 920 555	40 689 432	20 350 419	50%
Szkolnictwo wyższe	60 000	60 000	60 000	100%
Ochrona zdrowia	1 797 400	1 804 400	1 017 962	56%
Pomoc społeczna	7 165 593	7 386 097	3 591 138	49%
Pozostałe zad. w zakr. polityki społecznej	1 347 770	1 347 770	599 293	44%
Edukacyjna opieka wychowawcza	1 089 450	1 480 012	541 994	37%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 957 411	58 861 952	2 786 708	5%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 701 931	3 805 931	2 116 873	56%
Kultura fizyczna i sport	1 379 800	2 419 800	764 420	32%
Razem	140 082 725	146 596 600	40 799 476	28%

Najniższe wykonanie procentowe wykazują działy: Działalność usługowa, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Obsługa długu publicznego. W części opisowej wymienione są zadania realizowane w ramach danego działu klasyfikacji budżetowej. Kwotowo największe wydatki w I półroczu poniesiono na:

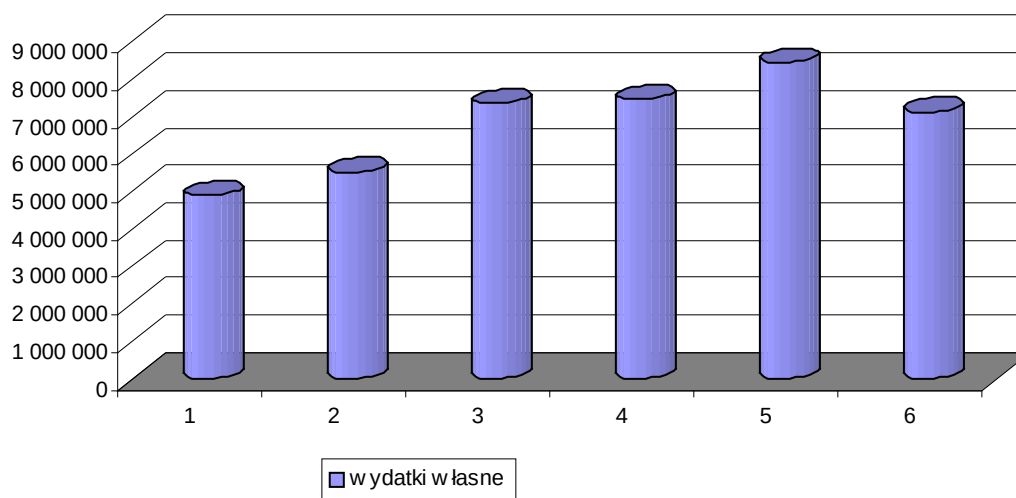
- oświatę i wychowanie – 20.350.419zł.
- administrację publiczną – 4.842.309zł.
- pomoc społeczną – 3.591.138zł.

Wykres 22 - Struktura planu (po zmianach) wydatków własnych miasta na koniec I półrocza 2007r. (wg działów klasyfikacji budżetowej)



Jak wynika z wcześniejszej tabeli i wykresu największy udział w planie wydatków na 2007r. wykazuje dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Niskie wykonanie planu w tym dziale związane jest to przede wszystkim z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Realizacja zadania związana jest ściśle z zawartymi kontraktami oraz harmonogramem realizacji robót. Największy udział w wydatkach wykonanych wykazuje dział „Oświata i wychowanie”.

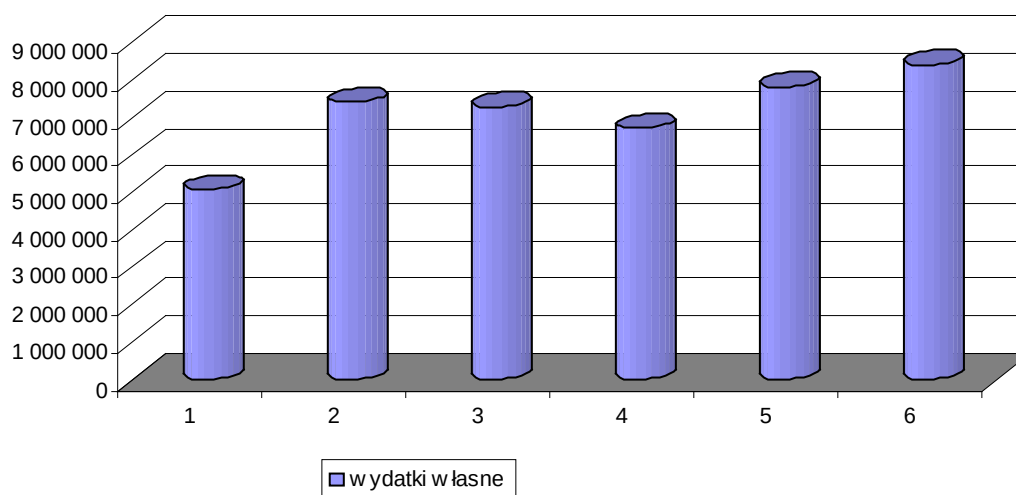
Wykres 23 - Realizacja wydatków własnych w I półroczu 2007r.



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.

Wykres 24 - Realizacja wydatków własnych w I półroczu 2006r.



Na podstawie porównania realizacji wydatków własnych w I półroczu 2006 i 2007 roku można stwierdzić, że trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest zróżnicowany. W 2007r. największe wydatki poniesiono w maju, kwietniu i marcu. W 2006r. zaś w czerwcu i maju.

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

**Opis realizacji wydatków w I półroczu 2007r.
wg działów klasyfikacji budżetowej**

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan	80.000zł.
Plan po zmianach	80.000zł.
Wykonanie	45.407zł. (57%)

Wykonanie planu wydatków:

- *Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji.* W ramach tego zadania dofinansowano konserwację rowów melioracyjnych objętych działalnością Miejskiej Spółki Wodnej w Raciborzu na długości 8,74 km, sfinansowano nadzór techniczny przy konserwacji oraz konserwację rowu melioracyjnego nr 10 o długości 0,34 km.
- *Odbiór i utylizacja padliny.* W ramach zadania sfinansowano odbiór i utylizację 70 kg padliny (20 kg padliny dzikiej zwierzyny i 50 kg padliny od 1 rolnika);
- *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 600 - Transport i łączność

Plan	8.747.426zł.
Plan po zmianach	8.450.146zł.
Wykonanie	2.341.081zł. (28%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- *Pomoc dla Powiatu na budowę chodnika w ul. Ocickiej i Wiejskiej - II etap* – nowe zadanie;
- *Przebudowa ulicy Piotrowskiej + odwodnienie* – niewykorzystane środki z 2006r. zwiększyły plan wydatków w ramach tego zadania na 2007r.;
- *Partnerstwo lokalne* - zagospodarowanie terenu przy ulicach: Bojanowskiej – Floriana – Hulczyńskiej;
- *Przebudowa ul. Browarnej (na odcinku od ul. Solnej do ul. Wojska Polskiego)* – nowe zadanie;
- *Odtworzenie nawierzchni dróg w związku z realizacją zadania Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu* – nowe zadanie;
- *Remont ul. Batorego od ul. Młyńskiej do ul. Podwale* - nowe zadanie;
- *Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych* – w związku z uzyskaniem informacji o dofinansowaniu realizacji zadania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych oraz zwiększeniem udziału własnego;
- *Remont nawierzchni ścieżki rowerowej Racibórz – Krzanowice* - nowe zadanie;

b) zmniejszenia:

- *Budowa dwukierunkowego łącznika drogi objazdowej Obora - Markowice z ul. Olimpijczyka* – odstąpienie w 2007r. od realizacji zadania;
- *Przebudowa ul. Batorego* – zmniejszenie do wartości po przetargu;
- *Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej* - w związku z nie uzyskaniem w planowanej wysokości dofinansowania ze środków INTERREG - w 2007r. odstępuje się od realizacji zadania;

Wykonanie planu wydatków:

- *Dopłata do biletów komunikacji miejskiej.* Zgodnie z zawartym porozumieniem środki przekazywane są miesięcznie jako dopłata na pokrycie strat wynikających ze stosowania uprawnień do przejazdów bezpłatnych i ulgowych oraz kursów socjalnych;
- *Pomoc dla Powiatu Raciborskiego na budowę chodnika w ul. Ocickiej, Wiejskiej – II etap.* Środki finansowe nie zostaną wykorzystane w 2007r. Realizacja zadania uzależniona jest od budowy kanalizacji deszczowej w ul. Wiejskiej, która jest planowana na 2008r.;
- *Remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych.* W ramach realizacji zadania środki wydawkowano na:
 - a) remonty cząstkowe:
 - remonty nawierzchni twardych bitumicznych i betonowych 2 395 m²,
 - remonty chodników 204 m²,
 - remonty nawierzchni żwirowych, tłuczniowych i z asfaltu frezowanego 1070 m².
 - b) utrzymanie elementów oznakowania i urządzeń bezpieczeństwa ruchu:
 - utrzymanie i naprawa sygnalizacji świetlnej 4 kpl.,
 - oznakowanie pionowe (naprawa, wymiana) 156 szt.,
 - utrzymanie oznakowania poziomego (odnowienie):
 - znaki poprzeczne (przejścia dla pieszych) 2473 m²;
 - c) utrzymanie zieleni w pasach drogowych:
 - pielęgnacja trawników 68043 m²,
 - cięcia pielęgnacyjne w koronach drzew 368 szt.,
 - cięcia pielęgnacyjne żywopłotów 833 m²,
 - usuwanie odrostów 63 szt.,
 - nasadzenia roślin 313 m²,
 - wymiana elementów opalikowania drzew 265 szt.,
 - zakup i osadzenie donic 17 szt.,
 - d) nadzór nad robotami i opłaty różne;
 - e) odszkodowania dla osób fizycznych;
 - f) zakup energii elektrycznej na funkcjonowanie sygnalizacji świetlnej i znaków drogowych podświetlanych;

Mniejsze wykonanie planu (ok. 19 %) wynika z przerwy w robotach drogowych w okresie zimowym, a także terminu płatności za wykonane prace. Zadanie jest w trakcie realizacji. Umowy z wykonawcami zawarto do tej pory na łączną kwotę ok. 1 700 000 zł. Zakres rzeczowy i finansowy zadania do końca br. zostanie wykonany w 100%.

- *Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielskiej (DK 45)-Głubczyckiej (DK 45)-Londzina (DW 935)-Mariańskiej (droga gminna)-Mikołaja (droga gminna).* Projekt trójstronnego porozumienia w sprawie współfinansowania zadania został przesłany do zainteresowanych stron tj.: Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Katowicach i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego. Po akceptacji treści porozumienia zostaną podjęte dalsze działania;
- *Prowadzenie strefy płatnego parkowania.* W ramach zadania wypłacane jest wynagrodzenie dla podmiotu prowadzącego strefę, którym są Zakłady Usługowe „Południe” w Krakowie. Przewiduje się pełne wykorzystanie zaplanowanych środków finansowych;
- *Opracowanie dokumentacji na remonty i przebudowy dróg gminnych.* W ramach zadania wykonano dotychczas następujące dokumentacje:
 - modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Markowicach i Miedonii,
 - remont ul. Wrocławskiej, Tuwima, Kolonialnej, Kosynierów, Rolnej, Ordona, Klonowej;
 Przewiduje się pełne wykorzystanie zaplanowanych środków finansowych.
- *Przebudowa ulicy Piotrowskiej + odwodnienie.* Zadanie dwuletnie, realizowane od 16.10.2006r. do 30.09.2007r. W ramach zadania w roku 2006 wykonano kanalizację deszczową z rur betonowych fi 300, fi 400 i fi 500 o łącznej długości ok. 536 mb wraz z przyłączami do posesji. Obecnie trwa realizacja przebudowy drogi, tj.: jezdni o szerokości 5,5 m o długości 400 mb z asfaltobetonu na podbudowie tłuczniowej - 2.220 m², wjazdu z kostki betonowej - 179,5 m².
- *Przebudowa ul. Batorego.* Zadanie realizowane było w okresie dwuletnim. W ramach zadania wykonano nową nawierzchnię jezdni ul. Batorego na odcinku od ul. Podwale do ul. Pocztowej o długości 255,40 m. Wykonano 1 663,22m² nawierzchni asfaltobetonowej jezdni oraz 478,29m² nawierzchni chodnika z kostki betonowej szarej o grubości 6cm od wjazdu na bazę PKS-u do wykonanego wcześniej chodnika przy budynku Banku. Wykonano również 167,25 m² nawierzchni zatoki autobusowej z kostki betonowej grubości 8 cm. Zadanie zakończono i rozliczono;
- *Przebudowa chodnika ul. Słowackiego - dalsza część - obok PWSZ do skrzyżowania z ul. Ogrodową.* Zadanie realizowane było w okresie dwuletnim. Prace obejmowały wykonanie chodnika na odcinku od ul. Wczasowej do ul. Ogrodowej o długości 945m, szerokości 1,50m wraz z rekultywacją przyległego trawnika, tj.: nawierzchnia chodnika z kostki betonowej o grubości 6cm - 2 091,77m², nawierzchnia wjazdów z kostki betonowej o grubości 8 cm - 227,54 m², renowacja trawników 1 989,20m². Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Partnerstwo lokalne.* Zadanie w trakcie realizacji. W ramach zadania zostanie wykonany I etap zagospodarowania terenu przy ulicach: Bojanowskiej-Floriany-Hulczyńskiej w Raciborzu – Studziennej;
- *Przebudowa ul. Browarnej (na odcinku od ul. Solnej do ul. Wojska Polskiego).* Opracowano aktualizację dokumentacji projektowej. Obecnie trwa procedura przetargowa wyboru wykonawcy robót;
- *Odtworzenie nawierzchni dróg w związku z realizacją zadania Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu.* Zadanie w trakcie realizacji. Wyłoniono wykonawcę robót na remont ulic: Kolonialnej, Tuwima (odcinek od ul. Kolonialnej do ul. Wrocławskiej) oraz ul. Wrocławskiej. Ponadto w trakcie jest procedura przetargowa na wyłonienie wykonawcy robót na remont ul. Kosynierów;

- *Remont ul. Batorego od ul. Młyńskiej do ul. Podwale.* Opracowano aktualizację dokumentacji projektowej, na podstawie której w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane od 23.07.2007r. do 30.11.2007r.;
- *Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych.* Poniesione nakłady dotyczą wykonanego remontu częściowego drogi dojazdowej do gruntów rolnych w dzielnicy Płonia na odcinku od mostu nad kanałem Ulga do granicy z miejscowością Nieboczowy. W ramach zadania zostanie wykonana modernizacja dwóch odcinków dróg dojazdowych do gruntów rolnych w dzielnicy Markowice i dzielnicy Miedonia z udziałem środków finansowych Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych;
- *Remont nawierzchni ścieżki rowerowej Racibórz – Krzanowice* - odstąpiono od realizacji tego zadania. Budżet w tym zakresie zostanie zweryfikowany w II półroczu 2007r.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	2.400.000zł.
Plan po zmianach	3.053.672zł.
Wykonanie	928.271zł. (30%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- *Remonty terenów przydomowych i placów zabaw – dotacja dla MZB.* Zadanie powstało w związku ze zmianą przeznaczenia środków zabezpieczonych w pierwotnym budżecie na „Utrzymanie czystości i porządku – place i podwórka”;
- *Adaptacja budynku przy ul. Fabrycznej 37na lokale socjalne* – dotacja dla MZB - nowe zadanie;
- *Przebudowa lokali socjalnych w budynku przy ul. Mysłowickiej 1c-2c* – nowe zadanie;
- *Przebudowa budynku świetlicy środowiskowej w Brzeziu* – nowe zadanie;
- *Koszty postępowań sądowych* - w związku z sprawą dotyczącą zwrotu wadium wpłaconego na poczet kupna nieruchomości pod budowę hipermarketu Auchan;
- *Koszty podziałów geodezyjnych* – nowe zadanie.

b) zmniejszenia:

- *Utrzymanie czystości i porządku - place i podwórka* – w związku z przeznaczeniem tych środków na „Remonty terenów przydomowych i placów zabaw – dotacja dla MZB”.

