

# SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2006r.

## I Charakterystyka ogólna

Budżet miasta został uchwalony przez Radę Miasta Racibórz 21 grudnia 2005r.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości **129.317.275zł.**

w tym:

- dochody własne 116.731.326zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 12.397.718zł.
- dotacje na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 188.231zł.

Wydatki budżetu uchwalone zostały w wysokości **145.386.485zł**

w tym:

- wydatki własne 132.800.536zł
- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 12.397.718zł.
- wydatki na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 188.231zł.

W budżecie zabezpieczono również środki na spłatę przypadających na 2006r. rat kredytów i pożyczek w wysokości **42.980.175zł.**

W celu zrównoważenia budżetu zaangażowano przychody z kredytów i pożyczek w wysokości **59.049.385zł.**

W ciągu 2006r. budżet miasta zmniejszony został ogółem o kwotę **39.725.699zł.**, w tym:

- dochody własne zmniejszono o kwotę 21.701.342zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zmniejszono o kwotę 1.303.296zł.
- dotacje na zadania przyjęte w drodze zawartych porozumień zwiększono o kwotę 218.989zł.
- przychody zmniejszono o kwotę 16.940.050zł.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów:

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

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

Ponadto na majątku gminy działalność prowadzą 3 instytucje kultury (Raciborskie Centrum Kultury, Muzeum, Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna) oraz obecnie 4 spółki prawa handlowego (Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z.o.o., Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka z.o.o i Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z.o.o., Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z.o.o.).

W toku wykonywania budżetu gminy obowiązują następujące zasady:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W dalszej części sprawozdania porównano wykonanie dochodów budżetu Miasta Racibórz za lata 2003 – 2006, co pozwoliło ocenić zjawiska związane z gospodarką finansową, w tym również skutki finansowe wynikające z wejścia w życie z dniem 1 stycznia 2004r. nowej ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

**Tabela 1 – Porównanie realizacji niektórych dochodów w 2003,2004, 2005r. i 2006r.**

	2003	2004	%	2005	%	2006	%	%
1	2	3	3/2	4	4/2	5	5/2	5/4
udziały w PIT	13 350 166	18 052 495	135%	21 051 983	158%	23 829 433	178%	113%
udziały w CIT	740 757	1 240 289	167%	1 178 606	159%	2 142 587	289%	182%
subwencja podstawowa	44 089	0	0%		0%		0%	
subwencja wyrównawcza	0	0						
subwencja rekompensująca	3 143 109	9 410	0%		0%			
uzupełnienie subwencji ogólnej						31 677		
subwencja równoważąca	0	1 238 788		1 102 181		819 120		74%
subwencja oświatowa	19 585 034	19 871 989	101%	20 425 106	104%	20 899 495	107%	102%
dotacja na odpis na ZFŚS	114 475	0	0%		0%		0%	
dotacja na oświetlenie	157 529	0	0%		0%		0%	
dotacja na dodatki mieszkaniowe	969 677	0	0%		0%		0%	
<b>Razem</b>	<b>38 104 836</b>	<b>40 412 971</b>	<b>106%</b>	<b>43 757 876</b>	<b>115%</b>	<b>47 722 312</b>	<b>125%</b>	<b>109%</b>

Powyższe porównanie wykazuje, że przedstawione dochody budżetu miasta Racibórz za 2004r. w stosunku do 2003r. wzrosły o 6%., za 2005. w stosunku do 2003r. o 15%, zaś w 2006r. w stosunku do 2003r. o 25%. Znaczący jest również wzrost dochodów 2006r. w stosunku do 2005r., wynosi on aż 9%. Trend ten należy uznać za pomyślny.

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

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

Produkt Krajowy Brutto (PKB) w 2006r. (w cenach bieżących) wyniósł 1.046,6 mld zł. i był realnie wyższy o 5,8% w porównaniu z 2005r. Prognoza całorocznego wzrostu PKB w 2007r. wg danych BPH wyniesie 6%, wg ING Bank Śląski 5,4%.

Na podstawie analizy należy ocenić, że wskutek nowelizacji ustawy z dnia 13 listopada 2004r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wzrosły realne dochody Miasta Racibórz, co wiąże się z możliwością realizacji wyższych wydatków. W kolejnych latach w stosunku do 2003r. nie tylko wzrosły dochody ogółem na jednego mieszkańca:

- 2003r. – 1.302zł.
- 2004r. – 1.550zł.
- 2005r. – 1.932zł.
- 2006r. – 1.906zł.

Odnutowany również został ich wzrost kwotowy. Zmniejszenie tego trendu w 2006r. (w stosunku do 2005r.) wynika z osiągnięcia w 2005r. incydentalnych dochodów w wysokości 9.090.000zł. z tytułu sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”.

Finansową charakterystykę planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2006r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 2 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2006r.**

	<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	116 731 326	-21 701 342	95 029 984	98 895 045	104%
dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	12 397 718	-1 303 296	11 094 422	9 641 376	87%
dotacje na zadania realizowane na podst. porozumień	188 231	218 989	407 220	407 220	100%
Przychody	56 049 385	-13 940 050	42 109 335	24 870 028	59%
kredyt odnawialny	3 000 000	-3 000 000	0	0	
<b>RAZEM</b>	<b>188 366 660</b>	<b>-39 725 699</b>	<b>148 640 961</b>	<b>133 813 669</b>	<b>90%</b>

Najwyższa realizacja w stosunku do planu po zmianach dotyczy dochodów własnych tj. 104% planu. Związane jest to m.in. z dobrą realizacją dochodów:

- ze sprzedaży składników majątkowych (ponad plan 1.958.886zł.),
- udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (ponad plan 2.398.439zł.).

Najniższa realizacja w stosunku do planu po zmianach dotyczy przychodów tj. 59% planu, co związane jest ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego realizowanych inwestycji.

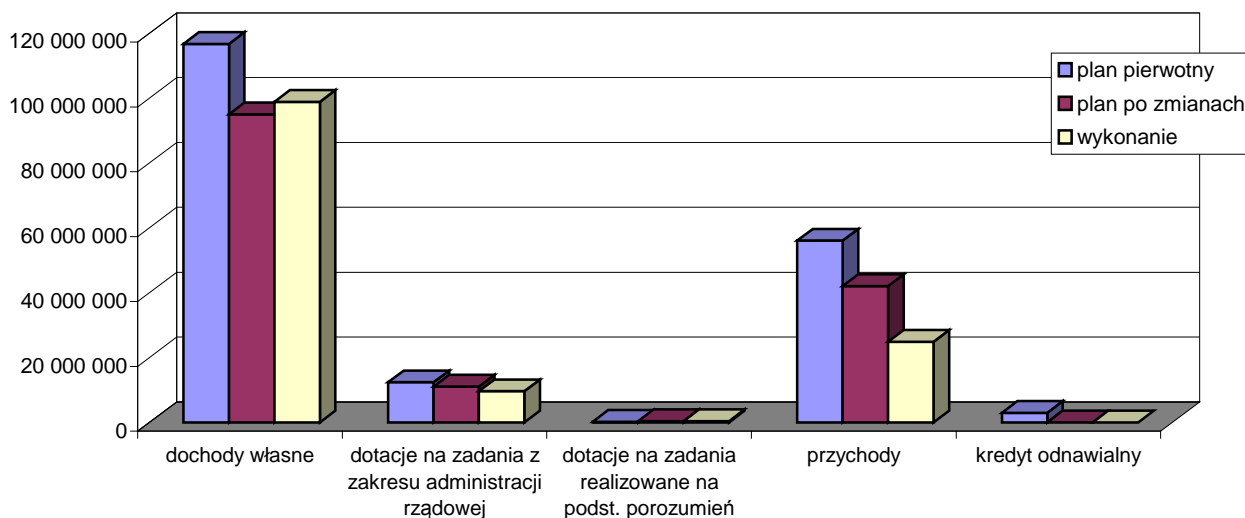
Brak planu (po zmianach) w zakresie kredytu odnawialnego wynika z interpretacji Ministerstwa Finansów dotyczącej nie ujmowania tego typu kredytów w budżecie miasta. W ciągu roku nie korzystano z kredytu w rachunku bieżącym.

Wykonanie dochodów i przychodów za 2006r. w stosunku do planu po zmianach wynosi 90%. Poziom realizacji związany jest z harmonogramem realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

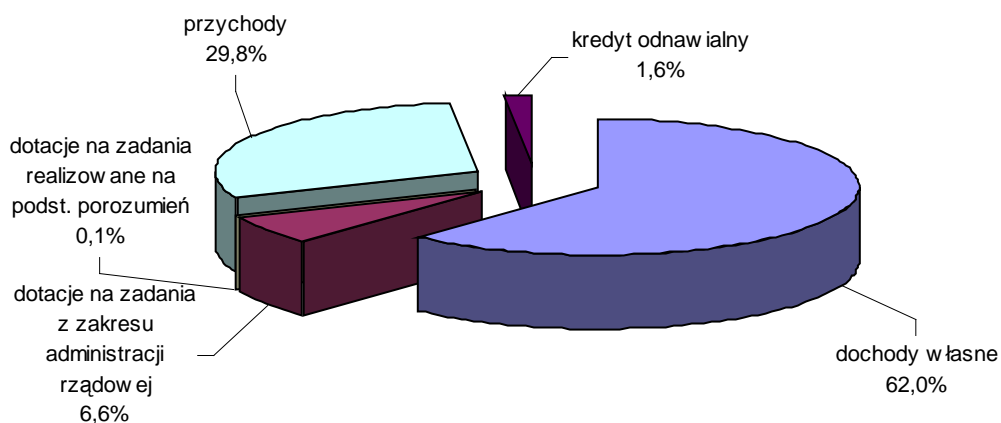
Wszystkie kategorie wymienione w tabeli opisane są szczegółowo w następujących rozdziałach.

Graficzną charakterystykę planu dochodów i przychodów w 2006r. przedstawiają poniższe wykresy.