Wykonanie planu wydatków:

- *Przebudowa budynku po pożarze - ul. Mysłowicka* – dotacja dla MZB. Wykonano remont dachu na wartość 165.096zł, w tym 140.000zł z dotacji;
- *Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych – MZB.* W I półroczu 2007r. MZB przekazał środki dla 283 Wspólnot Mieszkaniowych na łączną kwotę 856.990zł., w tym 200.000zł. z dotacji;

- *Dokumentacja techniczna wspólnot mieszkaniowych* – dotacja dla MZB. Zadanie w trakcie wyłonienia wykonawcy. Realizacja w II półroczu 2007r.;
- *Remonty terenów przydomowych i placów zabaw*– dotacja dla MZB. Zadanie w trakcie realizacji – zakończenie – październik 2007r.;
- *Adaptacja budynku przy ul. Fabrycznej 37na lokale socjalne*– dotacja dla MZB. Zadanie w trakcie realizacji – zakończenie – sierpień 2007r.;
- *Przebudowa lokali socjalnych w budynku przy ul. Mysłowickiej 1c-2c*– dotacja dla MZB. Zadanie w trakcie realizacji – zakończenie – listopad 2007r.;
- *Przebudowa budynku świetlicy środowiskowej w Brzeziu* – dotacja dla MZB. Zadanie w trakcie wyboru wykonawcy – zakończenie – październik 2007r.;
- *Utrzymanie zasobu komunalnego*. Prace w ramach zadania obejmują:
 - usługi utrzymania gruntów na powierzchni 18,20ha. Częstotliwość wykonania usługi w ciągu roku: jednokrotna na powierzchni 18,20ha oraz dwukrotna na powierzchni 10,00ha;
 - usługi w zakresie dozoru i sprzątnięcia terenów zasobu komunalnego. Częstotliwość wykonania usługi 6 krotnie w ciągu roku;
 - wywóz odpadów komunalnych i skoszonych traw.
 Ponadto w bieżącym roku wykonano: koszenie, porządkowanie terenu i inne (likwidacja dzikiego wysypiska śmieci – ul. Gadego) oraz ocena stanu technicznego budynku b. szaletu w Parku Roth;
- *Różne opłaty geodezyjne*. Środki zostały wykorzystane na uregulowanie opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste gruntów, stanowiących własność Skarbu Państwa;
- *Regulacja stanu prawnego dróg*. W wykonaniu decyzji Wojewody stwierdzającej nabycie przez Gminę Racibórz z mocy prawa własności gruntów prywatnych, zajętych pod drogi publiczne, Starosta Powiatu Raciborskiego określi wysokość odszkodowania mocą stosownych decyzji administracyjnych, do których realizacji zobowiązana została Gmina. Na tej podstawie odszkodowania zostaną wypłacone w II połowie br.;
- *Przygotowanie mienia komunalnego do obrotu*. Środki zostały wydatkowane na: dokumenty geodezyjne, ogłoszenia, komunikaty, podziały geodezyjne, wyceny nieruchomości, opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych, sporządzenie aktu notarialnego i inne;
- *Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy*. W ramach zadania zapłacono za: nabycie części ul. Środkowej, koszty aktów notarialnych, nabycie nieruchomości przy ul. Anny, koszty aktu notarialnego darowizny przez Agencje Nieruchomości Rolnych na rzecz Gminy Parku w Ocicach;
- *Koszty postępowań sądowych*. Środki zostały wydatkowane na: odsetki od zwróconego wadium wpłaconego przez AUCHAN, koszty zastępstwa procesowego z powództwa AUCHAN w I i II instancji oraz koszty sądowe i komornicze od zasiedzeń i postępowań egzekucyjnych;
- *Koszty podziałów geodezyjnych*. Środki zaplanowano w związku z zamiarem rozpoczęciem procesów regulowania stanów prawnych terenów podwórek przylegających do budynków w których powstały Wspólnoty Mieszkaniowe, a które w latach ubiegłych były zbywane po obrysach. Aktualnie sporządzono harmonogram prac natomiast wykonanie planuje się rozpocząć w II kwartale br.;
- *Udziały w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego*. We wrześniu zaplanowano przekazanie udziałów;

- *Zwroty kaucji mieszkaniowych.* Wydatki dotyczyły zwrotu zwaloryzowanej kaucji mieszkaniowej oraz kosztów procesu wraz z odsetkami – wypłacanych na podstawie prawomocnego wyroku sądu w sprawach przeciwko Gminie;
- *Pozostałe wydatki – WL.* W I półroczu nie ponoszono wydatków w ramach tego zadania;
- *Odszkodowania za nie dostarczenie przez Gminę lokalu socjalnego.* W I półroczu nie ponoszono wydatków w ramach tego zadania.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	943.343zł.
Plan po zmianach	2.153.343zł.
Wykonanie	66.909zł. (3%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- *Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury Raciborskiego Centrum Kultury* – nowe zadanie – opracowanie dokumentacji;
- *Rozwój infrastruktury okołoakademickiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej* – nowe zadanie – opracowanie dokumentacji;
- *Rozbudowa systemu gospodarki odpadami na terenie powiatu raciborskiego poprzez budowę w Gminie Miasta Racibórz stacji demontażu odpadów wielkogabarytowych* – nowe zadanie – opracowanie dokumentacji;
- *Budowa AQUAPARKU przy ul. Zamkowej 4* – nowe zadanie – opracowanie dokumentacji;
- *Rozwój infrastruktury przestrzennej centrum Raciborza na cele gospodarcze, turystyczne i kulturalne poprzez zagospodarowanie Placu Długosza* – nowe zadanie – opracowanie dokumentacji;
- *Plan zagospodarowania przestrzennego* – plany - uzupełnienie środków niewykorzystanych w 2006r.

Wykonanie planu wydatków:

- *Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego.* W ramach środków zapłacono m.in. za:
 - nadzór archeologiczny oraz autorski nad pracami przy wykonywaniu robót związanych z modernizacją dużego targowiska,
 - zakup praw autorskich koncepcji zagospodarowania terenu skweru im. Ks. Prałata Stefana Pieczki,
 - wykonanie raportu wpływu dla inwestycji pn.: „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”;
 - koszty postępowania sądowego,
 - wypisy z rejestru gruntów, zakupy map oraz plotowanie dokumentów;
- *Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury Raciborskiego Centrum Kultury.* Trwa procedura przetargowa na opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego oraz dokumentacji projektowo – kosztorysowej. W ramach zadania zostanie przygotowane również wstępne studium wykonalności;

- *Rozwój infrastruktury okołookademieskiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej.* Trwa opracowywanie projektu rozbudowy hali sportowej OSiR przy ul. Łąkowej 33. Termin wykonania dokumentacji: program funkcjonalno – użytkowy wraz z planowanymi kosztami robót budowlanych w terminie do 31.08.2007r., dokumentacja projektowa do 31.10.2007r. W ramach zadania zostanie przygotowane również wstępne studium wykonalności;
- *Rozbudowa systemu gospodarki odpadami na terenie powiatu raciborskiego poprzez budowę w Gminie Miasta Racibórz stacji demontażu odpadów wielkogabarytowych.* Trwa procedura przetargowa na opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego oraz dokumentacji projektowo – kosztorysowej. W ramach zadania zostanie przygotowane również wstępne studium wykonalności;
- *Budowa AQUAPARKU przy ul. Zamkowej 4.* Trwa procedura przetargowa na opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego wraz z wyliczeniem planowanych kosztów robót budowlanych budowy AQUAPARKU przy ul. Zamkowej;
- *Rozwój infrastruktury przestrzennej centrum Raciborza na cele gospodarcze, turystyczne i kulturalne poprzez zagospodarowanie Placu Długosza.* W ramach zadania zostanie przygotowane wstępne studium wykonalności;
- *Plan zagospodarowania przestrzennego - plany.* W ramach środków:
 - opłacono udział w Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej,
 - zamieszczono miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na stronie internetowej BIP Racibórz,
 - zamieszczano ogłoszenia prasowe dotyczące miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz,
 - opracowano I etap projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Arboretum Bramy Morawskiej,
 - opracowano dwa etapy zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w jednostce strukturalnej Ostróg;
- *Plan zagospodarowania przestrzennego – odszkodowania i operaty.* W ramach środków zlecono wykonanie wyceny nieruchomości gruntowych, lokali i nieruchomości zabudowanych.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	11.437.139zł.
Plan po zmianach	11.713.118zł.
Wykonanie	4.842.309zł. (41%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- *Urząd Miasta - wydatki bieżące* – zabezpieczenie środków na regulację systemu wynagrodzeń oraz bieżące wydatki jednostki;
- *Modernizacja budynku Urzędu Stanu Cywilnego* – uzupełnienie środków do wysokości wynikającej z postępowania przetargowego;
- *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* – uzupełnienie środków na realizację zadania;

- *Dokumentacja na realizację ewentualnych zadań ze środków UE* – zwiększenie środków na realizację zadania;
- *Dożynki gminne* – nowe zadanie;
- *Pozostała działalność* – wriwz - uzupełnienie środków na realizację zadania;

b) zmniejszenia:

- *Urząd Miasta - wydatki inwestycyjne* – w związku z wyodrębnieniem środków na zakup sprzętu komputerowego, w tym programów i licencji;
- *Urząd Miasta – remont* – w celu zabezpieczenia środków na dostawę i montaż czterech klimatyzatorów (wydatek inwestycyjny);
- *Tablice informacyjne na drogach wjazdowych do miasta* – odstąpiono od realizacji zadania;
- *Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko-opawskiego* – zmniejszenie planu do wysokości po przetargu.
- *Partnerstwo lokale* – środki przeniesiono do działu 600 – Transport i łączność na zagospodarowanie terenu przy ulicach: Bojanowskiej – Floriana – Hulczyńskiej.

Wykonanie planu wydatków:

- *Prowadzenie terenowego punktu paszportowego.* – 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 dla najlepszych kolarzy w V edycji wyścigu kolarskiego „Memoriał Ks. Bernarda Gade”, nagrody w konkursie Super Samorząd 2007 oraz zakup kartek i druków ozdobnych;
- *Urząd Miasta - wydatki inwestycyjne.* W ramach zadania zostały zakupione 3 notebooki oraz centrala telefoniczna wraz z bramkami GSM. Ponadto w ramach zabezpieczonych środków wykonany zostanie zakup i montaż klimatyzatorów, m.in. w sali „Kolumnowej”, w pokoju informatyków oraz w centrali telefonicznej;
- *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 153,38 etatu – średnie wynagrodzenie po odliczeniu środków przewidzianych na wynagrodzenia dla Prezydenta i Zastępców wynosiło 2.413zł. brutto. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu związane były przede wszystkim z zakupami materiałów i wyposażenia, sprzętu komputerowego, energii, usług, podróżami służbowymi i innymi opłatami;
- *Urząd Miasta – remont.* Opracowano dokumentację projektową, na podstawie której w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane od 29.06.2007r. do 30.11.2007r. W ramach zadania wykonany zostanie remont części pomieszczeń budynku Urzędu Miasta. Zakres robót obejmuje:
 - remont pomieszczeń I piętra z wyjątkiem sali narad tzw. „Kolumnowej”,
 - remont części pomieszczeń zaplecza technicznego i parteru,
 - wymianę instalacji odgromowej.
- *Miejski 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;

- VAT – wydatki związane są z rozliczeniami tego podatku;
- *Modernizacja budynku Urzędu Stanu Cywilnego.* Opracowano dokumentację projektową, na podstawie której w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane od 21.06.2007r. do 15.11.2007r. W ramach zadania wykonany zostanie kompleksowy remont wewnątrz:
 - wymiana schodów, posadzek, stolarki drzwiowej,
 - wymiana instalacji c.o. , wod – kan, elektrycznej,
 - wykonanie instalacji wentylacji
 - malowanie pomieszczeń,
 - wyposażenie meblowe,
 - wyposażenie archiwum w regały jezdne,
 - montaż windy dla osób niepełnosprawnych;
- *Biuro realizacji projektu - promocja i reklama.* Środki zostały przeznaczone na pokrycie kosztów publikacji artykułów i reklam prasowych oraz wykonania gadżetów reklamowych w ramach realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- *Tablice informacyjne na drogach wjazdowych do miasta* – odstąpiono od realizacji zadania;
- *Ścieżki rowerowe szansą na rozwój pogranicza raciborsko-opawskiego.* 16 kwietnia została podpisana umowa na realizację zadania, przedmiotem której jest:
 - opracowanie koncepcji rozbudowy ścieżek rowerowych na terenie Raciborza z odprowadzeniem do przejść granicznych Pietraszyn/Sudice i Chałupki/ Bohumin;
 - tłumaczenie koncepcji na język czeski, ulotki promujące oraz prezentacje multimedialne;
- *Oferta inwestycyjna jako czynnik stymulujący rozwój gospodarczy pogranicza raciborsko – opawskiego.* Projekt nie otrzymał dofinansowania – weryfikacja budżetu w tym zakresie nastąpi w II półroczu 2007r.;
- *Promocja jednostek samorządu terytorialnego.* Środki wydatkowano na:
 - zakup wydawnictw pt. „ Zamki i pałace dorzecza górnej Odry”,
 - zakup nagród w związku z organizacją zawodów sportowo-pożarniczych w dniu 27.05.2007r.,
 - oficjalną prezentacją monety „Racibórz” wydanej przez Narodowy Bank Polski, w ramach serii „Historyczne miasta w Polsce” (zakup monet wraz z kapsułami i pudełkami oraz zakup okolicznościowych kartek pocztowych),
 - obchody 160-lecia trasy kolejowej na linii Racibórz-Chałupki: zakup wydawnictw „Z dziejów górnośląskiej kolei żelaznej. 160 lat linii Racibórz-Chałupki” oraz zakup sztalug w związku z organizacją wystawy modeli kolejowych w Miejskim Centrum Informacji w dniach 1-4.05.2007r.,
 - zakup mapy na stronę internetową www.raciborz.pl,
 - wydruk plakatów - Halowe Mistrzostwa Kobiet w Piłce Nożnej oraz Trzeźwościowy Rajd Dookoła Polski,
 - pokrycie kosztów wizyty delegacji z partnerskiego miasta Leverkusen,
 - wykonanie materiałów promocyjnych na potrzeby USC,
 - dodruk folderów „Miasto o bogatych tradycjach historycznych”,
 - wykonanie albumów promocyjnych „Racibórz. Cztery Pory Roku”,
 - wydruk książeczki dla dzieci „O dzielnym księciu Raciborze”,

- tłumaczenie symultaniczne w związku z wizytą z partnerskiego miasta Leverkusen,
- prezentację multimedialną oraz obsługę techniczną konferencji „10 lat po powodzi na Odrze. Racibórz 1997-2007”
- *Pieszko i rowerem po ziemi raciborskiej i opawskiej*. Środki zostały wydatkowane na wykonanie projektu graficznego przewodnika „Pieszko i rowerem po ziemi raciborskiej i opawskiej” wraz z wykonaniem oprogramowania na stronie www.raciborz.pl oraz pokrycie części wynagrodzenia pracowników realizujących powyższy projekt;
- *Strategia rozwoju turystyki miasta Racibórz na lata 2008-2015*. Projekt nie otrzymał dofinansowania – weryfikacja budżetu w tym zakresie nastąpi w II półroczu 2007r.;
- *Memoriał Kaczyny i Malinowskiego*. Umowa obejmuje: koncerty zespołu Myslovitz, Gosi Andrzejewicz oraz wynajem aparatury nagłośnieniowo - oświetleniowej, sceny w dniu 25 i 26.08.2007;
- *Dokumentacja na realizację ewentualnych zadań ze środków UE*. Wydatkowanie środków finansowych przewidziane jest na IV kwartał bieżącego roku poprzez wykonanie dokumentu operacyjnego do Strategii Miasta Racibórz na lata 2006 – 2015;
- *Dożynki gminne*. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu 2007r.;
- *Składki członkowskie*. W ramach zadania opłacano składki na rzecz: Związku Miast Polskich, Euroregionu Silesia, Związku Subregionu Zachodniego oraz Śląskiego Związku Gmin i Powiatów;
- *Pozostała działalność – wriwz*. Środki wydatkowano na realizację następujących zadań:
 - „10 lat po powodzi na Odrze. Racibórz 1997-2007” (materiały konferencyjne, wydruk zaproszeń, plakaty, wykonanie zdjęć oraz oprawa graficzna, identyfikatory + program, wydruk dyplomów, film promocyjny),
 - realizacja podpisanych umów (Radio Vanessa, Raciborska Telewizja Kablowa, Marcom),
 - zmiana witryny internetowej www.raciborz.pl,
 - życzenia świąteczne Prezydenta, inne wydatki związane z zakresem działania Wydziału Rozwoju i Współpracy Zagranicznej;
- *Partnerstwo lokale* – środki przeniesiono do działu 600 – Transport i łączność na „Zagospodarowanie terenu przy ulicach: Bojanowskiej – Floriana – Hulczyńskiej”. Pozostała kwota nie zostanie wykorzystana w 2007r.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	1.204.000zł.
Plan po zmianach	1.486.800zł.
Wykonanie	515.641zł. (35%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- *Zwiększenie ilości patroli policyjnych na terenie Raciborza* – nowe zadanie wprowadzone w związku z utrudnieniami powstałymi wskutek przeprowadzenia objazdu drogi wojewódzkiej 919 drogami gminnymi.
- *Ochotnicze straże pożarne* – uzupełnienie środków na bieżące wydatki;

- *Wiata dla łodzi OSP Markowice* – nowe zadanie;
- *Straż Miejska* – zabezpieczenie środków na zakup rowerów, remont pomieszczeń oraz regulację systemu wynagrodzeń;
- *Pozostała działalność - bezpieczeństwo publiczne* – zabezpieczenie środków na montaż słupów do monitoringu bezpieczeństwa w mieście;
- *Dofinansowanie zakupu samochodu bojowego (PPSP)* – nowe zadanie - pomoc dla powiatu raciborskiego;

Wykonanie planu wydatków:

- *Zakup samochodów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Raciborzu.* Przekazanie środków nastąpi po rozstrzygnięciu przetargu;
- *Zwiększenie ilości patroli policyjnych na terenie Raciborza.* Środki w ramach zadania wydatkowane są zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Komendą Wojewódzką Policji, a Gminą Racibórz dotyczącym zwiększenia ilości patroli policyjnych ruchu drogowego;
- *Remont remiz OSP.* W ramach zadania wykonano remont remizy OSP MIEDONIA, tj.: wymianę stolarki okiennej oraz wymianę części instalacji c.o. Zadanie zakończone;
- *Ochotnicze straże pożarne - bieżące.* 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;
- *Wiata dla łodzi OSP Markowice* – zadanie zrealizowano;
- *Obrona cywilna.* W ramach tego zadania dokonano m.in. następujących wydatków:
 - zakup paliwa i olejów silnikowych do sprzętu motorowego,
 - opłaty za zużytą energię i wodę,
 - remont podzespołów gminnego systemu alarmowania,
 - przegląd i konserwacja systemu łączności radiowej,
 - opłata za usługi telekomunikacyjne,
 - ubezpieczenie komunikacyjne przyczep podłodziowych,
 - pozostałe wydatki bieżące;
- *Straż Miejska.* Wydatki w ramach tego rozdziału związane były z wynagrodzeniami pracowników Straży Miejskiej, zakupami sortów mundurowych, paliwa, części do samochodów oraz rowerów, zakupem energii, naprawą samochodów, opłatami za rozmowy telefoniczne, szkoleniami oraz innymi wydatkami związanymi z realizacją powierzonych zadań;
- *Pozostała działalność - bezpieczeństwo publiczne.* Środki zabezpieczono na montaż słupów do monitoringu bezpieczeństwa w mieście;
- *Dofinansowanie zakupu samochodu bojowego (PPSP).* Przekazanie środków nastąpi po rozstrzygnięciu przetargu.

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

Plan	200.000zł.
Plan po zmianach	200.000zł.
Wykonanie	83.403zł. (42%)

Wykonanie planu 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, w tym koszty komornika.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	1.600.907zł.
Plan po zmianach	1.556.127zł.
Wykonanie	147.648zł. (9%)

Zmiany planu wydatków:

- a) zmniejszenia – odsetki od pożyczki na prefinansowanie realizacji zadania „Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej” - w związku z nie uzyskaniem dofinansowania realizacji zadania odstąpiono od realizacji w 2007r.

Wykonanie planu wydatków:

- *Obsługa długu publicznego* – wydatki dotyczyły prowizji dla banku od limitu kredytu w rachunku bieżącym oraz prowizji od gwarancji;
- *Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 15* – podpisanie umowy pożyczki zaplanowano na sierpień 2007r. – realizacja w II półroczu 2007r.,
- *Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu* - odsetki od pożyczek na prefinansowanie udziału Funduszu Spójności oraz podatku VAT. Wysokość uiszczanych odsetek uzależniona jest od zaawansowania realizacji zadania inwestycyjnego;
- *Rozbudowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej* – 18 czerwca 2007r. została podpisana umowa pożyczki – realizacja w II półroczu 2007r.,
- *Program ograniczania niskiej emisji* - 21 czerwca 2007r. została podpisana umowa pożyczki – realizacja w II półroczu 2007r.,
- *Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2* - podpisanie umowy pożyczki zaplanowano na sierpień 2007r. – realizacja w II półroczu 2007r.,
- *NFOŚiGW - budowa oczyszczalni ścieków* - w czerwcu spłacono ostatnią ratę pożyczki – zakończono spłatę odsetek;
- *BGK - remont mieszkań po powodzi* - 1 lutego Gmina uzyskała umorzenie raty kredytu – zakończono spłatę rat i odsetek;
- *Kredyt odnawialny* – w związku z dobrą sytuacją finansową gminy nie zachodziła konieczność korzystania z kredytu w rachunku bieżącym;
- *NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej* – odsetki spłacane zgodnie z umową.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	50.000zł.
Plan po zmianach	48.000zł.
Wykonanie	0zł. (0%)

Zmian planu (zmniejszenia) dokonano: w celu sfinansowania z rezerwy ogólnej zakupu nagród rzeczowych w ramach organizacji imprezy plenerowej „Odra – rzeką integracji europejskiej”.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	38.920.555zł.
Plan po zmianach	40.689.432zł.
Wykonanie	20.350.419zł. (50%)

Zmiany planu wydatków:

- a) zmniejszenia – dotyczyły przesunięcia środków z zadania „Awanse nauczycieli, programy rządowe oraz pozostałe wydatki w placówkach oświatowych” na uzupełnienie środków na realizację zadań inwestycyjnych i remontowych oraz wydatki bieżące w placówkach oświatowych;
- b) zwiększenia:
- *Nauka pływania w klasach I-III* - uzupełnienie środków na realizację zadania;
 - *Awanse nauczycieli, programy rządowe oraz pozostałe wydatki w placówkach oświatowych* – zabezpieczenie środków na wdrożenie podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów;
 - *Adaptacja budynku na Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3* - w związku z aktualizacją wyceny poszczególnych etapów zadania;
 - *Rozwój Szkoły Podstawowej Nr 13 w zakresie poprawy jakości obiektów dydaktycznych, sportowych i infrastruktury technicznej* - zwiększenie środków do wysokości wynikającej z kosztorysu inwestorskiego;
 - *Socrates Comenius - SP-1 (Sztuka mediacji i negocjacji w szkole)* – nowe zadanie;
 - *Socrates Comenius SP-15 (Przekraczanie granic)* - nowe zadanie;
 - *Zakup sprzętu do ćwiczeń siłowych dla ZSOMS*- nowe zadanie;
 - *Zagospodarowanie terenu - boiska górne - ZSP-2*- nowe zadanie;
 - *Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2* - nowe zadanie współfinansowane z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
 - *Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 15* – dostosowanie do wysokości wynikającej z kwot po przetargu;
 - *Wymiana okien w budynku Gimnazjum Nr 5* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
 - *Socrates Comenius- G-2 (W przeszłości połączyli nas królowie - a dziś ?)* - nowe zadanie;

- *Pozostała działalność - oświata i wychowanie* – po uzyskaniu dotacji na przygotowanie zawodowe młodocianych oraz w celu zabezpieczenia środków na podsumowanie osiągnięć dydaktycznych w szkołach;
- *Sport zbliża narody - SP-1 (dofinansowanie)* - nowe zadanie;
- *Zatrzymane w kadrze. Raciborsko-opawskie krajobrazy (G-2)* - nowe zadanie;
- *Tacy sami (SP-4) – INTERREG* - nowe zadanie;

Dotychczasowe zwiększenia powiązane były z wprowadzeniem zmian w dochodach miasta. Korekty planu w drodze zarządzeń dotyczyły przemieszczenia środków pomiędzy zadaniami lub rodzajami wydatków w zadaniu. Zwiększenia budżetów jednostek dokonywano kosztem zadań zabezpieczających środki na awanse, zmiany organizacyjne, odprawy i pozostałe wydatki z zakresu oświaty. Uzasadnieniem przyznanych zwiększeń były potrzeby placówek, które weryfikowano na bieżąco.

Wykonanie planu wydatków:

Realizacja wydatków budżetowych szkół podstawowych, gimnazjów, stołówek szkolnych oraz pozostałych zadań oświatowych przebiegała celowo. Ich udział w ogólnych wydatkach Miasta Racibórz stanowił 49,9%. Nakłady finansowe wykazywano w zależności od rodzaju, typu i wielkości jednostki edukacyjnej. Duże wydatki ponoszono na rzecz szkół, dla których miasto jest organem prowadzącym. Zrealizowano ogółem ponad 20 milionowe wydatki gminy na zadania oświatowe. W tym na szkoły podstawowe przeznaczono 47 % udziały, na gimnazja 25% nakłady, a na przedszkola 22 %. W ujęciu jednostkowym największe zaangażowanie środków dotyczyło Szkoły Podstawowej Nr 15 będącej aktualnie największą szkołą. Jej półroczne koszty pochłonęły 2,1 mln zł. W kolejnej grupie placówek realizujących ponad milionowy budżet półroczny znalazły się SP 1 (1,2 mln zł), SP 18 (1,04 mln zł) i wszystkie gimnazja: G 1- 1,264 mln zł, G 2 – 1,269 mln zł, G 3 – 1,289 mln zł, G 5 – 1,078 mln.zł.

Większość placówek osiągnęła ogólnie niski poziom nakładów, decydując się na znaczne oszczędności w związku z planowanym w drugim półroczu pokryciem kosztów zakupu mediów, ze względu na prowadzone w okresie wakacyjnym drobne naprawy i konserwacje, a przede wszystkim w związku z finansowaniem przyszłych wynagrodzeń od początku nowego roku szkolnego

W ramach działu zrealizowano także zadania wynikające ze standardów edukacyjnych zapisanych w polityce oświatowej i innych uchwałach dotyczących zadań oświatowych gminy: doskonalenie zawodowe nauczycieli, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów, nauka pływania, uczniowskie kluby sportowe, dotowanie szkolnictwa niepublicznego oraz żywienie uczniów w stołówkach szkolnych. Ponadto szkoły i gimnazja realizują programy dofinansowane z grantów ministerialnych i środków unijnych. Realizacja wszystkich przedsięwzięć przebiega prawidłowo.

Realizacja pozostałych zadań oświatowych przedstawia się następująco:

- *Adaptacja budynku na Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3.* Zadanie realizowane od 30.07.2007r. do 30.11.2007r. W ramach zadania wykonana zostanie przebudowa części pomieszczeń szkoły pod potrzeby przedszkola, tj.: wymiana instalacji c.o., wod. - kan., elektrycznej, remont posadzek, płytkowanie i malowanie ścian oraz wymiana stolarki drzwiowej;

- *Rozwój Szkoły Podstawowej Nr 13 w zakresie poprawy jakości obiektów dydaktycznych, sportowych i infrastruktury technicznej.* Opracowano aktualizację dokumentacji projektowej. Obecnie trwa procedura przetargowa wyboru wykonawcy robót budowlanych. Zadanie realizowane będzie w latach 2007 - 2009. Zakres robót obejmuje: termomodernizację budynku szkoły, tj. docieplenie ścian, wymiana instalacji c.o. oraz węzła ciepłego, roboty remontowe pomieszczeń szkoły oraz zagospodarowanie terenu. W bieżącym roku planuje się remont sanitariów dla uczniów;
- *Zagospodarowanie terenu - boiska górne - ZSP-2* - zadanie w fazie projektowania;
- *Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2.* Trwa procedura przetargowa wyboru wykonawcy robót. Zadanie współfinansowane ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- *Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 15.* Opracowano dokumentację projektową, na podstawie której w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane od 15.06.2007r. do 24.08.2007r. Zakres robót obejmuje: remont dachu, docieplenie stropodachu i ścian budynku oraz malowanie elewacji. Zadanie współfinansowane ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- *Dokończenie remontu i wymiany ogrodzenia z zagospodarowaniem terenu Przedszkola Nr 16.* W ramach zadania wykonano: drogę dojazdową do szamba i zsypu węgla, zsypanie na węgiel, śmietnik, ogrodzenie części posesji. Zadanie zakończone;
- *Wymiana okien w budynku Gimnazjum Nr 5.* Opracowano aktualizację dokumentacji projektowej, na podstawie której w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane od 28.05.2007r. do 25.08.2007r. W ramach zadania wykonana zostanie wymiana okien elewacji podwórzowej i ścian szczytowych budynku głównego Gimnazjum Nr 5;
- *Remont sanitariatów w Gimnazjum Nr 3 – kontynuacja.* Zadanie realizowane od 25.06.2007r. do 27.08.2007r. Zakres prac obejmuje kompleksowy remont 7 szt. sanitariatów w zakresie robót ogólnobudowlanych, instalacyjnych i elektrycznych. Obecnie trwają prace budowlane związane z remontem sanitariatów w segmencie 2.4.1;
- *Dowożenie uczniów do szkół.* Tradycyjnie największe koszty zadania wykazują jednostki Gimnazjum nr 2 i 3. Szkoły te mają sieć wymagającą dofinansowania na dojazdy uczniów z Markowic, Płoni, Brzezia, oraz Sudółu, Studziennej i Ocic;
- *Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.* Wydatki w ramach zadania zrealizowano w 50%. Wydatki w ramach zadania w głównej mierze dotyczyły kosztów zatrudnienia. Pozostałe wydatki dotyczyły bieżących wydatków jednostki;
- *Doskonalenie zawodowe nauczycieli.* Zadanie realizowane jest przez szkoły, przedszkola i urząd. Środki przeznaczone m.in. na dofinansowanie czesnego i dojazdów na zajęcia 40 nauczycieli studiujących, na szkolenia i kursy, na specjalistyczne szkolenia w szkołach, które otrzymały pracownię internetową lub bibliotekę multimedialną w ramach programu Ministerstwa Edukacji Narodowej;
- *Pozostała działalność - oświata i wychowanie.* W ramach zadania wykonywano bieżące zadania nie mieszczące się w strukturze zadań statutowych szkół. Część środków przeznaczono na organizację współpracy z partnerami zagranicznymi, na programy Interreg, Socrates oraz granty. Realizacja wydatków pozostałych wiązała się z wszystkimi bieżącymi zadaniami: organizacją uroczystego spotkania podsumowującego osiągnięcia uczniów, zakupem wydawnictw na

nagrody i upominki, organizacją imprez dla dzieci i młodzieży w związku ze świętem dzieci przygotowaniem festynu ekologicznego szkół i organizacją pokazów ratowniczych. W pozostałej działalności realizowano także pomoc dla pracodawców z tytułu przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, uczniów szkół zawodowych oraz przyuczenia do wykonywania określonej pracy (zadanie finansowane z dotacji z budżetu państwa);

Poniższa tabela przedstawia zmiany w oświacie wg stanu na koniec czerwca 2006 i 2007r.