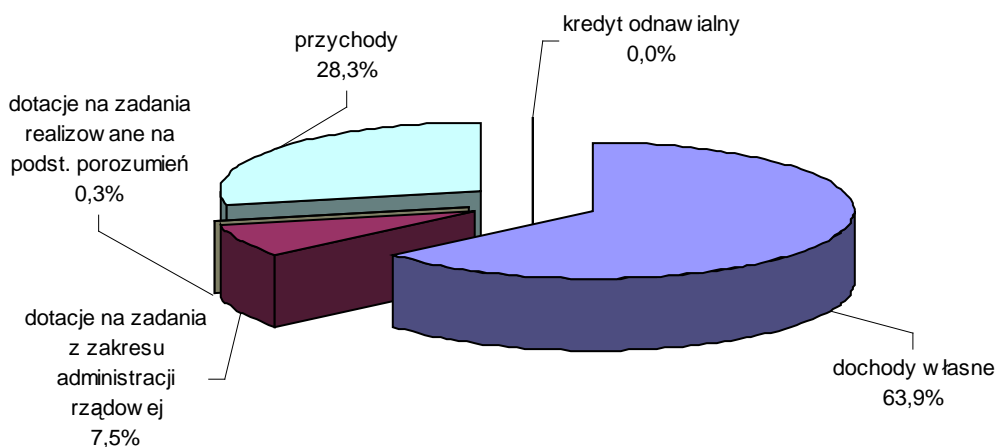
**Wykres 1 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2006r.**



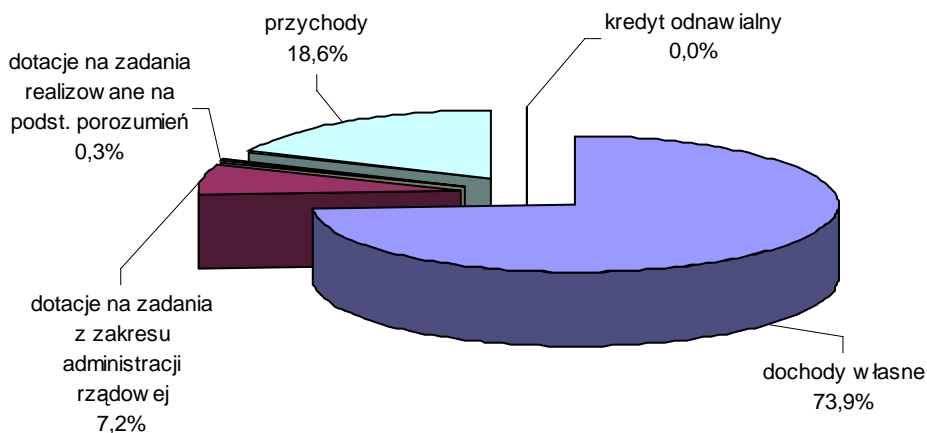
**Wykres 2 - Struktura planu (pierwotnego) dochodów i przychodów na 2006r.**



**Wykres 3 - Struktura planu (po zmianach) dochodów i przychodów na koniec 2006r.**



**Wykres 4 - Struktura wykonania dochodów i przychodów na koniec 2006r.**



Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym dochodów i przychodów, planem na koniec 2006r. oraz wykonaniem w tym okresie. Struktura planu budżetu w okresie sprawozdawczym uległa dużym zmianom. Wykonanie budżetu wykazuje inną strukturę niż plan. Wiąże się to z wysokim udziałem dochodów własnych w stosunku do całego planu. Niskie wykonanie przychodów związane jest z brakiem wykorzystania pożyczek na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Racibórz” współfinansowanego z Funduszu Spójności. W okresie sprawozdawczym – w związku z dobrą płynnością gminy nie było potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym. Pierwotnie udział dochodów własnych planowano na poziomie 62%, realizacja zamknęła się na poziomie 73,9%. Udział przychodów prognozowany był na poziomie 29,8%, realizacja zamknęła się na poziomie 18,6%. Pozostałe kategorie nie wykazują większych odchyłań.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów gminy Racibórz w latach 2002-2006.

**Tabela 3 – Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach 2002-2006 (kwotowo)**

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach				
	2002	2003	2004	2005	2006
	zł.				
1	2	3	4	5	6
<b>Dochody własne</b>	<b>49 818 167</b>	<b>50 122 556</b>	<b>63 616 155</b>	<b>79 637 829</b>	<b>73 430 773</b>
<b>Dotacje</b>	<b>4 658 829</b>	<b>4 560 159</b>	<b>6 442 846</b>	<b>11 013 900</b>	<b>13 762 576</b>
<b>Subwencje</b>	<b>22 262 377</b>	<b>22 772 232</b>	<b>21 120 187</b>	<b>21 527 287</b>	<b>21 750 292</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2006.

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

Wyszczególnienie	Struktura dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach				
	2002	2003	2004	2005	2006
	%				
1	2	3	4	5	6
<b>Dochody własne</b>	<b>65%</b>	<b>65%</b>	<b>70%</b>	<b>71%</b>	<b>67%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>6%</b>	<b>6%</b>	<b>7%</b>	<b>10%</b>	<b>13%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>29%</b>	<b>29%</b>	<b>23%</b>	<b>19%</b>	<b>20%</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2006.

**Tabela 5 – Dynamika dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach 2002-2006**

Wyszczególnienie	Dynamika dochodów ogółem Gminy Racibórz w latach				
	2002	2003	2004	2005	2006
	% (rok poprzedni = 100%)				
1	2	3	4	5	6
<b>Dochody własne</b>	<b>100%</b>	<b>101%</b>	<b>127%</b>	<b>125%</b>	<b>92%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>100%</b>	<b>98%</b>	<b>141%</b>	<b>171%</b>	<b>125%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>100%</b>	<b>102%</b>	<b>93%</b>	<b>102%</b>	<b>101%</b>

Źródło: Opracowanie własne na podstawie sprawozdań z wykonania budżetów Gminy Racibórz w latach 2002 – 2006.

W strukturze dochodów ogółem Gminy Racibórz w 2006r. dochody własne i subwencje stanowiły łącznie 87%, a dotacje celowe 13%. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2002 i 2003 udział dochodów własnych i subwencji

w strukturze dochodów ogółem spadł o 7 punktów procentowych, zaś w stosunku do 2005r. o 3 punkty procentowe. Stosunkowo duży udział dotacji w dochodach roku 2006 w porównaniu z latami poprzednimi wiąże się z otrzymywaniem przez gminy od maja 2004r. dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych. Ponadto w 2006r. Gmina Racibórz otrzymała dotacje na realizację zadań inwestycyjnych:

- Modernizacja targowiska w Raciborzu – 1.013.994zł.
- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu – 783.393zł.

Według sprawozdania sporządzonego przez Regionalną Izbę Obrachunkową struktura wykonania dochodów gmin miejskich Województwa Śląskiego za 2005r. przedstawiała się następująco:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Struktura dochodów ogółem gmin miejskich w 2005r.</i>
<b>Dochody własne</b>	<b>75,6%</b>
<b>Dotacje</b>	<b>11,3%</b>
<b>Subwencje</b>	<b>13,1%</b>

W gminie Racibórz w porównaniu do gmin miejskich położonych na terenie Województwa Śląskiego duży udział stanowią subwencje.

Dużą dynamiką wzrostu w latach 2003-2006 (przyjmując, że rok poprzedni = 100%) cechują się dotacje. Spowodowane to jest:

- w latach 2004-2005 – przyjmowaniem przez gminy zadań budżetu państwa związanych z wypłatą świadczeń rodzinnych;
- w 2006r. – otrzymaniem dotacji na realizację zadań inwestycyjnych. W 2006r. wysokość dofinansowania w formie dotacji (poza zadaniami obligatoryjnymi) realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych wynosiła 2.398.726zł.

Dynamika wzrostu subwencji w badanym okresie kształtuje się na zbliżonym poziomie. Dynamika wzrostu dochodów własnych w 2004r. wyniosła 127%, co ściśle związane jest ze zmianą przepisów ustawy – zwiększenie udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Dla 2005r. dynamika wynosi 125%, co związane jest ze znaczącym wzrostem dochodów ze sprzedaży składników majątkowych oraz podatków i opłat. Spadek wskaźnika w 2006r. do poziomu 92% związany jest z mniejszą (w stosunku do 2005r.) realizacją dochodów ze sprzedaży majątku gminy,

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

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

Zmiany budżetu były dokonywane w trybie Uchwały Rady lub Zarządzenia Prezydenta.

Zgodnie z zapisami § 16 uchwały budżetowej Prezydent Miasta upoważniony został m.in. do dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień między działami.



W dalszej części sprawozdania zostały omówione zmiany budżetu dokonane na przełomie 2006r.

W 2006r. podjęto 11 uchwał Rady Miasta oraz 48 Zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta.

Zmiany planu dochodów i wydatków w ciągu 2006r. obrazują poniższe tabele.

**Tabela 6 - Zmiany planu dochodów w 2006r.**

<b>Plan dochodów wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XXXVIII/571/2005 z dnia 21.12.2005r. (uchwała budżetowa)</b>		<b>129 317 275</b>
<b>1</b>	<b>Uchwała Nr XXXIX/584/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.01.2006r.</b>	<b>15 690</b>
	- środki pozabudżetowe SGDGO na realizację programu: "Socrates Comenius" w Szkole Podstawowej Nr 1, Nr 11 - rozdz. 80101	8 535
	- środki pozabudżetowe SGDGO na realizację programu: "Socrates Comenius" w Gimnazjum Nr 2 - rozdz. 80110	7 355
	- zmniejszenie dotacji celowej na realizację zadań Krajowego Biura Wyborczego - rozdz. 75101	-200
<b>2</b>	<b>Uchwała Nr XL/604/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 22.02.2006r.</b>	<b>69 663</b>
	- środki pozabudżetowe INTERREG na realizację programu: "Sport drogą do wspólnej Europy G-2" - rozdz. 80110	18 967
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjum - rozdz. 80110	4 696
	- zwiększenie dotacji celowej z powiatu na prowadzenie MiPBP - rozdz. 92195	46 000
<b>3</b>	<b>Zarządzenie Nr 1739/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 23.03.2006r.</b>	<b>25 363</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów - rozdz.85415	25 363
<b>4</b>	<b>Uchwała Nr XLI/625/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.03.2006r.</b>	<b>165 783</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz. 75616	38 600
	- środki pozabudżetowe INTERREG na realizację programu: "Promocja turystyki w miastach partnerskich Opava, Racibórz" - rozdz. 75075	22 498
	- środki pozabudżetowe INTERREG na realizację programu: "Edukacja teatralna jako sposób pokonywania barier komunikacyjnych SP-11" - rozdz. 80101	9 525
	- dotacja celowa z powiatu na realizację zadania: "Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielska - Londzina (projekt)" - rozdz. 60013	95 160
<b>5</b>	<b>Zarządzenie Nr 1752/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.03.2006r.</b>	<b>4 459</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań Wydziału Rozwoju Regionalnego - rozdz. 75011	4 459
<b>6</b>	<b>Uchwała Nr XLII/633/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>1 280 942</b>
	- pomoc finansowa Sejmiku Województwa Śląskiego w realizacji zadania: "Przebudowa drogi łączącej ulice Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz przebudowa ul. Grobla" - rozdz. 60016	1 000 000
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz. 75801	280 942
<b>7</b>	<b>Uchwała Nr XLII/634/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>-29 882 727</b>
	- zmniejszenie dochodów gminy związanych z realizacją zadania: "Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu" - rozdz. 90001	-30 129 625
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz. 70005	30 000
	- zwiększenie dochodów własnych szkoły podstawowej - rozdz. 80101	600
	- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz. 85295	9 510
	- dotacja z WFOŚiGW na zadanie: "Zielone szkoły" - rozdz. 85412	53 450
	- środki pozabudżetowe Urzędu Marszałkowskiego (Program Łagodzenia) na realizację zadania: "Modernizacja targowiska w Raciborzu - Program Łagodzenia" - rozdz. 90095	153 338

<b>8</b>	<b>Zarządzenie Nr 1802/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>-171</b>
	- zmniejszenie dotacji celowej z powiatu na prowadzenie ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - rozdz. 71012	-171
<b>9</b>	<b>Zarządzenie Nr 1805/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.04.2006r.</b>	<b>69 000</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie ośrodka pomocy społecznej - rozdz. 85219	69 000
<b>10</b>	<b>Zarządzenie Nr 1830/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.05.2006r.</b>	<b>66 252</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów - rozdz. 85415	66 252
<b>11</b>	<b>Uchwała Nr XLIII/652/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.05.2006r.</b>	<b>-623 429</b>
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz. 75618, 75095, 75814, 90017, 92601	75 021
	- zwiększenie o środki pozabudżetowe z rozliczenia projektu: "MCI w Internecie" - rozdz. 75075	8 582
	- zmniejszenie środków pozabudżetowych INTERREG na realizację projektu: "Rewitalizacja Centrum Miasta - Przebudowa ul. Opawskiej" - rozdz. 60016	-707 032
<b>12</b>	<b>Zarządzenie Nr 1839/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.05.2006r.</b>	<b>16 571</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na dożywianie dzieci - rozdz. 85295	16 571
<b>13</b>	<b>Zarządzenie Nr 1844/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.05.2006r.</b>	<b>40 189</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz. 85214	40 189
<b>14</b>	<b>Zarządzenie Nr 1859/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.06.2006r.</b>	<b>112 137</b>
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz. 85214	112 137
<b>15</b>	<b>Uchwała Nr XLIV/668/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.06.2006r.</b>	<b>733 989</b>
	- dotacja celowa z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie: "Remonty dróg transportu rolniczego" - rozdz. 60017	74 100
	- dotacja celowa z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie: "II etap budowy boiska ZSP Nr 1 - ogrodzenie" - rozdz. 80101	129 000
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz. 75814, 92195	37 000
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz. 80104	10 900
	- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz. 85203	1 556
	- dotacja celowa z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - rozdz. 85324	408 000
	- zwiększenie dochodów własnych Arboretum - rozdz. 90008	18 000
	- dotacja celowa z powiatu na realizację zadania: "Osuszanie fundamentów w MiPBP ul. Kasprowicza" - rozdz. 92195	30 000
	- dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc dla repatriantów - rozdz. 85334	17 433
	- dotacja celowa z samorządu województwa na współorganizację zadania: "Publikacja III Numeru Almanachu Prowincjonalnego" - rozdz. 92195	8 000
<b>16</b>	<b>Zarządzenie Nr 1927/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.07.2006r.</b>	<b>9 376</b>
	- dotacja celowa na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych – rozdz. 80101	9 376
<b>17</b>	<b>Zarządzenie Nr 1934/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 18.07.2006r.</b>	<b>120</b>
	- 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 – rozdz.85195	120
<b>18</b>	<b>Zarządzenie Nr 1954/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.07.2006r.</b>	<b>2 322</b>
	- dotacja celowa na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych – rozdz. 80101	2 322

<b>19</b>	<b>Zarządzenie Nr 1973/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.08.2006r.</b>	<b>39 737</b>
	- dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – rozdz. 80195	39 737
<b>20</b>	<b>Uchwała Nr XLV/689/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 16.08.2006r.</b>	<b>4 170 413</b>
	- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – rozdz. 75616	30 000
	- podatek dochodowy od osób prawnych – rozdz. 75621	494 579
	- odsetki od lokat – rozdz. 75814	50 300
	- dochody z najmu pomieszczeń MZB – rozdz. 70001	3 290 434
	- zwiększenie dochodów własnych placówek oświatowych – rozdz. 80101, 80104	101 800
	- zwiększenie dochodów własnych Gimnazjum Nr 1 z tytułu wynajmu pomieszczeń – rozdz. 80110	13 000
	- zwiększenie dochodów własnych Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu sprzedaży samochodu i zwrotu należności dotyczących zaliczek alimentacyjnych – rozdz. 85219	15 500
	- dotacja celowa na realizację lokalnego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Nadzieja uczy czekać” – rozdz. 85415	131 000
	- zwiększenie dochodów Miejskich Składowisk Odpadów – rozdz. 90002	22 500
	- dofinansowanie Dni Raciborza (ING Bank Śląski) – rozdz. 92195	1 300
	- dotacja celowa na realizację zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych – rozdz. 71035	20 000
	- zwiększenie dochodów własnych tytułem rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych – rozdz. 75616	408 000
	- zmniejszenie dotacji otrzymanej z PFRON na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych oraz na realizację zadań bieżących – rozdz. 85324	-408 000
<b>21</b>	<b>Zarządzenie Nr 2010/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.08.2006r.</b>	<b>90 317</b>
	- dotacja celowa na dofinansowanie działalności bieżącej Dziennego Domu Pomocy Społecznej – rozdz. 85203	45 000
	- dotacja celowa na dofinansowanie realizacji programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – rozdz. 85295	45 317
<b>22</b>	<b>Zarządzenie Nr 2038/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.09.2006r.</b>	<b>8 842</b>
	- dotacja celowa na sfinansowanie zadań zleconych gminom w zakresie rejestracji stanu cywilnego – rozdz. 75011	16 000
	- zmniejszenie dotacji celowej na wypłatę zasiłku stałego z pomocy społecznej – rozdz. 85214	-7 158
<b>23</b>	<b>Zarządzenie Nr 2045/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.09.2006r.</b>	<b>130</b>
	- 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 – rozdz. 85195	130
<b>24</b>	<b>Uchwała Nr XLVI/714/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.09.2006r.</b>	<b>1 068 504</b>
	- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych - rozdz. 75416	38 250
	- podatek od nieruchomości od osób prawnych – rozdz. 75615	172 174
	- zwiększenie dochodów własnych tytułem rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych – rozdz. 75616	460 429
	- wpływy z opłaty skarbowej – rozdz. 75618	201 786
	- podatek dochodowy od osób prawnych – rozdz. 75621	110 000
	- dochody z tytułu najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych, dochody z tytułu opłat za żywienie i inne dochody tychże placówek – rozdz. 80101, 80105, 80110	19 048
	- dotacja celowa na dofinansowanie wyjazdu na „zieloną szkołę” uczniów Szkoły Podstawowej Nr 1 ze środków WFOŚiGW – rozdz. 85412	4 900
	- zwrócona dotacja z Zakładu Wodociągów i Kanalizacji – rozdz. 90017	49 426
	- wpływy z opłaty produktowej – rozdz. 90020	12 491

<b>25</b>	<b>Zarządzenie Nr 2054/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.09.2006r.</b>	<b>163 284</b>
	- dotacja celowa na realizację zadań w zakresie rejestracji stanu cywilnego oraz na sfinansowanie wydatków, jakie gmina ponosi w związku z wydaniem dowodów osobistych według nowego wzoru – rozdz. 75011	5 930
	- dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójta, burmistrza i prezydenta miasta – rozdz. 75109	137 354
	- zwiększenie dotacji na wykonanie ewidencji budynków i lokali na terenie Raciborza – rozdz. 71013	20 000
<b>26</b>	<b>Zarządzenie Nr 2068/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.10.2006r.</b>	<b>53 233</b>
	- dofinansowanie z budżetu państwa wypłat zasiłków okresowych – rozdz. 85214	53 233
<b>27</b>	<b>Zarządzenie Nr 2077/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.10.2006r.</b>	<b>32 164</b>
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wprowadzanie od 01.09.2006r. nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych – rozdz. 80101	32 164
<b>28</b>	<b>Uchwała Nr XLVII/737/2006 Rady Miasta Racibórz dnia 25.10.2006r.</b>	<b>534 860</b>
	- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych remontu drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Markowic – rozdz. 60017	31 500
	- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – rozdz. 75621	150 000
	- dochody z tytułu odsetek od lokat – rozdz. 75814	208 800
	- ponadplanowe dochody stołówki przy Szkole Podstawowej Nr 1 - rozdz. 80101	41 000
	- środki pozabudżetowe realizację programu: "Socrates Comenius" w Szkole Podstawowej Nr 1, Nr 15 - rozdz. 80101	32 400
	- dochody z tytułu opłaty za żywienie w Przedszkolu Nr 11, Nr 13 – rozdz. 80104	48 760
	- dochody z tytułu najmu pomieszczeń w Żłobku - rozdz. 85305	12 400
	- środki z rezerwy celowej na pokrycie kosztów realizacji projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – rozdz. 90001	783 393
	- aktualizacja harmonogramu rzeczowo-finansowego zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – rozdz. 90001	-783 393
	- ponadplanowe dochody Arboretum Bramy Morawskiej – rozdz. 90008	10 000
	- zmniejszenie środków przeznaczonych na dofinansowanie własnych inwestycji Gminy w ramach zadania „Modernizacja targowiska w Raciborzu - Program Łagodzenia” – rozdz.90095	-1 013 994
	- zwiększenie dotacji na realizację inwestycji Gminy w ramach zadania „Modernizacja targowiska w Raciborzu - Program Łagodzenia” – rozdz.15011	1 013 994
<b>29</b>	<b>Zarządzenie Nr 2090/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.10.2006r.</b>	<b>-1 687 010</b>
	- zmniejszenie dotacji celowej na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – rozdz. 85212	-1 687 010
<b>30</b>	<b>Zarządzenie Nr 2115/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.11.2006r.</b>	<b>256 350</b>
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – rozdz. 80195	38 226
	- dotacja celowa na pokrycie niedoborów w zakresie dofinansowania wypłat zasiłków okresowych – rozdz. 85214	51 168
	- zmniejszenie dotacji na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia” – rozdz. 85295	-14 894
	- dotacja celowa na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów – rozdz. 85415	103 324
	- dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – rozdz. 01095	31 492
	- dotacja celowa na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej rozdz. 85195	370
	- dotacja celowa na pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006r. – rozdz. 85278	46 664