Tabela 14 – Zmiany w oświacie

	2006 czerwiec				2007 czerwiec			
	P	SP	G	Razem	P	SP	G	Razem
liczba et. naucz.	114,39	311	176,9	602,29	118,38	302,16	183,37	603,85
liczba uczniów	1377	3474	2181	7032	1413	3290	2014	6717
liczba oddz.	59	150	80	289	61	145	76	282
liczba nadgodz.		928	766	1694	76	858	763	1697

Jak wynika z powyższej tabeli – na przestrzeni roku zmniejszeniu uległa liczba uczniów oraz oddziałów. W liczbie etatów nauczycielskich uwzględniono 10,5 etatów urlopów zdrowotnych

Dział 803 - Szkolnictwo wyższe

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

Wykonanie planu wydatków:

W pierwszym półroczu została przekazana dotacja dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej na działania społeczne na rzecz miasta i jego mieszkańców, a w szczególności na kształcenie oraz przygotowanie do wykonywania zawodu studentów wszystkich specjalności, na rozwój bazy dydaktycznej, a w szczególności na zakup pomocy naukowych oraz wdrażanie nowych rozwiązań edukacyjnych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 1.797.400zł.
 Plan po zmianach 1.804.400zł.
 Wykonanie 1.017.962zł. (56%)

Zmiany planu wydatków:

- a) zwiększenia – dotyczyły uzupełnienia środków na „Remont pomieszczeń budynku przy ul. Rzeźniczej 8 – SP ZOZ RCRON”.

Wykonanie planu wydatków:

- **Zwalczanie narkomanii.** Formalno-prawne ramy realizacji tego zadania zawarto w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2006-2007. W ramach zwalczania narkomanii zakupiono dodatkowe usługi terapeutyczno-konsultacyjne w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w ramach Punktu Konsultacyjnego „Uzależnieniom Nie”, które obejmują głównie indywidualne spotkania z młodzieżą, rodzicami i innymi dorosłymi celem diagnozy i prowadzenia terapii oraz profilaktykę narkomanii w szkołach. Ponadto ofertę profilaktyczną poszerzono o dodatkowe usługi z zakresu przeciwdziałania narkomanii poprzez organizację zajęć psychoterapeutycznych w Miejskim Centrum Profilaktyki „Drogowskaz”. Zadanie realizowały również szkoły podstawowe i gimnazja. Ponadto w ramach działalności edukacyjnej społeczności lokalnej zrealizowano reportaż pod nazwą „Co powinniśmy wiedzieć o HIV i AIDS”.
- **Przeciwdziałanie alkoholizmowi.** Realizacja zadań jest prowadzona w postaci Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, który corocznie uchwała rada gminy. Zadania te w szczególności obejmują:
 - zwiększanie 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, 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;
 - wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej.

Tabela 15 – Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Wysokość przyznanych środków
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Organizacja wypoczynku letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	1 900
ZHP Komenda Hufca Jastrzębie Zdrój	Wakacje ścieżkami zdrowia	22 100
Parafialny Zespół Caritas - Studzienna	Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci - półkolonii	6 000
Stowarzyszenie Nasze Zdrowie	Organizacja wypoczynku letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	20 000

Grupa Rosynant Stowarzyszenie Artystów i Podróżników	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym NIE SIEDŹ NA ŁAWCE – edycja '07 - „Niech nas usłyszają”	15 000
Ludowy Klub Sportowy „Studzienna”	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dorosłych dzieci i młodzieży w dzielnicy Studzienna	6 000
C.K. Ziemia Raciborska”	Rowerem tylko na trzeźwo	5 000
UKS Siódemka	Po zdrowie – rowerem	5 000
Klub Olimpijczyka „Sokół”	SPORT Bez alkoholu, narkotyków, papierosów i agresji	7 000
Klub Szachowy SILESIA	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	8 500
LKS 07 Markowice	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym „RAZEM LEPIEJ !”	8 500
UKS im. Olimpijczyków Śląskich	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	4 000
Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Ognisko „Belfer”	Uprawianie podnoszenia ciężarów i kulturystyki skutecznym sposobem ochrony przed alkoholizmem i innymi uzależnieniami wśród młodzieży	5 000
Stowarzyszenie Kultury Ziemi Raciborskiej „Źródło”	Animacja kulturalna dzieci i młodzieży alternatywnym sposobem spędzania wolnego czasu i skuteczną profilaktyką antyalkoholową	10 000
Stowarzyszenie Rodzin Katolickich	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym.	2 000
Miejski Klub Zapaśniczy Unia	Zdobywanie wiedzy do walki z nałogami poprzez prowadzenie zajęć profilaktycznych i sportowo – rekreacyjnych	60 000
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	4 000
Ludowy Klub Sportowy Wicher - Płonia	Propagowanie zdrowego- wolnego od nałogów spędzania wolnego czasu przez dzieci i młodzież	7 000
R.T.P. „Unia”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym. „Poprzez sport i rekreację do walki z nałogami”	32 000

Szkolny Klub Sportowy Głuchych Odra	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	5 000
PTTK	Cykl krajoznawczo-turystycznych imprez o charakterze profilaktycznym „Wypoczynek i turystyka alkoholu i używek unika”	6 000
Towarzystwo Krzewienia Kultury Fizycznej Ognisko Rafako	O zdrowie, sprawność, trzeźwość	5 000
Stowarzyszenie Na Rzecz rozwoju dzieci, młodzieży i rodziny Pomocna Dłoń	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	4 000
Klub Siatkarski AZS – Rafako	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	30 000
Międzyszkolny Klub Sportowy SMS „Victoria”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym. Przeciwdziałanie uzależnieniom	48 000
LKS Brzezine	Profilaktyka alkoholowa- propagowanie życia bez nałogów	6 000
Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”	Podnoszenie jakości funkcjonowania psychospołecznego mieszkańców Domu dla Bezdomnych „Arka N” - „Ku zdrowiu”	15 000
Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”	„Z deszczu pod tęczę” – program profilaktyczno terapeutyczny dla kobiet i dzieci z Centrum Matki z Dzieckiem „Maja „i hotelu dla ofiar przemocy	10 000
Stowarzyszenie „Persona”	Bez alkoholu narkotyków i przemocy – program profilaktyczno – terapeutyczny dla rodzin	5 000
Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	Program profilaktyczny dla rodzin z problemem alkoholowym i o niskim statusie społecznym	10 000
SPC Tęcza	Ośrodek Specjalistycznych Porad ds. Rodziny	5 000
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Świetlica środowiskowa dla dzieci z trudnościami w nauce i z rodzin dysfunkcyjnych	8 000
Stowarzyszenie Rodzin Katolickich	Opiekuńczo – wychowawcza działalność Centrum Młodzieżowego Przystań dla Dzieci i Młodzieży z miasta Racibórz	39 000
Stowarzyszenie Menedżerów na rzecz zdrowego miejsca pracy „Armada”	Świetlica dla dzieci i młodzieży (dzielnica Płonia)	14 000
Świetlica „Caritas” przy parafii WNMP	Kontynuacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci przedszkolnych, dzieci szkolnych i młodzieży	29 000
Ochotnicza Straż Pożarna w Raciborzu - Markowicach	Świetlica Młodzieżowa w Ochotniczej Straży Pożarnej	12 000
Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	„Dom dla Dzieci” Organizacja zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo - wychowawczym	33 000

Stowarzyszenie na Rzecz rozwoju dzieci, młodzieży i rodziny Pomocna Dłoń	Pozytywna strefa – Klub dla młodzieży „Strefa bez nałogów”	40 000
Chrześcijańska Misja Pomocy Ludziom Uzależnionym Nowa Nadzieja Punkt Konsultacyjny	„Powrót do życia w trzeźwości” – Profilaktyka i zadania z zakresu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	7 000
Stowarzyszenie Klub Abstynentów Helios	Trwamy w abstynencji , żyjemy inaczej , zdrowo i trzeźwo	10 000
UKS Viktoria	I Raciborski Bieg Profilaktyczny	6 000
Stowarzyszenie Przyjaciół „Tęcza’	IX Raciborski Rajd Rowerowy Środowisk Trzeźwościowych Dookoła Polski	9 000
Szkoła Podstawowa Nr 1	Świetlica opiekuńczo-środowiskowa „Jedynka”	3.000
Szkoła Podstawowa Nr 2	Program profilaktyki uzależnień ze szczególnym uwzględnieniem profilaktyki alkoholowej	2.000
Szkoła Podstawowa Nr 13	Promocja zdrowego stylu życia bez używek	4.000
Szkoła Podstawowa Nr 15	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym	3.000
Szkoła Podstawowa Nr 18	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych – świetlica środowiskowa	3.000
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2	Świetlica Środowiskowa „Pasieka”	7.000
Gimnazjum Nr 2	Mądry wybór, czyli jak mądrze spędzać czas	3.000
Gimnazjum Nr 3	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych	3.000
Gimnazjum Nr 5	Program profilaktyczny „Być sobą”	4.000
Szkoła Podstawowa Nr 4	Organizacja zajęć profilaktycznych w szkołach	3.000
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego - internat	Profilaktyka alkoholowa	1.000
I Liceum Ogólnokształcące ZSO NR 1	Trzeźwość umysłu-świadomość działań	3.000
II Liceum Ogólnokształcące ZSO Nr 2	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	3.000
Zespół Szkół Budowlanych	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	3.000
Zespół Szkół Ekonomicznych	Żyjmy zdrowo, bezpiecznie i bez nałogów	3.000
Zespół Szkół Mechanicznych	Program edukacyjny oraz szkolenie samorządu uczniowskiego	2.000
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego	Organizacja zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży pochodzących z rodzin dysfunkcyjnych zamieszkujących na terenie Gminy Racibórz w ramach świetlicy środowiskowej działającej w szkole	2.000
Zespół Szkół Specjalnych	Jestem sobą – żyję bez nałogów	2.000

W ramach realizacji zadania pokryto następujące koszty:

- dotacji dla podmiotów biorących udział w ogłoszonym konkursie ofert,
- ogłoszonego otwartego konkursu ofert na realizację zadań profilaktycznych,
- współrealizacji ogólnopolskich oraz lokalnych kampanii profilaktycznych (Zachowaj trzeźwy umysł, Dzień Dziecka, Bieg profilaktyczny),
- działalności Miejskiego Centrum Profilaktyki „Drogowskaz” /wynagrodzenia za udzielone poradnictwo z zakresu zwalczania patologiom społecznym,
- zakupu ponadstandardowych usług w ramach działalności Poradni Profilaktyki i Terapii Uzależnień,
- realizacji szkolnych programów profilaktycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach,
- dożywiania w ramach akcji „Lato/Zima w mieście”.
- *Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.* W ramach realizacji tego zadania pokryto koszty:
 - wynagrodzenia członków GKRPA za uczestnictwo w posiedzeniach plenarnych oraz motywacyjno – interweniujących,
 - mediów i połączeń telefonicznych w lokalu GKRPA,
 - badań w przedmiocie uzależnienia od alkoholu przeprowadzonych przez biegłych sądowych,
 - przeprowadzonych wywiadów w miejscu zamieszkania stron postępowania wraz ze sporządzoną dokumentacją,
 - usług świadczonych za pośrednictwem Sądu Rejonowego.
- *Realizacja Gminnego Programu Pomocy Osobom Niepełnosprawnym.* W ramach zadania pokryto koszty sporządzenia aktu notarialnego nowopowstałego SPZOZ-u o nazwie „Raciborskie Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”. W ramach współorganizacji organizacji Igrzysk dla Osób Niepełnosprawnych pokryto koszty nagłośnienia oraz zakupu nagród rzeczowych;
- *Profilaktyka prozdrowotna.* Realizację powyższego zadania zlecono w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W otwartym konkursie wyłoniono pięć najlepszych ofert na realizację których przeznaczono łącznie 70.000zł. Wykaz podmiotów przedstawia poniższa tabela.

Tabela 16 – Realizacja zadań z zakresu profilaktyki prozdrowotnej

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Wysokość przyznanej dotacji
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Rola rodziny i szkoły w edukacji prozdrowotnej	5 000
Polskie Towarzystwo Pielęgniarskie	III Raciborskie Dni Promocji Zdrowia	15 000
Stowarzyszenie Persona na Rzecz Promocji i Ochrony	Edukacja Profilaktyką zaburzeń zdrowia psychosomatycznego	10 000
Polski Komitet Zwalczania Raka	Profilaktyka chorób nowotworowych	35 000
Hospicjum im. Św. Józefa z Raciborza	Opieka nad rodziną pacjenta w czasie choroby i w okresie żałoby	5 000

- *Pozostała działalność – BPSS.* W ramach ogłoszonego przez Gminę Racibórz otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych z zakresu ochrony zdrowia – pozostałej działalności wyłoniono 6 najlepszych ofert na które łącznie przeznaczono kwotę 80.000zł. z czego w pierwszym półroczu 2007 roku przekazano 65.000 zł.

Tabela 17 – Realizacja zadań z zakresu pozostałej działalności ochrony zdrowia

<i>Nazwa podmiotu</i>	<i>Nazwa projektu</i>	<i>Wysokość przyznanej dotacji</i>
Stowarzyszenie Persona na Rzecz Promocji i Ochrony Zdrowia Psychicznego	Godne życie- Ośrodek Wsparcia i psychospołecznej rehabilitacji osób zaburzonych psychicznie	25 000
Caritas Diecezji Opolskiej – Rejon Racibórz ul. Kozielska	Świetlica Nadzieja Opieka nad osobami z zaburzeniami psychicznymi	24 000
Stowarzyszenie na Rzecz integracji Podaj Rękę	Zagrajmy razem – integracja, sport, rehabilitacja	13 500
Stowarzyszenie Persona na Rzecz Promocji i Ochrony Zdrowia Psychicznego	Razem w życiu	2 700
Polski Związek Niewidomych Okręg Śląski	Wspieranie działań poprawiających jakość życia osób niepełnosprawnych	10 000
Regionalna Fundacja Pomocy Niewidomym	Kompleksowa rehabilitacja dzieci niewidomych i niedowidzących w wieku do lat 7 ze sprzężoną niepełnosprawnością	4 800

- *Gminny Program Pomocy Osobom Niepełnosprawnym – Raciborskie Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – Ośrodek Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych oraz Gabinety Rehabilitacji.* Zgodnie z zapisami umów z dnia 26.01.2007r. na realizację zadań zostały udzielone dotacje na 2007 rok w wysokości: 112.000zł. dla Gabinetów Rehabilitacji oraz 500.000 zł dla Ośrodka Dziennego Pobytu. Po utworzeniu SPZOZ-u Gmina Racibórz podpisała z nowopowstałą placówką umowę na zakup usług świadczonych przez podmiot na rzecz mieszkańców Gminy Racibórz. W ramach Raciborskiego Centrum Osób Niepełnosprawnych prowadzona jest kompleksowa rehabilitacja lecznicza osób niepełnosprawnych oraz specjalistyczna opieka i rehabilitacja indywidualna i grupowa dzieci z terenu miasta. W ramach działalności Ośrodka wspierani są również rodzice w zakresie prowadzenia rehabilitacji domowej oraz integracji ze społeczeństwem ludzi zdrowych;
- *Dom Pomocy Społecznej przy Pl. Jagielly.* Jednostka w ramach swojej działalności obejmuje opieką mieszkańców Raciborza. Dotację przekazano jednorazowo na konto Starostwa Powiatowego w Raciborzu (organ prowadzący) po zawarciu umowy pomiędzy Miastem a Powiatem;
- *Remont pomieszczeń budynku przy ul. Rzeźniczej 8 - SP ZOZ RCRON.* Realizację zadania przewidziano w drugim półroczu 2007 roku;

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan	7.165.593zł.
Plan po zmianach	7.386.097zł.
Wykonanie	3.591.138zł. (49%)

Zmiany planu wydatków:

a) zwiększenia:

- dotacje z budżetu państwa na:
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
 - dofinansowanie wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych,
 - dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;
- *Prace społecznie-użyteczne* - refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy wydatków na organizację tych prac;
- *Ośrodek Pomocy Społecznej – gmina* – przyznanie środków na zakup sprzętu komputerowego oraz pokrycie bieżących wydatków jednostki;
- *Remont budynku przy ul. Sempołowskiej 5 - Centrum Matki z Dzieckiem Maja* – nowe zadanie.