<b>31</b>	<b>Zarządzenie Nr 2124/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 17.11.2006r.</b>	<b>2 983</b>
	- dotacja celowa na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – rozdz. 85213	2 983
<b>32</b>	<b>Zarządzenie Nr 2135/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 27.11.2006r.</b>	<b>16 000</b>
	- zwiększenie dotacji celowej na wypłatę świadczeń rodzinnych – rozdz. 85212	16 000
<b>33</b>	<b>Uchwała Nr II/8/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 06.12.2006r.</b>	<b>323 156</b>
	- uzupełnienie subwencji ogólnej dla Gminy – rozdz. 75802	31 677
	- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej – rozdz. 75801	251 379
	- środki na dofinansowanie realizacji programu „Socrates Comenius” w Gimnazjum Nr 2 – rozdz. 80110	35 100
	- wyższa realizacja dochodów w Arboretum Bramy Morawskiej – rozdz. 90008	5 000
<b>34</b>	<b>Zarządzenie Nr 12/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.12.2006r.</b>	<b>35 859</b>
	- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników – rozdz. 80195	35 859
<b>Plan dochodów po zmianach</b>		<b>106 531 626</b>

Źródło: uchwały i zarządzenia w sprawie zmiany budżetu miasta

**Tabela 7 - Zmiany planu wydatków w 2006r.**

<b>Plan wydatków wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XXXVIII/571/2005 z dnia 21.12.2005r. (uchwała budżetowa)</b>		<b>145 386 485</b>
<b>1</b>	<b>Uchwała Nr XXXIX/584/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.01.2006r.</b>	<b>1 286 803</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz. 70095, 71004, 80195, 90002, 90095	1 219 802
	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Socrates Comenius" w Szkole Podstawowej Nr 1, Nr 11- rozdz.80101	30 430
	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Socrates Comenius" w Gimnazjum Nr 2" - rozdz.80110	36 771
	- zmniejszenie wydatków na zadania Krajowego Biura Wyborczego - rozdz.75101 (zadania zlecone)	-200
<b>2</b>	<b>Uchwała Nr XL/604/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 22.02.2006r.</b>	<b>69 663</b>
	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Sport drogą do wspólnej Europy G-2" - rozdz.80110	18 967
	- zwiększenie wydatków własnych gimnazjum - rozdz.80110	4 696
	- zwiększenie wydatków na prowadzenie MiPBP - rozdz.92195 (porozumienie)	46 000
<b>3</b>	<b>Zarządzenie Nr 1739/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 23.03.2006r.</b>	<b>25 363</b>
	- zwiększenie wydatków za zadania własne - rozdz.85415	25 363
<b>4</b>	<b>Uchwała Nr XLI/625/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.03.2006r.</b>	<b>165 783</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.90003	38 600
	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Promocja turystyki w miastach partnerskich Opava, Racibórz" - rozdz.75075	22 498
	- zwiększenie wydatków na realizację programu: "Edukacja teatralna jako sposób pokonywania barier komunikacyjnych SP-11" - rozdz.80101	9 525
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielska - Londzina (projekt)" - rozdz.60013 (porozumienie)	95 160
<b>5</b>	<b>Zarządzenie Nr 1752/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.03.2006r.</b>	<b>4 459</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - Wydział Rozwoju Regionalnego - rozdz.75011	4 459

<b>6</b>	<b>Uchwała Nr XLII/633/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>5 640 176</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy w związku z rozliczeniem nadwyżki budżetowej oraz zwiększeniem dochodów własnych gminy	4 169 546
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Przebudowa drogi łączącej ulicę Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz przebudowa ul. Grobla" - rozdz.60016	1 000 000
	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101, 80195	20 000
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85219, 85295	62 630
	- zwiększenie wydatków własnych RCK - rozdz.92109	240 000
	- zwiększenie wydatków własnych MiPBP - rozdz.92116	70 000
	- zwiększenie wydatków własnych Muzeum - rozdz.92118	78 000
<b>7</b>	<b>Uchwała Nr XLII/634/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>- 17 024 046</b>
	- zmniejszenie wydatków gminy związanych z realizacją zadania: "Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu" - rozdz.90001	- 17 270 944
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.70005	30 000
	- zwiększenie wydatków własnych szkoły podstawowej - rozdz.80101	600
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85295	9 510
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Zielone szkoły" - rozdz.85412	53 450
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Modernizacja targowiska w Raciborzu - Program Łagodzenia" - rozdz.90095	153 338
<b>8</b>	<b>Zarządzenie Nr 1802/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.04.2006r.</b>	<b>- 171</b>
	- zmniejszenie wydatków na zadania powierzone - prowadzenie ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - rozdz.71012	- 171
<b>9</b>	<b>Zarządzenie Nr 1805/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.04.2006r.</b>	<b>69 000</b>
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85219	69 000
<b>10</b>	<b>Zarządzenie Nr 1830/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.05.2006r.</b>	<b>66 252</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.85415	66 252
<b>11</b>	<b>Uchwała Nr XLIII/652/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.05.2006r.</b>	<b>- 623 429</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.01022, 75412, 75075, 90017	48 534
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85214	2 000
	- zwiększenie wydatków własnych RCK - rozdz.92109	30 000
	- zwiększenie wydatków własnych OSiR - rozdz.92601	3 069
	- zmniejszenie wydatków na realizację projektu: "Rewitalizacja Centrum Miasta - Przebudowa ul. Opawskiej" - rozdz.60016	- 707 032
<b>12</b>	<b>Zarządzenie Nr 1839/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.05.2006r.</b>	<b>16 571</b>
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85295	16 571
<b>13</b>	<b>Zarządzenie Nr 1844/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.05.2006r.</b>	<b>40 189</b>
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85214	40 189
<b>14</b>	<b>Zarządzenie Nr 1859/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.06.2006r.</b>	<b>112 137</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone OPS - rozdz.85214	112 137
<b>15</b>	<b>Uchwała Nr XLIV/668/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.06.2006r.</b>	<b>733 989</b>
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Remonty dróg transportu rolniczego" - rozdz.60017	74 100
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "II etap budowy boiska ZSP Nr 1 - ogrodzenie" - rozdz.80101	129 000
	- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104	37 900
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85203	1 556
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.70005, 75412, 80101, 80104, 80110, 92195	233 000
	- zwiększenie wydatków własnych MSO - rozdz.90002	165 000
	- zwiększenie wydatków MiPBP - rozdz.92116, 92195	50 000
	- zwiększenie wydatków własnych Arboretum - rozdz.90008	18 000

	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85334	17 433
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Publikacja III Numeru Almanachu Prowincjonalnego" - rozdz.92195 (porozumienie)	8 000
<b>16</b>	<b>Zarządzenie Nr 1927/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.07.2006r.</b>	<b>9 376</b>
	- zwiększenie wydatków na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych – rozdz.80101	9 376
<b>17</b>	<b>Zarządzenie Nr 1934/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 18.07.2006r.</b>	<b>120</b>
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone – rozdz.85195	120
<b>18</b>	<b>Zarządzenie Nr 1954/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.07.2006r</b>	<b>2 322</b>
	- zwiększenie wydatków na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych – rozdz.80101	2 322
<b>19</b>	<b>Zarządzenie Nr 1973/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.08.2006r.</b>	<b>39 737</b>
	- zwiększenie wydatków na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników – rozdz.80195	39 737
<b>20</b>	<b>Uchwała Nr XLV/689/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 16.08.2006r.</b>	<b>4 460 413</b>
	- zwiększenie wydatków na wypłatę kaucji mieszkaniowych – rozdz.70095	30 000
	- zwiększenie wydatków na zadanie: „Przebudowa ul. Chełmońskiego” oraz remont ul. Ogrodowej – rozdz.60016	248 516
	- zwiększenie wydatków na podwyższenie udziałów Gminy w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – rozdz.70021	225 000
	- zwiększenie wydatków na bieżące utrzymanie małej architektury na terenie miasta i opracowanie dokumentacji – rozdz.90095	3 050
	- zwiększenie wydatków na przyłączenie budynku RDK do sieci ciepłowniczej i energetycznej oraz na remont dachu RDK – rozdz.92109	18 013
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz. 75023	23 100
	- zwiększenie wydatków na realizację programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Nadzieja uczy czekać” – rozdz.85415	158 200
	- przekazanie dotacji przedmiotowej dla MZB – rozdz.70001	3 290 434
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych – rozdz.80101, 80104, 80110	114 800
	- zwiększenie wydatków własnych OPS – rozdz.85219	15 500
	- zwiększenie wydatków własnych MSO – rozdz.90002	22 500
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz.92195	1 300
	- zwiększenie wydatków w zakresie powierzenia gminie zadania dotyczącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych – rozdz.71035	20 000
	- zwiększenie wydatków na realizację programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (środki pochodzą z częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW na modernizację lodowiska) – rozdz.90001	290 000
<b>21</b>	<b>Zarządzenie Nr 2010/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.08.2006r.</b>	<b>90 317</b>
	- zwiększenie wydatków na bieżącą działalność Dziennego Domu Pomocy Społecznej – rozdz. 85203	45 000
	- zwiększenie wydatków na realizację programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – rozdz. 85295	45 317
<b>22</b>	<b>Zarządzenie Nr 2038/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.09.2006r.</b>	<b>8 842</b>
	- zwiększenie wydatków na realizację zadań zleconych gminom w zakresie rejestracji stanu cywilnego – rozdz. 75011	16 000
	- zmniejszenie wydatków na wypłatę zasiłku stałego z pomocy społecznej – rozdz. 85214	-7 158
<b>23</b>	<b>Zarządzenie Nr 2045/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.09.2006r.</b>	<b>130</b>
	- zwiększenie wydatków na realizację zadań zleconych gminie w ramach ochrony zdrowia – rozdz. 85195	130

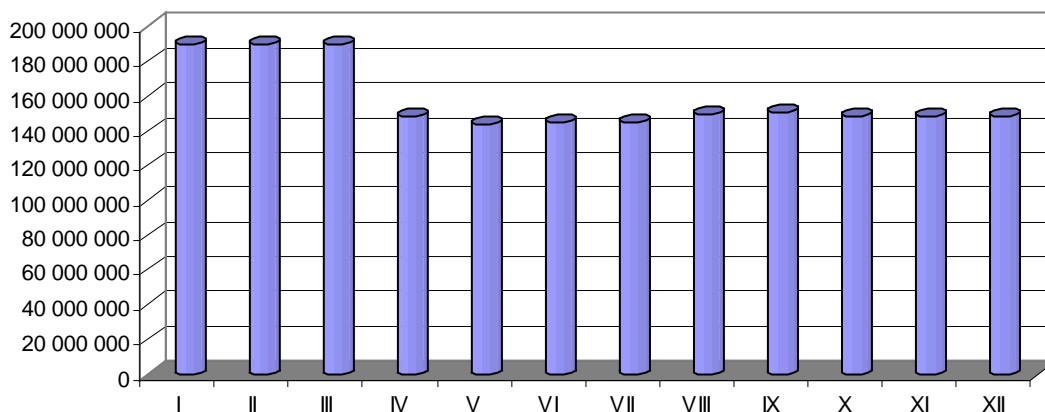
<b>24</b>	<b>Uchwała Nr XLVI/714/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.09.2006r.</b>	<b>1 068 504</b>
	- zwiększenie wydatków własnych Straży Miejskiej - rozdz. 75416	38 250
	- zwiększenie wydatków inwestycyjnych Przedszkola Nr 16 – rozdz. 80104	60 583
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz. 90001, 90095, 92695	72 020
	- zwiększenie wydatków placówek oświatowych – rozdz. 80101, 80104	500 000
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz. 60016, 75011	201 786
	- zwiększenie wydatków na „Modernizację budynku Urzędu Stanu Cywilnego ul. Wileńska 7” – rozdz. 75023	110 000
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych – rozdz. 80101, 80105, 80110	19 048
	- zwiększenie wydatków na dofinansowanie wyjazdu na „zieloną szkołę” uczniów Szkoły Podstawowej Nr 1 – rozdz. 85412	4 900
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz. 90001, 90020	61 917
<b>25</b>	<b>Zarządzenie Nr 2054/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.09.2006r.</b>	<b>163 284</b>
	- zwiększenie wydatków na realizację zadań w zakresie rejestracji stanu cywilnego oraz na pokrycie kosztów wydawania dowodów osobistych według nowego wzoru – rozdz. 75011	5 930
	- zwiększenie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójta, burmistrza i prezydenta miasta – rozdz. 75109	137 354
	- zwiększenie wydatków na wykonanie ewidencji budynków i lokali na terenie Raciborza – rozdz. 71013	20 000
<b>26</b>	<b>Zarządzenie Nr 2068/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 12.10.2006r.</b>	<b>53 233</b>
	- zwiększenie wydatków na wypłatę zasiłków okresowych – rozdz. 85214	53 233
<b>27</b>	<b>Zarządzenie Nr 2077/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 19.10.2006r.</b>	<b>32 164</b>
	- zwiększenie wydatków dotyczących wprowadzenia od 01.09.2006r. nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkół podstawowych – rozdz. 80101	32 164
<b>28</b>	<b>Uchwała Nr XLVII/737/2006 Rady Miasta Racibórz dnia 25.10.2006r.</b>	<b>- 765 140</b>
	- zwiększenie wydatków na remont drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Markowic – rozdz. 60017	31 500
	- zwiększenie wydatków własnych Szkoły Podstawowej Nr 18 – rozdz. 80101	150 000
	- zwiększenie wydatków na „Modernizację targowiska w Raciborzu” – rozdz. 15011	160 000
	- zwiększenie wydatków własnych gminy związanych z wyceną nieruchomości – rozdz. 70005	40 000
	- zwiększenie wydatków na nagrody dla uczniów, laureatów konkursów i olimpiad oraz uczestników programów realizowanych przez gminę – rozdz. 80195	8 800
	- zwiększenie wydatków własnych Stołówki przy Szkole Podstawowej Nr 1 - rozdz. 80101	41 000
	- zwiększenie wydatków związanych z realizacją programu: "Socrates Comenius" w Szkole Podstawowej Nr 1, Nr 15 - rozdz. 80101	32 400
	- zwiększenie wydatków na zakup żywności w Przedszkolu Nr 11, Nr 13 – rozdz. 80104	48 760
	- zwiększenie wydatków własnych Żłobka - rozdz. 85305	12 400
	- zwiększenie wydatków własnych Arboretum Bramy Morawskiej – rozdz. 90008	10 000
	- zmniejszenie wydatków na realizację zadania „Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej” (rezygnacja z pożyczki na ten cel) – rozdz. 90002	- 1 300 000
<b>29</b>	<b>Zarządzenie Nr 2090/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.10.2006r.</b>	<b>- 1 687 010</b>
	- zmniejszenie wydatków gminy na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – rozdz. 85212	- 1 687 010



<b>30</b>	<b>Zarządzenie Nr 2115/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.11.2006r.</b>	<b>256 350</b>
	- zwiększenie wydatków gminy na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników oraz na prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – rozdz. 80195	38 226
	- zwiększenie wydatków na wypłatę zasiłków okresowych – rozdz. 85214	51 168
	- zmniejszenie wydatków na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – rozdz. 85295	-14 894
	- zwiększenie wydatków w zakresie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów – rozdz. 85415	103 324
	- zwiększenie wydatków na zadanie zlecone gminie związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej – rozdz. 01095	31 492
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone w zakresie ochrony zdrowia – rozdz. 85195	370
	- zwiększenie wydatków na udzielenie pomocy pieniężnej rodzinom rolniczym, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006r. – rozdz. 85278	46 664
<b>31</b>	<b>Zarządzenie Nr 2124/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 17.11.2006r.</b>	<b>2 983</b>
	- zwiększenie wydatków na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – rozdz. 85213	2 983
<b>32</b>	<b>Zarządzenie Nr 2135/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 27.11.2006r.</b>	<b>16 000</b>
	- zwiększenie wydatków na wypłatę świadczeń rodzinnych – rozdz. 85212	16 000
<b>33</b>	<b>Uchwała Nr II/8/2006 Rady Miasta Racibórz z dnia 06.12.2006r.</b>	<b>323 156</b>
	- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz. 60016	14 677
	- zwiększenie wydatków własnych Muzeum – rozdz.92118	17 000
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych – rozdz. 80101, 80104, 80105, 80110, 80195	251 379
	- zwiększenie wydatków w związku z realizacją programu „Socrates Comenius” w Gimnazjum Nr 2 – rozdz. 80110	35 100
	- zwiększenie wydatków własnych Arboretum Bramy Morawskiej – rozdz. 90008	5 000
<b>34</b>	<b>Zarządzenie Nr 12/2006 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.12.2006r.</b>	<b>35 859</b>
	- zwiększenie wydatków na zwrot pracodawcom poniesionych przez nich kosztów kształcenia młodocianych pracowników – rozdz. 80195	35 859
<b>Plan wydatków po zmianach</b>		<b>140 079 864</b>

Źródło: uchwały i zarządzenia w sprawie zmiany budżetu miasta

Wykres 5 – Charakterystyka zmian planu budżetu w 2006r. (dochody i przychody)

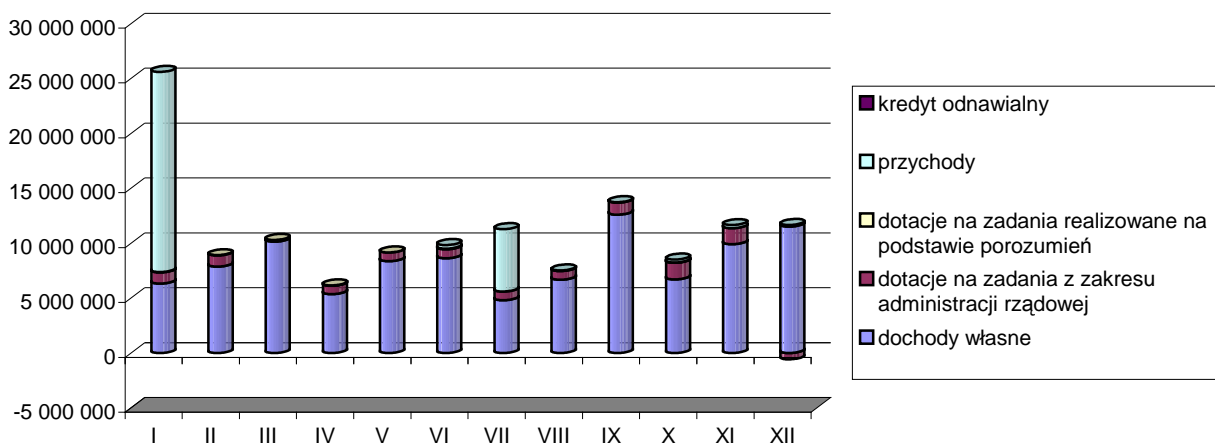


Zmiany przedstawione graficznie na wcześniejszym wykresie zostały szczególnie przedstawione w tabeli nr 6 i 7.