Wykonanie planu wydatków:

- *Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej.* Kierowanie do domu pomocy społecznej (na wniosek) i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w tym domu jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Do skorzystania z prawa pobytu konieczne jest zaistnienie przesłanek określonych przepisami ustawy o pomocy społecznej – całodobowa opieka z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, brak możliwości samodzielnego funkcjonowania, niemożność zapewnienia przez gminę niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych. Odpłatność za pobyt mieszkańca w tym domu ciąży na gminie tylko wówczas, gdy on sam i osoby mu bliskie nie wnoszą takiej opłaty. Na dzień 31 grudnia 2006 roku gmina ponosiła odpłatność za 39 osób. Obecnie w domach pomocy społecznej przebywa 47 mieszkańców z terenu Raciborza. W pierwszym półroczu 2007 wydano 21 decyzji, czyli tyle samo co w całym roku poprzednim;
- *Ośrodki wsparcia – DDPS.* Zadaniem DDPS „Iskierka” jest pomoc w zabezpieczeniu podstawowych potrzeb życiowych oraz prowadzenie terapii zajęciowej dla osób starszych i niepełnosprawnych. Średnio miesięcznie z usług DDPS korzystało 35 osób. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej Dzienny Dom udziela porad, pomocy finansowej, pomocy rzeczowej w postaci paczek żywnościowych. Porad udziela pracownik socjalny, konsultant do spraw osób z zaburzeniami psychicznymi oraz konsultant ds. osób niepełnosprawnych;
- *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, zasiłków okresowych oraz w naturze. Pomoc pieniężna w formie zasiłków celowych była przeznaczona głównie na zakup żywności, lekarstw, 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. Mając jednak 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. Wydatki związane były z dofinansowaniem wypłat zasiłków okresowych. Zgodnie z art. 38, ust.1 ustawy o pomocy społecznej zasiłki okresowe przysługują w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów ubezpieczenia społecznego osobie samotnie gospodarującej oraz rodzinie, której dochód jest niższy od ustalonego kryterium dochodowego. W przypadku osoby samotnej nie może przekroczyć 418zł.;

- *Dodatki mieszkaniowe.* W I półroczu 2007r. wydano 1.652 decyzji, w tym 1.558 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.* Środki były przeznaczone na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi - 83% ogółu wydatków oraz wydatki rzeczowe: energia, opłaty, ZFŚS, usługi, zakupy . Otrzymane dodatkowo środki z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczone są na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych (250zł.);
- *Mieszkania chronione.* Jest to jedna z form pomocy społecznej osobom, które ze względu na wiek, chorobę, niepełnosprawność wymagają pomocy w zaspokojeniu niezbędnych potrzeb oraz dla ofiar przemocy. Ośrodek dysponuje 4 mieszkaniami (2-3 pokojowymi) z zasobów miejskich oraz 4 mieszkaniami w budynku przy ul. Mariańskiej 14. W mieszkaniach aktualnie przebywa 10 osób samotnych oraz 3 kobiety z dziećmi. Łącznie z mieszkań chronionych skorzystało 19 osób. Za 4 lokale osoby nie uiszczają należności, gdyż z tej formy pomocy korzystają bezpłatnie;
- *Usługi opiekuńcze.* W I półroczu 2007r. usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone były przez Polski Czerwony Krzyż DOM PCK z siedzibą w Chorzowie. Usługami opiekuńczymi było objętych średnio 66 osób, w tym 8 osób – usługi specjalistyczne. Usługi świadczone głównie u osób samotnych, schorowanych, niepełnosprawnych, wymagających pomocy osoby drugiej, którym rodzina nie była w stanie zapewnić specjalistycznej pomocy. W I półroczu koszt 1 godziny usług zwykłych wynosił 8,30zł.
- *Stacja Opieki Caritas.* Umowa wieloletnia zawarta w dniu 15 października 2002r. pomiędzy Gminą a Caritas Diecezji Opolskiej reguluje zasady współfinansowania zadań zleconych w dziedzinie pomocy społecznej i działań na rzecz osób niepełnosprawnych. Zadanie z obszaru pomocy społecznej polega na pielęgnacji ludzi chorych, starszych i niepełnosprawnych w domu w ramach Stacji Opieki Caritas;
- *Program wychodzenia z bezdomności.* Program wychodzenia z bezdomności jest realizowany przez organizację pozarządową - Stowarzyszenie Przyjaciół człowieka „Tęcza” na mocy umowy, która ma charakter wieloletni. Program realizują: noclegownia, Dom dla osób bezdomnych "ARKA N.", Dom dla kobiet z dziećmi "MAJA", mieszkania socjalne-readaptacyjne. Zróżnicowanie stosowanych form pomocy umożliwia elastyczne podejście do osób bezdomnych

- i zaoferowanie im wsparcia adekwatnego do poziomu ich aktualnego stopnia motywacji i możliwości. Podopieczni mogą aktywnie włączyć się w proces stopniowego powrotu do społeczeństwa;
- *Pozostała działalność pomoc społeczna.* W wyniku rozstrzygnięcia konkursu na realizację zadań własnych Gminy z zakresu pomocy społecznej przyznano dotacje czterem podmiotom:
 - Raciborskiemu Funduszowi Lokalnemu na realizację dwóch projektów "Poprawa jakości życia dzieci i młodzieży" oraz „Mam pomysł na aktywną jesień mojego życia”;
 - Zgromadzeniu Misyjnemu Służebnic Ducha Świętego na dożywianie ubogich, bezdomnych, osób starszych, matek samotnie wychowujących dzieci i chorych psychicznie z terenu Gminy Racibórz,
 - Stowarzyszeniu „Pomocna Dłoń” - COEXISTENC E 2 – integracja osób niesłyszących ze środowiskiem,
 - Caritas Diecezji Opolskiej Rejon Racibórz na prowadzenie jadalni dla osób samotnych i ubogich;
 - *Adaptacja budynku RSP na potrzeby domu dla bezdomnych.* Trwa opracowywanie projektu adaptacji budynku biurowego po RSP przy ul. Wiejskiej na Dom dla Bezdomnych z funkcją noclegowni. Termin wykonania dokumentacji 30.08.2007r.;
 - *Dożywianie dzieci.* Zadanie realizowane z dwóch źródeł:
 - środki własne gminy - w I półroczu 2007r. w ramach dożywiania uczniów z posiłków korzystało 497 osób liczba posiłków – 52.535;
 - dotacja z budżetu państwa - „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Celem programu jest zapewnienie dzieciom, młodzieży, osobom starszym, niepełnosprawnym, samotnym jednego gorącego posiłku dziennie. Program jest skierowany do osób, których dochód na osobę w rodzinie nie przekroczył 526,50zł.;
 - *Prace społecznie-użyteczne.* Gmina pokrywa 40% kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku. Pozostałe środki w wysokości 60% są refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy. Na dzień 30 czerwca wydatki dotyczyły 20 osób wykonujących pracę na rzecz jednostek budżetowych gminy;
 - *Remont budynku przy ul. Sempołowskiej 5 - Centrum Matki z Dzieckiem Maja.* Remont został w całości wykonany w pierwszym półroczu 2007 roku, natomiast koszty usługi zostaną pokryte w pierwszym miesiącu drugiego półrocza br.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	1.347.770zł.
Plan po zmianach	1.347.770zł.
Wykonanie	599.293zł. (44%)

Wykonanie planu wydatków:

- **Żłobek.** Żłobek przy ul. Słonecznej jak co roku sprawował opiekę nad grupą najmłodszych podopiecznych. Placówka zatrudnia 12 pracowników. Liczba dzieci zapisanych wykazuje wahania sezonowe, jednak średnio z usług żłobka korzysta około 40 - 42 wychowanków. Wykonanie obciążeń budżetowych w ramach tego zadania osiągnęło 51%.

- *Warsztaty Terapii Zajęciowej.* Środki pieniężne na realizację zadania przekazywane są przez Powiat i pochodzą z dwóch źródeł: Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz środków własnych Powiatu. Warsztat jest placówką pobytu dziennego. Obejmuje terapią 65 uczestników. Zajęcia rehabilitacyjne i terapeutyczne dla osób niepełnosprawnych z terenu powiatu raciborskiego prowadzone są w 13 pracowniach, m.in. gospodarstwa domowego, dziewiarskiej, ceramicznej, technicznej.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.089.500zł.
Plan po zmianach	1.480.012zł.
Wykonanie	541.994zł. (37%)

Zmiany planu wydatków:

- a) zmniejszenia – w rozdziale świetlice szkolne – w związku z koniecznością uzupełnienia środków na realizację zadania „Wypoczynek dzieci i młodzieży – akcja lato i zima w mieście”.
- b) zwiększenia:
 - *Wypoczynek dzieci i młodzieży – akcja lato i zima w mieście* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
 - *Obóz w Pleśnej* – zwiększenie środków w związku z organizacją obozu w Pleśnej (zakup namiotów i podgrzewaczy do wody);
 - *Zielone szkoły* - dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji zadania;
 - *Pomoc materialna dla uczniów* –dotacja z budżetu państwa na udzielenie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;
 - *Wyrównywanie szans edukacyjnych* – w celu zabezpieczenia środków na pokrycie udziału własnego w realizacji zadania oraz po uzyskaniu dofinansowania z budżetu państwa.

Wykonanie planu wydatków:

- *Świetlice przy szkołach podstawowych.* W 8 szkołach podstawowych funkcjonowały pełne świetlice. W niewielkich placówkach poza centrum miasta opiekę w świetlicy zapewniono doraźnie w godzinach poza zajęciami lekcyjnymi. Koszty prowadzenia opieki wychowawczej w świetlicach po półroczu przekroczyły 54% planowanych wydatków. Ich realizacja przebiega zgodnie z harmonogramem działań;
- *Przedszkole specjalne - wspomaganie wczesnoszkolne* – zadanie realizowane przez Przedszkole Nr 24;
- *Wypoczynek dzieci i młodzieży - akcja lato i zima w mieście.* W ramach realizacji zadania zorganizowano ponad 500 godzin zajęć dla uczniów Szkół Podstawowych i Gimnazjów (w tym zajęcia w szkole, pływanie, wyjazdy na lodowisko). Sfinansowano także dodatkowe zajęcia sportowe a także poranki filmowe i godziny zajęć świetlicowych w MDK, RCK. Kinie Bałtyk, MiPBP i Muzeum. Wydatki dotyczą także kosztów przygotowania sezonu letniego w ramach akcji Lato w mieście 2007 w ramach której zrealizowano w roku

bieżącym imprezę łączącą coroczny Festyn Ekologiczny z obchodami Dnia Dziecka;

- *Obóz w Pleśnej.* W trakcie I półrocza wydatki dotyczyły zorganizowania obozu i utrzymanie bazy: wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na stanowisku dozorca, opłaty za media, usługi pralnicze, usługi remontowe, wywóz nieczystości oraz zakup wyposażenia. W ramach powierzonej Ośrodkowi Sportu i Rekreacji organizacji obozu wykonano remont kapitalny szaleńców, przygotowanie do sezonu letniego oraz prace porządkowe.
- *Zielone Szkoły.* W ramach wyjazdów na „Zielone Szkoły” uczestniczyło 306 dzieci. Dzieci wyjeżdżały do miejscowości: Łeba, Świnoujście, Kołobrzeg, Krynica Morska, Jastrzębia Góra. Realizacja zadania obejmowała opiekę pielęgniarską, inhalacje solankowo-azulenowe, basen, prelekcje, wycieczki turystyczno-dydaktyczne oraz imprezy;
- *Pomoc materialna dla uczniów.* Pomoc w formie stypendiów przekroczyła w pierwszym półroczu kwotę 100 tysięcy zł na refundację wydatków na zakup podręczników, innych pomocy dydaktycznych. Przyznano ją 544 rodzicom uczniów, których dochody nie przekroczyły kwoty 351zł na osobę w rodzinie. Średnio w pierwszej połowie roku na jednego ucznia wydatkowano 220 zł (55zł miesięcznie). Dodatkowo w ramach tego zadania przyznano jednorazowe zasiłki szkolne dla 3 uczniów, którzy z przyczyn losowych znaleźli się w trudnej sytuacji materialnej. Wartość jednorazowego zasiłku szkolnego opiewała na kwotę 200zł i przyznana była jako świadczenie pieniężne przeznaczone na cele edukacyjne.
- *Wyrównywanie szans edukacyjnych* - zadanie dofinansowane z budżetu państwa. Realizacja nastąpi w II półroczu 2007r.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	57.957.411zł.
Plan po zmianach	58.861.952zł.
Wykonanie	2.786.708zł. (5%)

Zmiany planu wydatków:

a) zmniejszenia:

- *Utrzymanie pojemników do selektywnej zbiórki odpadów* – likwidacja zadania w związku z przekazaniem pojemników do selektywnej zbiórki odpadów Przedsiębiorstwu Komunalnemu;
- *Elementy małej architektury na terenie miasta - bieżące utrzymanie i dokumentacja* – w związku z koniecznością uzupełnienia środków na „Przebudowę oraz wyposażenie terenu placu zabaw znajdującego się na terenie Parku im. Miasta Roth” oraz na „II etap budowy placu zabaw ul. Francuska – Osiedleńcza”.

b) zwiększenia:

- *Miejskie Składowiska Odpadów* – zabezpieczenie środków na wynagrodzenia osobowe - konieczność zwiększenia z $\frac{1}{4}$ do $\frac{1}{2}$ etatu na stanowisku głównej księgowej oraz na wypłatę renty i odprawy chorobowej;
- *Oczyszczanie miasta* – zwiększenie do wysokości po przetargu;
- *Utrzymanie trawników na terenach zieleni miejskiej* – zwiększenie do wysokości po przetargu;

- *Porządkowanie terenów zieleni miejskiej* – zwiększenie do wysokości po przetargu;
- *Arboretum Bramy Morawskiej* – zabezpieczenie środków na uzupełnienie etatu głównego księgowego;
- *Przebudowa oraz wyposażenie terenu placu zabaw znajdującego się na terenie Parku im. Miasta Roth* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Prace nie ujęte w planach szczegółowych* – zwiększenie środków min. na ekspertyzy, opracowania i opinie z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska;
- *II etap budowy placu zabaw ul. Francuska – Osiedleńcza* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Remont zabezpieczający obiektu byłych szaletów miejskich w Parku Roth* - nowe zadanie;
- *Zagospodarowanie terenu parku w Ocicach* - nowe zadanie;
- *Remont nawierzchni placu Parku Roth* - nowe zadanie;