Należy stwierdzić, że największy wpływ na zmianę planu miała aktualizacja harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (zmniejszenie) oraz zwiększenie budżetu o przychody z tytułu wolnych środków z 2005r.

Strukturę wykonania dochodów i przychodów w danym miesiącu 2006r. obrazuje poniższy wykres.

**Wykres 6 - Struktura wykonania planu dochodów i przychodów (udziały) w danym miesiącu 2006r.**



Największą dysproporcją udziału poszczególnych grup we wpływach ogółem za dany miesiąc charakteryzują się przychody i dochody własne. Taka struktura związana jest ze zrealizowaniem w styczniu nadwyżki środków z 2005r. w wysokości 18.242.305zł. oraz otrzymaniem w lipcu pożyczki z WFOŚiGW na prefinansowanie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” w wysokości 5.670.085zł. Realizacja dochodów własnych w głównej mierze uzależniona była od ustawowych terminów płatności podatków i opłat lokalnych, wpływów ze sprzedaży nieruchomości oraz od dofinansowania realizacji inwestycji ze środków pozabudżetowych:

- Modernizacja targowiska w Raciborzu - Program Łagodzenia,
- Przygotowanie połączenia drogi pomiędzy dzielnicami Markowice i Obora – budżet województwa śląskiego,
- Rewitalizacja Centrum Miasta - Utworzenie polsko-czeskiego ośrodka współpracy przy ul. Batorego 7 – INTERREG,
- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu - budżet państwa.

Finansową charakterystykę planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonania w 2006r. przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 8 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2006r.**

	<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	132 800 536	-4 222 314	128 578 222	108 077 914	84%
wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	12 397 718	-1 303 296	11 094 422	9 641 376	87%
wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień	188 231	218 989	407 220	407 220	100%
rozchody	39 980 175	-31 419 078	8 561 097	4 461 178	52%
kredyt odnawialny	3 000 000	-3 000 000	0	0	
<b>RAZEM</b>	<b>188 366 660</b>	<b>-39 725 699</b>	<b>148 640 961</b>	<b>122 587 688</b>	<b>82%</b>

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

Poziom wykonania wydatków własnych oraz rozchodów wynika przede wszystkim ze zmiany harmonogramu rzeczowo- finansowego realizacji zadań inwestycyjnych, a w szczególności zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków jednostek samorządu terytorialnego Województwa Śląskiego za 2005r. na podstawie opracowania sporządzonego przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach w odniesieniu do wykonania wydatków Miasta Racibórz w latach 2004-2006.

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

<i>wykonanie budżetu</i>	<i>wydatki ogółem</i>	<i>wydatki bieżące</i>	<i>wydatki majątkowe i inwestycyjne</i>	<i>Struktura wydatków</i>	
				3/2	4/2
1	2	3	4		
średnia gminy miejskie w 2005r.	90%	95%	71%	83%	17%
Racibórz 2004	90%	94%	74%	83%	17%
Racibórz 2005	90%	95%	58%	91%	9%
Racibórz 2006	84%	95%	63%	76%	24%

Wydatki ogółem oraz wydatki bieżące Raciborza i innych gmin miejskich w latach 2004-2006 realizowały się na zbliżonym poziomie. Wykonanie planu wydatków inwestycyjnych Raciborza charakteryzuje się większymi wahaniami.

Poniższe zestawienie zawiera porównanie wykonania wydatków Miasta Racibórz w latach 2004-2006.

**Tabela 10 – Realizacja wydatków miasta Racibórz**

wykonanie budżetu	wydatki ogółem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe i inwestycyjne	Struktura wydatków	
				3/2	4/2
1	2	3	4		
Racibórz 2004	88 853 613	73 737 513	15 116 100	83%	17%
Racibórz 2005	91 803 487	83 570 017	8 233 470	91%	9%
Racibórz 2006	118 126 510	89 943 684	28 182 826	76%	24%

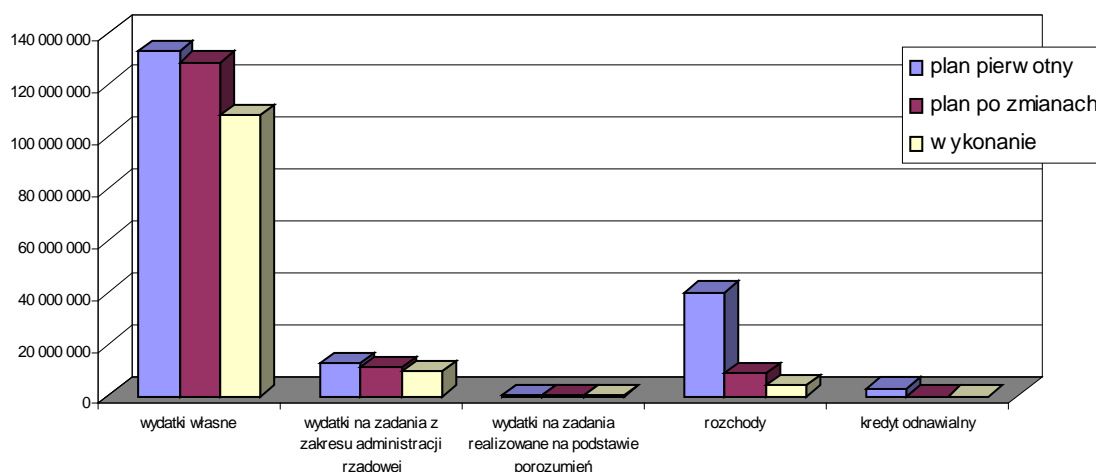
Różnica w wielkości wydatków majątkowych i inwestycyjnych w latach 2004 – 2006 związana jest przede wszystkim z realizacją następujących inwestycji:

- w 2004r. „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” na kwotę 8.191.657zł.
- w 2006r.:
  - „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” na kwotę 10.655.201zł.
  - „Przebudowa drogi łączącej ulice Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz Grobla” na kwotę 2.695.398zł.,
  - „Modernizacja targowiska w Raciborzu” na kwotę 3.843.348zł.
  - „Przebudowa ul. Cegielnianej” na kwotę 1.599.737zł.

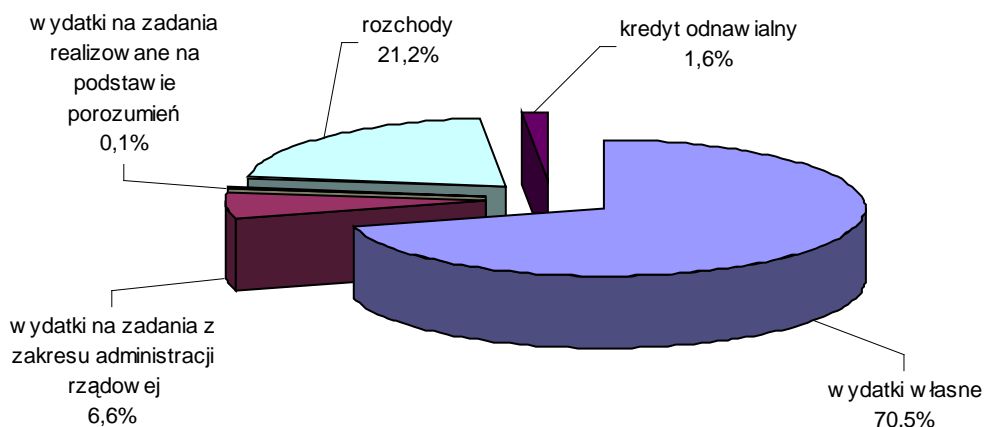
Widoczny jest znaczący wzrost wydatków na cele majątkowe i inwestycyjne z poziomu 15.116.100zł w 2004r. i 8.233.470zł w 2005r. do kwoty 28.182.826zł. w 2006r. Wydatki te stanowiły 24% wydatków ogółem.

Graficzną charakterystykę wydatków i rozchodów w 2006r. przedstawiają kolejne wykresy.

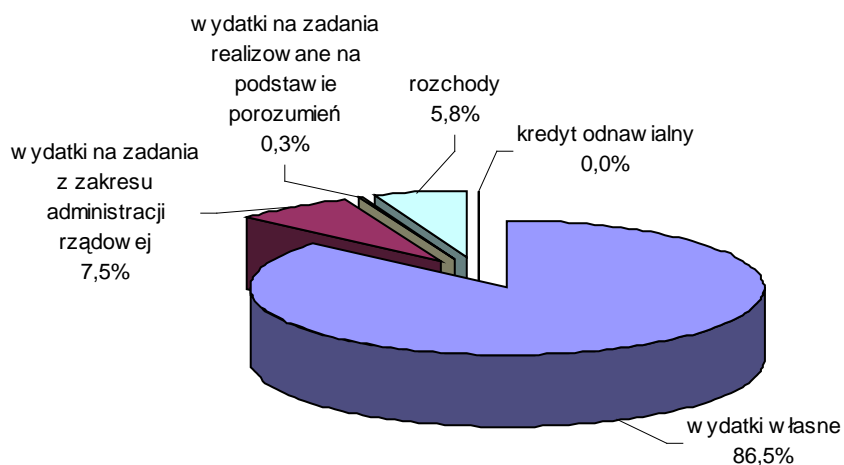
**Wykres 7 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2006r.**