Wykonanie planu wydatków:

- *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. Do końca 2006r. zrealizowano pięć kontraktów, w tym 3 na roboty budowlane. W bieżącym roku realizowany jest:
 - Kontrakt I - modernizacja oczyszczalni ścieków w Raciborzu. Trwa procedura przeprowadzenia delegacji częściowej Kontraktu na ZWIK Sp. z o.o. W czerwcu została przeprowadzona kontrola przeddelegacyjna przez Instytucję Pośredniczącą tj. NFOŚiGW. Umowa o częściowe delegowanie Projektu jest w trakcie opiniowania w Ministerstwie Środowiska w Warszawie. Została zlecona i opracowana koncepcja zmiany zakresu rzeczowego Projektu Funduszu Spójności w części dotyczącej modernizacji oczyszczalni ścieków w Raciborzu o budowę suszarni osadów. Koncepcja dotyczy zmiany sposobu zagospodarowania osadów w stosunku do zapisów w Decyzji Komisji Europejskiej. Zmiana ta spowodowana jest jakością osadów uzyskiwanych na oczyszczalni umożliwiającą ich przeznaczenie do celów rolniczych oraz rekultywacji terenów zdegradowanych. Opracowanie to przekazano do akceptacji do Ministerstwa Rozwoju Regionalnego. Po uzyskaniu pozytywnej opinii instytucji zarządzających, opracowanie zostanie przekazane do Komisji Europejskiej. Przedmiotowa zmiana wymaga modyfikacji Decyzji Komisji Europejskiej, która zostanie przygotowana niezwłocznie po zakończeniu etapu projektowania dla Kontraktu nr I i nr II;
 - Kontrakt II - Budowa i modernizacja sieci wodociągowej, budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej, budowa i modernizacja kanalizacji deszczowej oraz budowa ujęcia wody Strzybnik. Zakres rzeczowy obejmuje: budowę odcinków kanalizacji sanitarnej o średnicach $\varnothing 200$ – $\varnothing 400$ mm wraz z pompowniami. Kanalizacja realizowana jest na terenach dzielnic: Ocice, Brzezie

- Niskie wykonanie planu wydatków w tym zakresie wynika z aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania. Budżet w tym zakresie zostanie skorygowany w II półroczu 2007r.;
- *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 wyposażenia, artykułów biurowych i książek,
 - zapłatę kosztów energii cieplnej i elektrycznej,
 - usług: ksero, introligatorskich, pocztowych, hotelarskich, telekomunikacyjnych, bankowych,
 - zapłatę kosztów podróży służbowych,
 - zapłatę szkolenia przeprowadzonego przez firmę zewnętrzną dla pracowników Biura;
 - *Utrzymanie kanalizacji deszczowej.* W ramach wydatkowanych środków zrealizowano:
 - wymianę włazów ulicznych – 9 [szt],
 - uzupełnienie pokryw włazów ulicznych – 2 [szt],
 - wymianę wpustów ulicznych – 8 [szt],
 - uzupełnienie pokryw wpustów ulicznych – 2 [szt],
 - awaryjne remonty studni rewizyjnej – 2 [szt],
 - czyszczenie kanalizacji deszczowej – 300 [mb],
 - awaryjne czyszczenie wpustów ulicznych – 63 [szt],
 - planowane czyszczenie wpustów ulicznych – 400 [szt],
 - czyszczenie wylotów burzowych – 16 [szt],
 - przegląd techniczny kanalizacji – 300 [mb],
 - konserwacja zasuw burzowych – 16 [szt]
 - *Rekultywacja terenu przy ul. Zakładowej - Wygonowej (dokończenie).* Zakres zadania inwestycyjnego obejmuje wykonanie odwodnienia terenu rekultywowanego. W wyniku przeprowadzonej procedury wyłoniono wykonawcę robót. W dniu 03.08.2007r. podpisana została umowa na realizację przedmiotowych prac. Termin zakończenia robót określony został do dnia 31.10.2007r.;
 - *Miejskie Składowiska Odpadów.* Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły przede wszystkim bieżącego funkcjonowania jednostki: wynagrodzenia pracowników, zakupu materiałów i wyposażenia, zapłaty za wykonane usługi, uiszczania opłat, w tym za korzystanie ze środowiska;
 - *Segregacja odpadów.* Wydatkowanie środków przewiduje się w trzecim i czwartym kwartale br.;
 - *Odbiór butelek PET ze szkół podstawowych i gimnazjów.* Sfinansowano odbiór 18.180kg butelek z 13 jednostek oświatowych;
 - *Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne.* Zadanie realizowane jest w okresie dwuletnim, tj. od 05.07.2007r. do 15.09.2008r. Zakres robót obejmuje wykonanie kwatery składowiska o pow. 2,314 ha i pojemności 230 000m³, w tym:
 - ukształtowanie i uszczelnienie niecki składowiska,
 - drenaż podfoliowy i nadfoliowy,
 - rowy opaskowe,
 - kanalizację odcieku,
 - instalacje biogazu,

- instalację elektryczną,
- drogę dojazdową i technologiczną,
- ogrodzenie terenu i zielen izolacyjną.

28 czerwca przekazano wykonawcy plac budowy. W chwili obecnej trwają prace związane z wytyczeniem, wycinką drzew oraz organizacją placu budowy.

- *Utrzymanie szaleatów miejskich.* Zakres prac obejmował obsługę oraz prowadzenie bieżących remontów i napraw szaleatów publicznych mieszczących się na Placu Dominikańskim, na targowisku przy Placu Dominikańskim oraz na Placu Długosza;
- *Oczyszczanie miasta.* Zakres rzeczowy zadania obejmował następujące prace:
 - a) utrzymanie czystości i porządku na drogach – ulicach, będących własnością Miasta Racibórz, których łączna długość wynosi 67 468 mb, w tym:
 - mechaniczne zmiatanie jezdni,
 - sprzątanie pozostałych elementów korony drogi,
 - odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej;
 - b) utrzymanie czystości i porządku chodników i placów, będących własnością Miasta Racibórz, których łączna powierzchnia wynosi 48 748 m², w tym:
 - zmiatanie ręczne lub mechaniczne,
 - odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej;
 - c) opróżnianie 400 sztuk koszy na odpady rozmieszczonych na terenach gminnych (średnio w miesiącu opróżniono 7.320 koszy). Bieżące naprawy i konserwacja koszy.
 - d) utrzymanie czystości i obsługa sanitarno-porządkowa podczas imprez plenerowych, odbywających się na Rynku, Placu Dominikańskim i Placu Długosza, których organizatorem lub współorganizatorem było Miasto Racibórz. Prace wchodzące w zakres utrzymania czystości podczas imprez plenerowych:
 - porządkowanie terenu przed rozpoczęciem imprez,
 - ustawienie na czas trwania imprez dodatkowych pojemników na odpady oraz ich bieżące opróżnianie,
 - bieżące utrzymanie czystości terenów, na których odbywają się imprezy,
 - gruntowne sprzątanie terenów, na których odbywały się imprezy po ich zakończeniu.
- *Obsługa i konserwacja tablic informacyjnych Urzędu Miasta.* Zakres rzeczowy zadania obejmował rozwieszanie materiałów informacyjnych, tj. Uchwał Rady Miasta i ogłoszeń, okresowe mycie tablic, bieżące usuwanie napisów graffiti, bieżące naprawy tablic w przypadkach wystąpienia uszkodzeń oraz wykonywanie dodatkowych prac poprawiających estetykę tablic;
- *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.* W I połowie 2007 roku zrealizowano:
 - demontaż dekoracji świątecznych po zakończeniu okresu świątecznego, ich przewiezienie, konserwację i złożenie do magazynów;
 - prace pielęgnacyjne - konserwacyjne objęły obszar ok. 43,5 ha, w skład którego zalicza się parki, skwery, zieleńce, place zabaw i ogródki jordanowski wraz ze znajdującą się na ich terenie małą architekturą, łąki oraz nieużytki;
 - tereny parków, skwerów i trawników po okresie zimowym zostały poddane zabiegom konserwacyjno-porządkowym;
 - zabiegi polegające na: palikowaniu, karczowaniu, wycince, odmładzaniu, usuwaniu posuszu, prześwietlaniu korony na 164 szt. drzew;

- usunięcia 39 szt. drzew chorych i wiatrołomów zagrażających bezpieczeństwu;
 - cięcia sanitarno - pielęgnacyjne 2638 szt. krzewów;
 - cięcia formujące 2277m² żywopłotów;
 - posadzono 358 szt. krzewów;
 - na kwietnikach, w kasetonach, wazach i donicach w okresie wiosny posadzono 8000 szt. wiosennych kwiatów, oraz uzupełniono ubytki bylin i wieloletnich roślin ozdobnych;
 - na bieżąco prowadzone były prace związane z utrzymaniem, oczyszczaniem i pielęgnacją trawników na terenach zieleni miejskiej;
 - na bieżąco prowadzone były prace porządkowe związane z oczyszczaniem terenów zieleni z zanieczyszczeń stałych i organicznych;
 - wykonane zostały niezbędne drobne prace naprawczo-konserwacyjne na obiektach małej architektury znajdujących się na skwerach, zielenicach, w parkach i placach zabaw (fontanny, piaskownice, ławki, schody, poręcze itp.);
 - przeglądy i zabiegi konserwacyjno-remontowe urządzeń zabawowych;
 - *Program ograniczania niskiej emisji.* Realizację zadania zaplanowano na II półrocze 2007r. Zadanie współfinansowane ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
 - *Arboretum Bramy Morawskiej.* Poza wydatkami związanymi z zatrudnieniem pracowników oraz bieżącymi opłatami, na które składają się: zakup materiałów biurowych, materiałów do bieżących remontów, środków ochrony roślin, karmy dla zwierząt, energii, wody, opału, pomocy dydaktycznych, usług telekomunikacyjnych oraz koszty ZFŚS, podróży służbowych i podatku od nieruchomości, Arboretum Bramy Morawskiej zaktualizowało programy księgowe do wersji zgodnych z obowiązującymi, w tym zakresie, przepisami prawa, przeprowadziło remont stawu w związku ze zniszczeniami dokonanymi przez piżmaki, rozpoczęło remont wolier dla ptaków oraz na bieżąco prowadzi prace związane z utrzymaniem zwierząt i terenu : obsadzanie wolnych miejsc roślinami, zakładanie nowych kolekcji roślinnych, odchwaszczanie, usuwanie wiatrołomów;
 - *Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt.* Zakres rzeczowy zadania obejmował następujące prace:
 - a) prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, a w szczególności:
 - zapewnienie zwierzętom możliwości swobodnego poruszania się, legowiska i dostępu do wody pitnej,
 - zapewnienie zwierzętom pełnej opieki weterynaryjnej,
 - prowadzenie na bieżąco szczepień ochronnych psów i kotów przebywających w schronisku, przeciw wściekliźnie.
 - b) wyłapywanie i przewożenie do schroniska zwierząt bezpańskich i czasowo pozostawionych bez opieki z terenu Gminy Racibórz.;
 - c) zbiórka padliny z terenów należących do Gminy Racibórz.
- W okresie sprawozdawczym: przyjęto do schroniska 72 psy i 12 kotów, do adopcji przekazano 52 psy i 8 kotów. Stan zwierząt na dzień 30 czerwca 2007r. wynosi: 64 psy i 13 kotów.
- *Rozbudowa infrastruktury oświetlenia ulicznego.* W okresie sprawozdawczym środki wydawkowano na usługi związane z pozyskaniem wymaganych materiałów do prac projektowych rozbudowy infrastruktury oświetlenia ulicznego w ul. Długiej, Towarzystwa Gimnastycznego Sokół, Stalowej , Gliwickiej, łącznika ul. Bosackiej z Karola.

- *Oświetlenie - zakup energii.* Środki wydatkowano na zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulic;
- *Oświetlenie – konserwacja.* Środków wydatkowano na konserwację oświetlenia ulicznego;
- *Segregacja odpadów (opłata produktowa).* Wydatkowanie środków przewiduje się w trzecim i czwartym kwartale br.;
- *Utrzymanie rowów komunalnych.* Poniesione nakłady dotyczą przekazania środków finansowych dla Miejskiej Spółki Wodnej w Raciborzu w ramach dotacji za wykonanie konserwacji rowów melioracyjnych, do których odprowadzane są wody opadowe i roztopowe z dróg i ulic gminnych;
- *Przebudowa oraz wyposażenie terenu placu zabaw znajdującego się na terenie Parku im. Miasta Roth.* Zadanie w trakcie realizacji – została zawarta umowa z terminem realizacji: 15 sierpnia 2007r.;
- *Prace nie ujęte w planach szczegółowych.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane min. na:
 - demontaż iluminacji świetlnych,
 - wykonanie usługi dotyczącej analizy zużycia energii elektrycznej dla oświetlenia ulicznego,
 - opracowanie aktualizacji planu założeń zaopatrzenia miasta Racibórz w ciepło, energię elektryczną, gaz,
 - wykonanie oceny sprawozdania z realizacji planu gospodarki odpadami,
 - opracowanie projektu aktualizacji gminnego planu gospodarki odpadami,
 - opinię biegłego w postępowaniu sądowym przeciwko firmie „TAK - BUD”,
 - apelację od wyroku Sądu Okręgowego w sprawie kar umownych dla firmy „TAK - BUD”;
- *Opłata za odprowadzenie wód deszczowych z dróg, ulic i parkingów gminnych.* Poniesione nakłady dotyczą opłaty za wody opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji deszczowej z powierzchni dróg i ulic gminnych w IV kw. 2006r.;
- *Kontynuacja programu Podaj Łapę.* Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2007r.;
- *Elementy małej architektury na terenie miasta - bieżące utrzymanie i dokumentacja.* W ramach zadania zapłacono za aktualizację kosztorysów. Zadanie w trakcie realizacji;
- *System Zarządzania Środowiskowego ISO 14001.* W maju przeprowadzony został audit recertyfikacyjny 16 jednostek objętych systemem. Finansowa realizacja w II półroczu 2007r.;
- *Edukacja ekologiczna.* W ramach programu autorskiego edukacji ekologicznej w gimnazjach – sfinansowano przeprowadzenie 561 jednostek lekcyjnych w 23 oddziałach gimnazjalnych;
- *II etap budowy placu zabaw ul. Francuska – Osiedleńcza.* Zadanie w trakcie realizacji. Termin zakończenia - 15 sierpnia 2007r.;
- *Prowadzenie targowiska.* Zakres prowadzenia i administrowania targowiskiem obejmuje m.in.:
 - organizowanie prawidłowego funkcjonowania i pracy targowiska przez sześć dni w tygodniu,
 - wykonywanie bieżących napraw i konserwacji straganów otwartych i boksów zamykanych,
 - zapewnienie utrzymania czystości i porządku na terenie nieruchomości oraz chodników bezpośrednio do niej przylegających,

- eksploatację, utrzymanie i konserwację sieci mediów zespołu handlowego,
 - ponoszenie opłat z tytułu zużycia energii elektrycznej, wody, zagospodarowania odpadów i odprowadzania ścieków,
 - wykonywanie prac mających na celu usuwanie skutków awarii i zdarzeń losowych,
 - nadzorowanie i egzekwowanie obowiązków handlowców,
 - rozstrzyganie kwestii spornych wynikłych w czasie funkcjonowania targowiska.
- Remont zabezpieczający obiektu byłych szaletów miejskich w Parku Roth. W ramach zadania wykonano:
 - remont ściany fundamentowej,
 - czyszczenie elewacji kamiennej,
 - remont ścian i murków zewnętrznych,
 - remont tarasu z wymianą izolacji przeciwwilgociowej,
 - nowe stalowe bariery,
 - dojście do tarasu z kostki brukowej.
 Zadanie zakończone.
 - *Zagospodarowanie terenu parku w Ocicach.* Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2007r.;
 - *Remont nawierzchni placu Parku Roth.* Zadanie realizowane od 11.07.2007r. do 30.09.2007r. W ramach zadania wykonana zostanie nawierzchnia z płyt betonowych łamanych i prostokątnych, obłożenie schodów płytami granitowymi oraz remont przyległych murków.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	3.701.931zł.
Plan po zmianach	3.805.931zł.
Wykonanie	2.116.873zł. (56%)

Zmiany planu wydatków:

a) zmniejszenia:

- *Pozostała działalność – kultura* - dotyczyły wyodrębnienia środków na realizację zadań „Historyczne miasta w Polsce – festyn z okazji wydania pamiątkowej monety” oraz „Organizacja koncertów miejskich”;
- *Wzrost znaczenia atrakcyjności kulturalnej Raciborza poprzez rozwój infrastruktury Raciborskiego Centrum Kultury* – zmiany dotyczy przesunięcia środków na opracowanie dokumentacji na realizację zadania do innego działu klasyfikacji budżetowej;

b) zwiększenia:

- *Remont schodów zewnętrznych w budynku Biblioteki przy ul. Kasprowicza 12* - nowe zadanie;
- *Muzeum* – zabezpieczenie środków na ochronę fizyczną budynków i zbiorów;
- *160 rocznica uruchomienia linii kolejowej Racibórz – Chałupki* - nowe zadanie;
- *Historyczne miasta w Polsce - festyn z okazji wydania pamiątkowej monety* - nowe zadanie;
- *Organizacja koncertów letnich* - nowe zadanie.

wykonanie planu wydatków:

- *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 okresie sprawozdawczym na terenie Raciborskiego Centrum Kultury działało 41 zespołów amatorskiego ruchu artystycznego w których uczestniczyło 892 osób. Ponadto Raciborskie Centrum Kultury jest miejscem w którym swe siedziby ma 11 grup hobbystycznych i stowarzyszeń, w których uczestniczy stale 910 osób. Łącznie, na przestrzeni I półrocza, działały w RCK 52 grupy amatorskiego ruchu artystycznego, hobbystycznych i stowarzyszeń w których uczestniczyło 1.802 osoby. W salach RDK i „Strzechy” odbyło się 131 różnego rodzaju imprez (od odczytu po spektakl teatralny) w których uczestniczyło 76.331 osób. Widownię kinową (Kino „Przemko”, DKF „Puls”, „Akcja Zima i Lato w Mieście”) stanowiło 3.602 osób. A zatem łącznie z propozycji RCK skorzystało w I półroczu 2007r. 79.933 osób. Pośród różnego rodzaju form działalności oświatowej spotkania oraz seminaria naukowe cieszą się nadal powodzeniem. Na przestrzeni styczeń – czerwiec 2006r. odbyło się ich 16. Zespoły amatorskiego ruchu artystycznego działające przy Raciborskim Centrum Kultury zorganizowały łącznie 28 własnych imprez (spektakle, koncerty, pokazy, recitale) które obejrzało 7.770 widzów. W placówce macierzystej odbyło się 13 imprez (5.230 widzów) zaś poza nią 15 (4.540). Do zespołów najbardziej aktywnych zaliczamy: Zespół Pieśni i Tańca „Strzecha” (5 koncertów), Teatr „Agrafka” (7 spektakli), Teatr „Tetraedr” (5 spektakli). Zespoły amatorskiego ruchu artystycznego brały udział m.in. w takich festiwalach i przeglądach jak: Ogólnopolski Konkurs Recytatorski – eliminacje powiatowe, wojewódzkie Turnieje Tańców Towarzyskich, Konkurs Piosenki Poetyckiej, Tyskie Spotkania Teatralne. Obok działalności amatorskiego ruchu artystycznego prowadzi Raciborskie Centrum Kultury Szeroko pojętą działalność zmierzającą do zaspokajania potrzeb kulturalnych Mieszkańców Raciborza. Bardzo ważną rolę odgrywa tu kontakt z tzw. artystami zawodowymi. Stąd też organizuje RCK recitale wokalne, koncerty zespołów muzycznych, spektakle scen zawodowych (teatr, operetka). Tego typu imprez odbyło się między styczniem a czerwcem br. 311 – przy widowni liczącej 36.220 widzów. W salach RCK zorganizowano 13 różnego rodzaju przeglądów, festiwali i turniejów. Do najważniejszych zaliczymy tu: Powiatowy Przegląd Inscenizacji Bożonarodzeniowych „Betlejki”, „Wieczór Kolęd”, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski, XVI Konkurs Poezji Młodych „Nadzieja” V Festiwal Pieśni Stanisława Moniuszki, VII Rock’co’Rok. Łącznie we wszystkich tego imprezach wzięło udział 9.660 osób. Utworzona przy RCK Galeria Sztuki Współczesnej zorganizowała 2 wystawy artystyczne, które obejrzało 1.000 osób. W I półroczu 2007 roku w Kinie „Przemko” pokazano łącznie, na 243 seansach, 49 tytuły filmowe, które obejrzało 3.602 widzów. W ramach pozyskiwania pozabudżetowych środków finansowych Raciborskie Centrum Kultury przygotowało cztery projekty na realizację zadań statutowych:
 - Projekt pn. „Wesele na Pograniczu” (Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego),
 - Projekt pn. „Damy ognia” (MKiDN),
 - Projekt pn. III edycja – Śląskie Spotkania Jazzowe „Pokolenia” (Urząd Marszałkowski w Katowicach)

Ponadto Raciborskie Centrum Kultury realizowało następujące zadania: „160 rocznica uruchomienia linii kolejowej Racibórz – Chałupki”, „Historyczne miasta w Polsce - festyn z okazji wydania pamiątkowej monety”, „Organizacja koncertów letnich” oraz „Dni Raciborza”.

- *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. Ponadto w ramach budżetu jednostki realizowana jest inwestycja „Termoizolacja wraz z modernizacją kotłowni opalanej paliwem stałym i wewnętrznej instalacji c.o. budynku Miejskiej Powiatowej Biblioteki Publicznej” – termin zakończenia inwestycji zgodnie z umową – 31.07.2007. Zadanie jest współfinansowane ze środków pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W I półroczu 2007 roku zarejestrowano w MiPBP łącznie 11.113 czytelników. Zanotowano 63.381 odwiedzin czytelników we wszystkich wypożyczalniach MiPBP oraz z 8.024 odwiedzin w czytelnich, udostępniono prezencyjnie 12.671 egz. zbiorów, udzielono 2.737 informacji oraz 3.769 razy udostępniono zainteresowanym Internet. Wypożyczono na zewnątrz 187.658 materiałów bibliotecznych. Łącznie we wszystkich placówkach MiPBP w Raciborzu zorganizowano 248 imprez propagujących czytelnictwo i bibliotekę, w których udział wzięło 4.100 uczestników oraz 79 lekcji bibliotecznych, w których udział wzięło 1.698 uczniów szkół z Raciborza i powiatu raciborskiego.
- *Remont schodów zewnętrznych w budynku Biblioteki przy ul. Kasprowicza 12* – zadanie realizuje Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna. Zadanie jest w trakcie realizacji. Zgodnie z umową termin zakończenia – 31.09.2007r.;
- *Muzeum – wydatki remontowe.* Środki zostaną przeznaczone na wymianę pokrycia dachu na budynku ekspozycyjnym przy ul. Chopina 12. Zadanie realizowane w II półroczu 2007r.;
- *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:
 - Spotkanie Muzeów Górnego Śląska oraz Targi Muzeów Górnośląskich,
 - Rozstrzygnięcie II Powiatowego Konkursu na Ozdobę Wielkanocną – wręczenie nagród laureatom konkursu,
 - Sesja Muzealno-Konserwatorska,
 - Koncert „Cztery pory roku” A. Vivaldiego inaugurujący obchody 80 lecia Muzeum w Raciborzu,
 - Koncert „Być kobietą” w wykonaniu Anity Maszczyk, Wioletty Białk, Ewy Zug,
 - Koncert „Kocham cię życie” w wykonaniu Marii Meyer,
 - Otwarcie wystawy XVII wiecznych grafik ze zbiorów Muzeum w Raciborzu pt. „Widoki Rzymu”,
 - Otwarcie wystawy „Kultura łużycka na Górnym Śląsku”,
 - Otwarcie wystawy rysunków satyrycznych Ryszarda Twardocha,
 - Otwarcie wystawy „Agatowe obrazy” ze zbiorów Jana Rzymełki,
 - Otwarcie wystawy „Śpiewniki świata ze zbiorów Jaromira Nohavicy”;

- *Ochrona i konserwacja zabytków.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane na: dotację dla Parafii p.w. WNMP z przeznaczeniem na konserwację witraży;
- *Pozostała działalność – kultura.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane na organizację i współorganizację:
 - konkursu poezji A. Mickiewicza i J.von Eichendorffa,
 - obchodów 10-lecia działalności audycji radiowej polsko-niemieckiego radia „Mittendrin”,
 - koncertu na okoliczność obchodów „Dnia powrotu Raciborza do Polski”,
 - regionalnej imprezy plenerowej -Wielkanocna Procesja Konna,
 - eliminacji powiatowych Ogólnopolskiego Konkursu Recytatorskiego,
 - cykl koncertów umuzykalniających – od stycznia do czerwca br.,
 - koncertów: na okoliczność upamiętnienia rocznicy urodzin Papieża Jana Pawła II oraz drugiej rocznicy śmierci Ojca Świętego,
 - obchodów rocznic: uchwalenia Konstytucji 3 Maja oraz wybuchu III Powstania Śląskiego,
 - Dni Księdza Pieczki,

Ponadto przydzielono dotację na sfinalizowanie projektów, w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w dziedzinie kultury dla:

- Parafii p.w. WNMP na “Cykl koncertów w wykonaniu chóru”,
- Stowarzyszenia Kultury Ziemi Raciborskiej na “VII Międzynarodowe Spotkania Artystyczne – Śląsk- kraina wielu kultur”,
- Opolskiego Bractwa Rycerskiego na I Międzynarodowy Festyn Rycerski,
- Polskiego Związku Chórów i Orkiestr Okręg Raciborski na „V Festiwal Pieśni Stanisława Moniuszki”,
- Raciborskiego Kurkowego Bractwa Strzeleckiego na „Prezentacje historyczne 2007”,
- Parafii pw. Św. Paschalisa na Festyn Jubileuszowy z okazji 75-lecia Parafii,
- Wojewódzkiej Biblioteki Pedagogicznej-Filia w Raciborzu - na zakup nowości wydawniczych i czasopism.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Plan	1.379.800zł.
Plan po zmianach	2.419.800zł.
Wykonanie	764.420zł. (32%)

Zmiany planu wydatków:

a) zmniejszenia:

- *Rozwój infrastruktury okołookademieskiej poprzez rozbudowę hali widowiskowo-sportowej przy ul. Łąkowej.* Zmiany dotyczy przesunięcia środków na opracowanie dokumentacji na realizację zadania do innego działu klasyfikacji budżetowej;

b) zwiększenia:

- *Ośrodek Sportu i Rekreacji – dotacja* – dotacja na zakup: bramek, barier ochronnych oraz płotków wykorzystywanych podczas imprez masowych;
- *Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2* – nowe zadanie;
- *Ogrodzenie boiska piłkarskiego LKS Brzeziny* – nowe zadanie;

- *Montaż pieców c.o. LKS Studzienna* – nowe zadanie;
- *Odizolowanie piłkochwyty w ZSP-1 od sieci elektroenergetycznej* – nowe zadanie;
- *Pozostała działalność – sport* – na organizację „Pływadła” oraz imprez towarzyszących,
- *Stypendia sportowe* – zwiększenie środków na realizację zadania;
- *Organizacja turnieju LKS* – nowe zadanie;
- *Remont budynku przy ul. Staszica 20 (MKZ Unia)* – nowe zadanie.

Wykonanie planu wydatków:

- *Ośrodek Sportu i Rekreacji*. Placówka jest statutowo powołana do prowadzenia działalności rekreacyjno – sportowej na terenie Raciborza. Bazę placówki stanowi:
 - 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,
 - Hala widowiskowo – sportowa (Łąkowa 33),
 - Stadion sportowy (Srebrna),
 - Kemping – kąpielisko (Obora): kąpielisko (basen), boisko do siatkówki plażowej (2), boisko do mini koszykówki (streetball – 2), mini golf.

Na obiektach OSiR przeprowadzono m.in. następujące prace:

- a) Kemping:
 - remont generalny domków kempingowych nr 2 i 3,
 - wykonanie nowej instalacji elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej,
 - wykafelkowanie ścian i posadzek w kabinach natryskowych,
- b) Obiekty przy ul. Zamkowej:
 - grabienie i wałowanie kortów,
 - pomalowanie pól do mini golfa,
 - szynowanie i wałowanie bieżni, wykonanie oprysku,
 - nawożenie i wałowanie płyty głównej boiska,
 - pomalowanie wewnątrz i na zewnątrz szaleatów, pokrycie papą dachu wraz z wymianą rynien,
 - zamontowanie i pomalowanie ławek na placu koło mini golfa,
- c) Hala Sportowa ul. Łąkowa:
 - pomalowanie szatni sportowych,
 - wymiana płyt stropowych i malowanie w części hotelowej,
- d) Kręgielnia:
 - remont generalny dwóch torów,
 - rozebranie od podstaw starych torów i położenie nowych płyt wraz z rynnami

W okresie sprawozdawczym Ośrodek Sportu i Rekreacji organizował lub współorganizował m.in. następujące imprezy sportowo-rekreacyjne::

- „Zima w Mieście 2007”,
- Halowy Turniej Piłki Nożnej o Puchar Dyrektora OSiR w Piłce Nożnej,
- Mistrzostwa Raciborza Szkół Ponadgimnazjalnych w Kręglach Sportowych,
- Imprezy sportowo – rekreacyjne „Sport dla Wszystkich”,
- Międzynarodowe Mistrzostwa Kobiet i Mężczyzn w Kręglach Klasycznych,
- Mistrzostwa Raciborza Kobiet i Mężczyzn w Kręglach Klasycznych,
- Mistrzostwa Raciborza w Pokera,
- Turniej Tenisa Ziemnego do lat 14,
- Turniej w Kręglach Klasycznych w kategorii 17-18 lat,
- Turniej Piłki Nożnej – szkoły podstawowe, gimnazja i szkoły średnie,
- Otwarty Turniej Brydża Sportowego,
- Turniej Tenisa Ziemnego do lat 16 i 18,
- Turniej Skata Sportowego,
- Olimpiada Przedszkolaków,
- VII Turniej Piłki Nożnej „Z podwórka na stadion”,
- VIII Impreza Plenerowa „Odra – Rzeką Integracji Europejskiej” - 51 pływaków, 224 osoby,
- Festyn sportowo – rekreacyjny dla pracowników „Ramety” i ich rodzin.
- *Wykonanie boiska piłkarskiego przy Gimnazjum Nr 2.* Opracowano projekt boiska ze sztuczną trawą. W związku z nieotrzymaniem dofinansowania z Ministerstwa Sportu zakres zadania zostanie zweryfikowany.
- *Ogrodzenie boiska piłkarskiego LKS Brzeziny.* Trwa opracowywanie dokumentacji projektowej ogrodzenia i piłkochwyty dla boiska LKS-u Brzeziny;
- *Montaż pieców c.o. LKS Stodzieża.* Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.;
- *Odizolowanie piłkochwyty w ZSP-1 od sieci elektroenergetycznej.* Zadanie przekazano do dyspozycji dyrektora szkoły – realizacja w II półroczu 2007r.;
- *Ośrodek rekreacyjny OSTRÓG w Raciborzu - roboty przygotowawcze.* Zlecono wycinkę drzew i krzewów z wywozem z terenu przeznaczonego pod ośrodek OSTRÓG w Raciborzu. Termin realizacji do 30.08.2007r.;
- *Budowa trasy rowerowej wraz z opracowaniem dokumentacji.* Zlecono opracowanie wstępnej koncepcji trasy pieszo – rowerowej od ul. Brzozowej w kierunku ośrodka wypoczynkowego OSTRÓG w Raciborzu. Termin realizacji do 15.09.2007r.;
- *Pozostała działalność – sport.* W ramach tego zadania środki zostały wydatkowane na organizację i współorganizację imprez sportowo-rekreacyjnych:
 - „Baw się razem z nami”,
 - „Integracja – sport – rehabilitacja. Zagrajmy razem”,
 - III Międzynarodowy Memoriał szachowy im. Wiesława Hanczarka,
 - zawody w modelach latających,
 - I Raciborski Bieg Profilaktyczny,
 - impreza plenerowa pn. „Odra rzeką integracji europejskiej”,
 - Olimpiada Przedszkolaków,
 - mecz szachowy Racibórz – Opawa – Kędzierzyn - Koźle w ramach Dni Raciborza,
 - wyjazd reprezentacji Raciborza na Mistrzostwa Polski w Kręglach Klasycznych do Wronki,
 - zakończenie sezonu w brydżu sportowym,