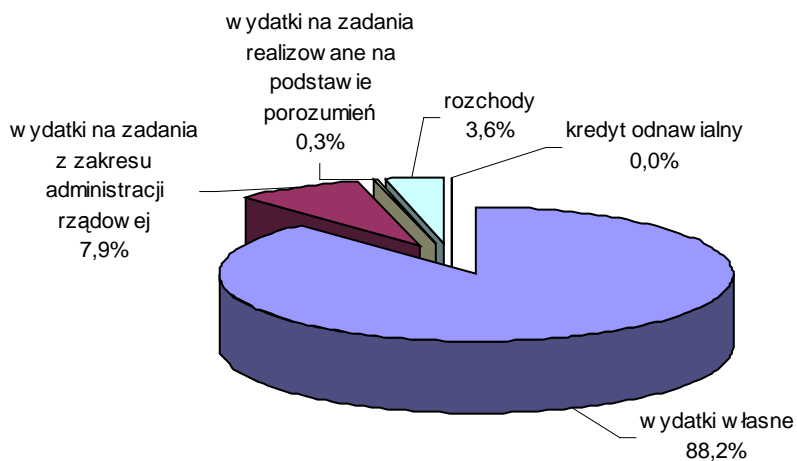
**Wykres 8 - Struktura planu (pierwotnego) wydatków i rozchodów na 2006r.**



**Wykres 9 - Struktura planu (po zmianach) wydatków i rozchodów na koniec 2006r.**



**Wykres 10 - Struktura wykonania wydatków i rozchodów na koniec 2006r.**



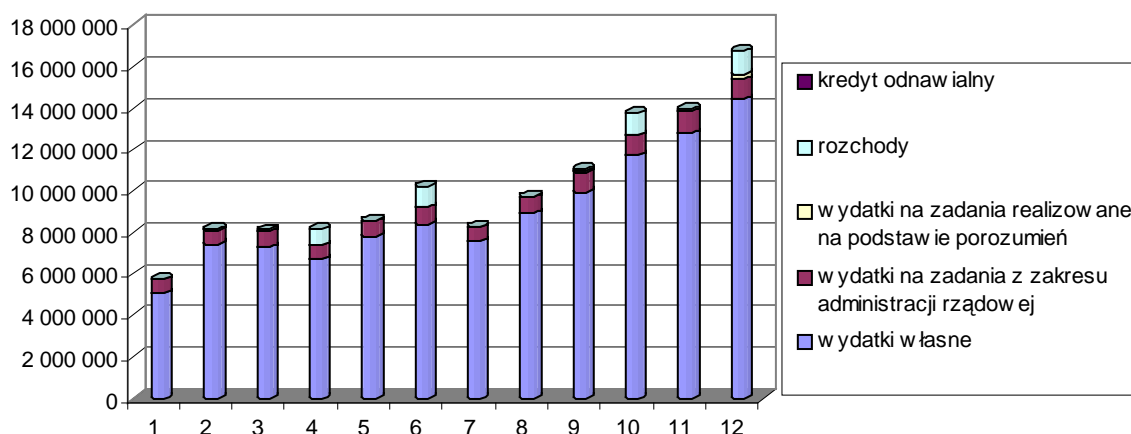
Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym, po zmianach oraz wykonaniem za 2006r. wydatków własnych, zleconych i rozchodów. Odmierna struktura wykonania wydatków i rozchodów – w porównaniu z planem dotyczy przede wszystkim rozchodów i kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym). Niskie wykonanie rozchodów związane jest w głównej mierze z mniejszym niż pierwotnie planowano korzystaniem z pożyczek na prefinansowanie zadań inwestycyjnych. Pozostałe rozchody wykonały się zgodnie z harmonogramem spłat.

W okresie sprawozdawczym – w związku z dobrą płynnością gminy nie było potrzeby korzystania z kredytu w rachunku bieżącym. Wydatki realizowały się zgodnie z harmonogramem.

Pierwotnie zakładano udział wydatków własnych na poziomie 70,5%, zrealizowały się w wysokości 88,2%. Rozchody planowano na poziomie 21,2%, zrealizowały się na poziomie 3,6%.

Strukturę finansowania – wydatkowania środków w danym miesiącu 2006r. obrazuje poniższy wykres.

**Wykres 11 - Struktura wykonania planu wydatków i rozchodów (w miesiącach) za 2006r.**



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

Tabela 11 – Zestawienie przepływów pieniężnych w latach 2006-2007

		BUDŻET (Cash flow)	
		wykonanie	prognoza
		2006	2007
1	Dochody własne	72 833 751,57	72 250 624,00
2	+subwencje	21 718 615,00	21 899 067,00
3	+dotacje na zadania bieżące	11 730 028,00	12 968 521,00
4*	+dotacje na inwestycje	2 661 246,00	24 185 541,00
<b>= Dochody ogółem:</b>		<b>108 943 640,57</b>	<b>131 303 753,00</b>
5	- dochody ze sprzedaży aktywów	5 421 685,84	3 184 200,00
6	- wpływy z prywatyzacji majątku		
7*	- dotacje na inwestycje	2 661 246,00	24 185 541,00
<b>= Dochody bieżące ogółem</b>		<b>100 860 708,73</b>	<b>103 934 012,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>118 126 509,68</b>	<b>151 220 623,00</b>
8	- wydatki inwestycyjne	28 277 985,59	59 341 478,00
9	- spłata rat odsetkowych (od kredytów, pożyczek, papierów wart.)	262 324,98	1 600 907,00
10	- (potencjalne) płatności udzielonych poręczeń / gwarancji (rezerwa na płatności z tytułu poręczeń / gwarancji)		
<b>= Wydatki bieżące ogółem</b>		<b>89 586 199,11</b>	<b>90 278 238,00</b>
<b>Nadwyżka operacyjna</b>		<b>11 274 509,62</b>	<b>13 655 774,00</b>
11	+ Dochody ze sprzedaży aktywów	5 421 685,84	3 184 200,00
12	+ Wpływy z prywatyzacji majątku	0,00	0,00
13**	+ Skumulowany stan środków z lat poprzednich	20 375 529,00	13 392 524,58
14	+ / - Pożyczki z budżetu JST - saldo	-2 133 224,00	-2 166 544,00
<b>= Dostępne środki</b>		<b>34 938 500,46</b>	<b>28 065 954,58</b>
<b>- Obsługa długu, w tym:</b>		<b>4 723 503,43</b>	<b>27 531 724,00</b>
15	- spłata rat kapitałowych	4 461 178,45	25 930 817,00
16	- spłata rat odsetkowych (od kredytów, pożyczek, papierów wart.)	262 324,98	1 600 907,00
17	- wykup papierów wartościowych		
18	- (potencjalne) płatności udzielonych poręczeń / gwarancji (rezerwa na płatności z tytułu poręczeń / gwarancji)	0,00	0,00
<b>= Środki na inwestycje</b>		<b>30 214 997,03</b>	<b>534 230,58</b>
<b>- Wydatki inwestycyjne netto, w tym:</b>		<b>25 616 739,59</b>	<b>35 155 937,00</b>
19	- wydatki inwestycyjne	28 277 985,59	59 341 478,00
20	+ dotacje na inwestycje	2 661 246,00	24 185 541,00
<b>= Deficyt / nadwyżka środków</b>		<b>4 598 257,44</b>	<b>-34 621 706,42</b>
<b>+ Nowe zadłużenia, w tym:</b>		<b>6 627 723,14</b>	<b>40 582 968,00</b>
21	+ nowa sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez JST		
22	+ zaciągnięcie nowych kredytów		16 689 727,00
23	+ nowe finansowanie pomostowe	6 627 723,14	23 893 241,00
<b>Wynik końcowy (co najmniej "0", w przeciwnym wypadku wynik wskazuje na niewystarczające źródła finansowania)</b>		<b>11 225 980,58</b>	<b>5 961 261,58</b>

Wynik końcowy na 2006r. w wysokości 11.225.980,58zł. stanowi nadwyżkę środków obrotowych, które stanowią przychody 2007r. Na dzień przygotowania sprawozdania wynik finansowy na koniec 2007r. jest dodatni (nadwyżka środków) i wynosi 5.961.261,58zł.

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

$$W1_{2005r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{101.165.116}{58.041} = 1743$$

$$W1_{2006r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{95.181.065}{57.159} = 1665$$

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. Spadek wartości wskaźnika za 2006r. (w stosunku do 2005r.) związany jest z niższą realizacją dochodów ze sprzedaży mienia (w 2005r. Gmina uzyskała dochody ze sprzedaży nieruchomości „Kamieniok” w wysokości 9.090.000zł.).

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

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

$$W2_{2006r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}} * 100\% = \frac{21.727.242}{95.181.065} = 23\%$$

Jest to jeden z najważniejszych składników dochodów własnych gminy, najwyższe wartości osiąga w gminach przemysłowych. Wartość wskaźnika za 2006r. jest taka sama jak w 2005r.

### 3. Poziom wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem

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

$$W3_{2006r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{28.182.826}{118.126.510} = 23,9\%$$

Rozmiary inwestycji są związane z poziomem zamożności gminy. Jednocześnie w wydatkach inwestycyjnych znajdują pokrycie środki otrzymane przez gminę w formie dotacji. Często gminy o najwyższym wskaźniku dochodowości osiągają najniższe poziomy wydatków inwestycyjnych z powodu dużej ilości realizowanych zadań własnych. Wysokość tego wskaźnika w 2006r. jest wyższa od 2005r. Wysoki



poziom wskaźnika w 2006r. związany jest ze wzrostem wydatków na inwestycje, a w szczególności na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Poziom wskaźnika - 23,9% jest w 2006r. znacząco wyższy w stosunku do wskaźnika 17% - gmin miejskich województwa śląskiego za 2005r.

#### 4. Struktura dochodów

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

$$W4_{2006r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{108.943.641}{133.813.669} = 81\%$$

Wskaźnik określa poziom środków własnych gminy. Dopelnienia do jedności tego wskaźnika określa udział uzyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Spadek wskaźnika w 2006r. wynika z większego wykorzystania obcych środków, w tym pożyczek. Kwota dochodów i przychodów w 2006r. wzrosła łącznie o sumę 19.909.051zł.

#### 5. Struktura wydatków

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

$$W5_{2006r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{118.126.510}{122.587.688} = 96\%$$

Wskaźnik określa poziom wydatków poniesionych na realizację zadań własnych gminy. Dopelnienie do jedności tego wskaźnika określa udział spłat pozyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Utrzymanie wskaźnika za 2006r. na poziomie 2005r. przy jednoczesnym wzroście wydatków świadczy o proporcjonalnie wyższej realizacji wydatków i rozchodów w 2006r. Kwota wydatków i rozchodów w 2006r. wzrosła łącznie o sumę 26.925.375zł.