- III Mistrzostwa Raciborza w zawodach szybowców halowych,
- turniej tenisowy z okazji obchodów Dni Raciborza,
- mecz drużyn młodzieżowych w piłce nożnej Racibórz- Kędzierzyn-Koźle w ramach Dnia Partnerskiego,
- turniej piłkarski o Puchar Prezydenta Miasta – LKS 07 Markowice,

oraz na:

- nagrody dla sportowców i działaczy, szkoleniowców i zawodników za wybitne osiągnięcia w dziedzinie kultury fizycznej; ponadto zakupiono puchary, medale, statuetki jako trofea Prezydenta Miasta dla najlepszych zespołów, zawodników Amatorskiej Ligi Piłki Siatkowej i Piłki Nożnej, zwycięzców zawodów: w lekkoatletyce, modeli latających, zwycięzców wystawy psów i in.; nagroda Prezydenta Miasta za najoryginalniejsze pływadło na starcie imprezy plenerowej pn. „Odra – rzeką integracji europejskiej”,
 - dofinansowanie druku Informatora Sportowo- Rekreacyjnego Racibórz 2007,
 - stypendia dla: 8 zapaśników (styl klasyczny - MKZ „Unia”), dwóch piłkarek (medalistek mistrzostw kraju – RTP „Unia”) oraz 3 pływaków i 3 lekkoatletów (MKS – SMS „Victoria”).
- Remont budynku przy ul. Staszica 20 (MKZ Unia). W ramach zadania wykonana zostanie:
 - wymiana stolarki drzwiowej,
 - dostawa stolarki,
 - instalacja oddymiająca,
 - dostawa oświetlenia awaryjnego korytarzy.

Realizacja w II półroczu 2007r.

VIII Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań zleconych został uchwalony w wysokości **10.948.709zł.** W I półroczu 2007r. został zwiększony o kwotę 50.339zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **10.999.048zł.** Wykonanie planowanych wydatków wg stanu na 30.06.2007r. wyniosło **5.106.674zł.**, co stanowi **46%** planu.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan	0zł.
Plan po zmianach	49.909zł.
Wykonanie	45.713zł. (92%)

Zmiany planu wydatków wynikają z otrzymania dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;

Wykonanie planu wydatków dotyczy zwrotu rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	200.349zł.
Plan po zmianach	200.529zł.
Wykonanie	101.161zł. (50%)

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na zadania z zakresu Wydziału Spraw Obywatelskich.

Wykonanie planu 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	9.200zł.
Plan po zmianach	9.200zł.
Wykonanie	4.353zł. (47%)

Wykonanie planu wydatków: dotyczyły prowadzeni stałego rejestru wyborców i przeznaczone zostały na utrzymanie programu „System Ewidencji Ludności i Rejestr Wyborców”.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	0zł.
Plan po zmianach	250zł.
Wykonanie	0zł. (0%)

Zmiany planu wydatków dokonano na po otrzymaniu dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej.

Wykonanie planu wydatków nastąpi w II półroczu 2007r.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan	10.739.160zł.
Plan po zmianach	10.739.160zł.
Wykonanie	4.955.447zł. (46%)

Wykonanie planu wydatków:

- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Łączna suma wydatków obejmowała zarówno kwotę wypłaconych świadczeń i składek ubezpieczeniowych dla matek opiekujących się dziećmi niepełnosprawnymi jak też wydatków na obsługę. Obsługa stanowi około 2,77 % przydzielonego planu. Świadczenia rodzinne są udzielane na okresy zasiłkowe, które trwają od 1 września do 31 sierpnia roku następnego. Świadczenia przysługują rodzinie, w której dochód netto na osobę nie przekracza 504 lub 583 zł. jeżeli w rodzinie wychowuje się dziecko niepełnosprawne. Bieżące wypłaty świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych dokonywane są w terminie do 30-go każdego miesiąca na konto osobiste lub za pośrednictwem kasy OPS. Aktualnie Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach realizacji świadczeń rodzinnych obsługuje 3.549 rodzin. W związku z obowiązującą od 1 września 2005 roku ustawą o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej Ośrodek wypłacił w 2007 roku zaliczki dla 332 rodzin. Zaliczka alimentacyjna to kwota wypłacona przez organ osobie uprawnionej na poczet należnego świadczenia alimentacyjnego, ustalonego na podstawie tytułu wykonawczego, jeżeli egzekucja jest bezskuteczna. Zaliczka przysługuje do wysokości świadczenia alimentacyjnego, nie więcej jednak niż:
 - w przypadku, gdy w rodzinie jest jedna lub dwie osoby uprawnione do zaliczki- 170zł. dla osoby uprawnionej albo 250zł., jeżeli osoba ta legitymuje się orzeczeniem o niepełnosprawności,
 - w przypadku, gdy w rodzinie są trzy osoby lub więcej uprawnione do zaliczki to 120zł. dla osoby uprawnionej albo 170,-zł., jeżeli osoba ta legitymuje się orzeczeniem o niepełnosprawności;

- *Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.* Wydatki poniesiono na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (131 osób – 741 świadczeń), w świadczeniach rodzinnych liczba świadczeń wyniosła 195;
- *Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.* Zasiłek stały po spełnieniu kryterium dochodowego przysługuje:
 - pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności,
 - pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności.
 Zasiłki stałe zostały wypłacone 147 osobom (107 osób to samotnie gospodarujące, 40 to osoby pozostające w rodzinie), liczba świadczeń wyniosła 823 w tym 595 to świadczenia dla osób samotnych, zaś 228 dla osób w rodzinie. Powodem przyznania pomocy w trudnej sytuacji życiowej było ubóstwo, sieroctwo, bezdomność, bezrobocie, potrzeba ochrony macierzyństwa, niepełnosprawność, długotrwała i ciężka choroba, alkoholizm, itp.
- *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.* Z usług specjalistycznych dla osób zaburzeniami psychicznymi korzystało 12 osób (3.488 świadczeń). Usługi świadczone głównie u osób samotnych, schorowanych, niepełnosprawnych, wymagających pomocy osoby drugiej, którym rodzina nie była w stanie zapewnić specjalistycznej pomocy. W I półroczu koszt 1 godziny usług specjalistycznych wynosił 8,80zł., zaś usług specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi 9.50zł.

IX Wydatki na zadania realizowane w drodze porozumień

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań powierzonych został uchwalony w wysokości **189.189zł.** Na przestrzeni I półrocza został zwiększony o kwotę 58.046zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **247.235zł.** Wykonanie planowanych wydatków wg stanu na 30.06.2007r. wyniosło **111.035zł.**, co stanowi **45%** planu.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	49.473zł.
Plan po zmianach	61.473zł.
Wykonanie	8.913zł. (14%)

Zmiany planu: dokonano w związku z przyznaniem dotacji z budżetu państwa 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.* Środki w ramach zadania zostaną wydatkowane w II półroczu 2007r. na modernizację ewidencji budynków.
- *Cmentarze.* W ramach zadania środki wydatkowane zostały na bieżące utrzymanie cmentarza żołnierzy Armii Radzieckiej w Raciborzu przy ul. Reymonta oraz mogły wojennej znajdującej się na terenie cmentarza „Jeruzalem”.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	106.472zł.
Plan po zmianach	106.472zł.
Wykonanie	63.560zł. (60%)

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	33.244zł.
Plan po zmianach	33.290zł.
Wykonanie	15.234zł. (46%)

Zmiany planu wydatków dokonano po otrzymaniu decyzji o zwiększeniu planu dotacji na zadania z zakresu obrony cywilnej.

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	Ozł.
Plan po zmianach	46.000zł.
Wykonanie	23.328zł. (51%)

Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o wysokości dotacji na realizację zadań biblioteki powiatowej w 2007r.;

Wykonanie planu wydatków nastąpiło w związku z:

- przekazaniem dotacji na funkcjonowanie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Raciborzu. Zadanie współfinansowane ze środków Starostwa Powiatowego w Raciborzu.

X Rozliczenie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Przychody

Przychody funduszu w I półroczu 2007r. dotyczyły następujących wpływów:

- z opłat za wycinkę drzew i krzewów;
- z opłat za korzystanie ze środowiska - Urząd Marszałkowski.

Wysokie wykonanie przychodów z tytułu wycinki drzew i krzewów wynika z przypisywania wpływów z tego tytułu w momencie wydania decyzji o konieczności zapłacenia tej opłaty lub zastąpienie nowymi drzewami. W większości przypadków następuje nasadzenie nowych drzew – i należność zostaje umorzona. Dochody z tego tytułu realizują się w niższej wysokości.

Wydatki

W I półroczu 2007r. środki funduszu przeznaczono na zadania:

zad. 1 – Edukacja ekologiczna - wydawnictwa, ulotki edukacyjne, siatki ekologiczne, organizacja i współfinansowanie imprez okolicznościowych, Centrum Edukacji Ekologicznej, VI ogólnopolski festiwal ekologiczny i inne:

- zorganizowano festyn ekologiczny
- sfinansowano przeprowadzenie wykładów w Centrum Edukacji Ekologicznej z okazji obchodów Dnia Wody oraz Dnia Ochrony Środowiska
- sfinansowano konkursy „Zbieramy Butelki Plastikowe”, „Chomikuj Baterie”, „Zbieramy nakrętki plastikowe”
- zakupiono nagrody na konkursy ekologiczne organizowane przez jednostki oświatowe
- doposażono Centrum Edukacji Ekologicznej (prenumerata prasy)
- współfinansowano organizację VI Raciborskiego Festiwalu Piosenki i Wiersza Ekologicznego dla Dzieci i Młodzieży Szkolnej – Racibórz 2007 – sfinansowano druk regulaminów i kart zgłoszeń, plakatów, folderów, wykonanie banera, wynagrodzenie za prowadzenie eliminacji i koncertu galowego, nagranie festiwalu, zakup nagród i napojów dla uczestników;

zad. 2 – Dofinansowanie modernizacji indywidualnych źródeł ciepła:

- dofinansowano modernizację 4 indywidualnych źródeł opalanych paliwem stałym;

zad. 3 – Ograniczanie niskiej emisji w budynkach administrowanych przez jednostki sektora finansów publicznych:

- zadanie planowane w II półroczu;

zad. 4 – Pomiary, analizy, badania, koszty postępowania administracyjnego i inne:

- poniesiono koszty egzekucji komorniczej należności;

- zad. 5** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów- odbiór i utylizacja baterii, leków, opakowań po środkach ochrony roślin, świetlówek, zakup worków i innych akcesoriów, likwidacja dzikich wysypisk:
- zakupiono pojemniki na leki przeterminowane do aptek,
 - zlikwidowano dzikie wysypisko przy ul. Jagielnia,
 - sfinansowano odbiór baterii ze szkół;
- zad. 6** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - dofinansowanie utylizacji azbestu:
- dofinansowano prace związane z demontażem, rozbiórką i usuwaniem odpadów zawierających azbest 5 osób fizycznych i w jednym obiekcie podmiotu gospodarczego;
- zad. 7** – Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień - zakup sadzonek drzew i krzewów oraz materiałów do pielęgnacji, prace pielęgnacyjne i urządzeniowe:
- sfinansowano zakup pułapek feromonowych w celu ochrony przed szrotówkiem kasztanowcowiaczkiem,
 - sfinansowano renowację trawnika przy ul. Słowackiego;
- zad. 8** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001 - realizacja celów i zadań:
- zakupiono kosze do segregacji odpadów, spłuczki wodooszczędne oraz materiały do pielęgnacji terenów zieleni dla placówek oświatowych
 - zakupiono nagrody na konkursy ekologiczne w jednostkach objętych systemem
 - zakupiono gniazda kontenerowe do segregacji odpadów do 5 nowych placówek objętych Systemem Zarządzania Środowiskowego;
- zad. 9** –Arboretum Bramy Morawskiej - pielęgnacja oraz zakładanie kolekcji wraz z elementami małej architektury ogrodowej, remont wolier i budowa ogrodzenia, program ochrony nietoperzy, dofinansowanie mini ZOO:
- zakupiono sadzonki drzew, krzewów i bylin,
 - sfinansowano zakup paszy (siana, pszenicy) dla zwierząt w mini zoo.

X Rozliczenie Gminnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Przychody:

Przychody funduszu w I półroczu 2007r. dotyczyły następujących wpływów:

- ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów gminnych, z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu, a także inne wpływy;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat;
- odsetki od lokat,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (kara za niewywiązanie się przez wykonawcę z umowy).

Wydatki

W I półroczu 2007r. środki funduszu przeznaczono na zadania:

- przelewy redystrybucyjne na Fundusz Centralny i Fundusz Wojewódzki;
- zakup materiałów i wyposażenia – zakupiono dla Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej materiały biurowe i eksploatacyjne do sprzętu komputerowego (tusze do drukarek, tonery);
- zakup usług remontowych – dokonano naprawy niszczarki do papieru;
- zakup usług pozostałych. W pierwszym półroczu 2007r. środki przeznaczono na usługi ksero, usługi pocztowe oraz przegląd gwarancyjny skanera. W II półroczu wydatki zostaną poniesione m.in. na wykonanie ewidencji budynków i lokali;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. W związku z niewywiązaniem się przez wykonawcę z umowy dotyczącej sporządzenia mapy numerycznej dla obrębu ewidencyjnego Brzezina wysłano wezwanie do zapłaty kar umownych. Jako, że wykonawca nie zapłacił tych kar skierowano sprawę na drogę postępowania sądowego;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – wydatki na szkolenia z zakresu geodezji i kartografii;
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych na potrzeby MODGiK;
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – zakupiono sprzęt komputerowy zakupiony wskutek awarii stanowiska komputerowego do obsługi mapy numerycznej;
- wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych – zakupiono skaner wielkoformatowy kompatybilny z ploterem.

Zmiany planu przychodów i wydatków dokonano:

- poprzez wprowadzenie rzeczywistego stanu funduszu obrotowego na początek roku,
- w związku z otrzymaniem informacji o przyznaniu środków na wykonanie ewidencji budynków i lokali w jednostce ewidencyjnej Racibórz, obręby ewidencyjne: Markowice, Racibórz, Starawieś, Brzezcie i Studizenna. Zadanie jest dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Ponadto planowane wyższe przychody z tytułu wykonywanych prac geodezyjnych przeznaczone zostały na założenie ewidencji budynków dla Raciborza oraz wymianę sprzętu komputerowego.