#### 6. Wskaźnik obsługi zadłużenia

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

$$W6_{2006r.} = \frac{\text{odsetki} + \text{raty} + \text{poręczenia}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{5.988.503}{108.943.641} = 5,5\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy

dochodów jednostki samorządu terytorialnego. W 2006r. wskaźnik ten przyjmuje wyższą wartość ze względu na spadek dochodów ogółem (w 2005r. Gmina uzyskała dochody ze sprzedaży nieruchomości „Kamieniok” w wysokości 9.090.000zł.). Obciążenie budżetu spłatami wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów utrzymuje się na poziomie zbliżonym do 2005r. Gmina nie miała trudności z utrzymaniem wartości wskaźnika na wskazanym ustawą poziomie.

## 7. Wskaźnik zadłużenia

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

$$W7_{2006r.} = \frac{\text{zadłużenie na koniec roku}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{11.178.827}{108.943.641} = 10\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym. Łączna kwota długu uległa wzrostowi w związku z zaciągnięciem pożyczek na prefinansowanie realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Wzrost wskaźnika w 2006r. w stosunku do 2005r. wynika ze wzrostu zadłużenia oraz niższej realizacji dochodów. Gmina nie ma problemu z zachowaniem bezpiecznej wielkości tego wskaźnika. Relacja ta w 2005r. w jednostkach samorządu terytorialnego ogółem wynosiła 14,0%.

W dalszej części sprawozdania zostaną przedstawione informacje o zmianach planu, 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 **116.731.326zł.** Na przestrzeni 2006r. został zmniejszony o kwotę 21.701.342zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **95.029.984zł.** Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **98.895.045zł.,** co stanowi **104%** planu po zmianach.

*Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2006r. wyniosły 1.730zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2006r. – 57.159)*

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

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

W stosunku do 2004r. dochody własne na jednego mieszkańca wzrosły o 20%. Spadek dochodów w stosunku do 2005r. wynika przede wszystkim ze sprzedaży w 2005r. składników majątkowych (m.in. „Kamieniok”, Londzina – Reymonta, Topolowa 15).

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 %. W przypadku posiadania oddziałów na obszarze innej jst. niż właściwa dla siedziby udziały przekazuje się proporcjonalnie do liczby zatrudnionych osób na podstawie umowy o pracę.

Struktura dochodów własnych gminy za 2006r. w porównaniu z 2003r. uległa znacznym zmianom. Zwiększone zostały udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) kosztem zmniejszenia dotacji i subwencji.

Zależności te przedstawia poniższa tabela

**Tabela 12 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003, 2004, 2005 i 2006r.**

	2003 (wykonanie)	2004 (wykonanie)	2005 (wykonanie)	2006 (wykonanie)	%	2003 (udz. %)	2004 (udz. %)	2005 (udz. %)	2006 (udz. %)
1	2	3	4	5	5/4	6	7	8	9
Dochody własne poz.	30 029 936	30 944 372	40 097 730	40 284 074	100%	44%	42%	46%	44%
dotacje i subwencje	24 692 431	23 503 134	24 022 623	25 464 272	106%	36%	32%	28%	28%
udziały w PIT i CIT	14 090 933	19 292 784	22 230 589	25 972 020	117%	20%	26%	26%	28%
<b>razem dochody stałe</b>	<b>68 813 299</b>	<b>73 740 290</b>	<b>86 350 942</b>	<b>91 720 366</b>	<b>106%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
sprzedaż mienia	1 953 547	4 861 469	16 153 972	5 421 686	34%				
środki pozyskane z innych źródeł	2 127 941	6 134 583	1 155 538	1 752 993	152%				
<b>Ogółem</b>	<b>72 894 788</b>	<b>84 736 342</b>	<b>103 660 452</b>	<b>98 895 045</b>	<b>95%</b>				

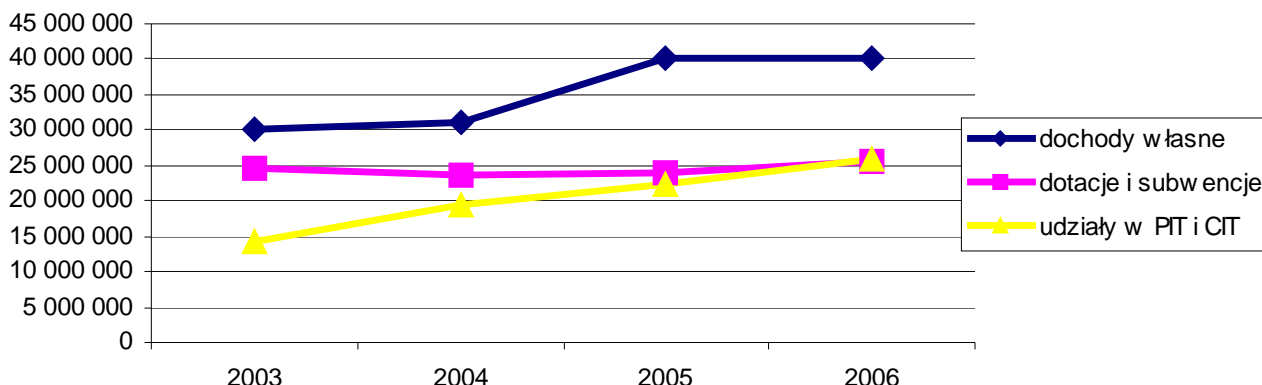
Na wzrost dochodów w 2005r. największy wpływ miały środki pozyskane ze sprzedaży składników majątkowych. Osiągnęły one wówczas poziom 103.660.452zł. W 2006r. obserwuje się wzrost środków pozyskanych z innych źródeł oraz dochodów stałych. Znacznie w stosunku do 2005r. spadły dochody ze sprzedaży mienia. Na przestrzeni lat 2003-2006 obserwuje się wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych. Wyższa realizacja dochodów gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynika z nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie udziałów) oraz z zanotowanego wzrostu gospodarczego.

Ogólna sytuacja dochodowa w 2006r. w odniesieniu do lat poprzednich przedstawia się następująco:

- w stosunku do 2005r. – spadek o 5% - tj. kwotę 4.765.407zł. (w związku z niższą realizacją dochodów ze sprzedaży majątku ,
- w stosunku do 2004r. – wzrost o 17% - tj. kwotę 14.158.703zł.,
- w stosunku do 2003r. – wzrost o 36% - tj. kwotę 26.000.257zł.

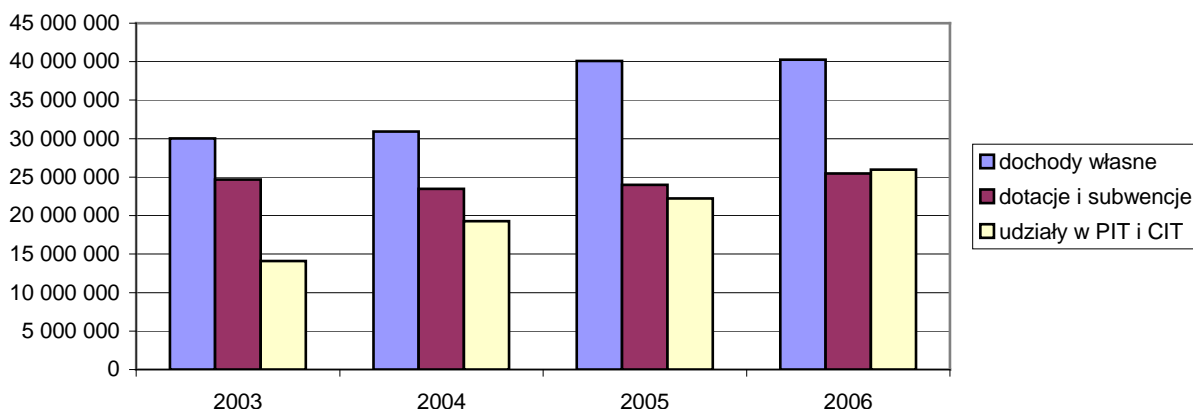
Opisywane zmiany strukturalne przedstawiają poniższe wykresy

**Wykres 12 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003 – 2006r. (ujęcie roczne)**



W strukturze dochodów na przestrzeni lat 2003-2006 największą zmienność wykazują dochody własne oraz udziały w PIT i CIT. Obie te kategorie mają tendencję rosnącą. Mniejszą zmienność wykazują dotacje i subwencje.

**Wykres 13 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003 - 2006 (ujęcie dochodowe)**



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

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

Struktura wykonania dochodów w 2006r. jest zbliżona do realizacji z 2005r. przy rosnącym udziale PIT i CIT.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę dochodów własnych gminy Racibórz w latach 2003-2006

**Tabela 13 - Struktura dochodów własnych miasta – wykonanie wartości bezwzględne**

Źródło dochodów	2003	2004	2005	2006	%	%
1	2	3	4	5	5/4	5/3
wpływy z podatków i opłat lokalnych	23 009 477	23 754 029	27 722 034	26 030 508	94%	110%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	14 090 933	19 292 784	22 230 589	25 972 020	117%	135%
subwencje	22 772 232	21 120 187	21 527 287	21 750 292	101%	103%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	2 301 701	6 134 583	16 153 972	5 421 686	34%	88%
dotacje	1 322 522	4 861 469	2 495 336	3 713 980	149%	76%
środki pozyskane z innych źródeł	2 719 919	2 382 947	1 155 538	1 752 993	152%	74%
inne dochody, w tym:	6 678 004	7 190 343	12 375 696	14 253 566	115%	198%
wpływy z różnych dochodów	4 114 921	4 831 626	6 470 826	9 965 036	154%	206%
podatek VAT	161 734	94 969	2 322 029	490 103	21%	516%
wpływy z usług – MSO	1 120 267	1 003 808	922 193	975 420	106%	97%
opłata w stołówkach i przedszkolach	1 281 082	1 259 940	2 660 648	2 823 007	106%	224%
<b>Razem</b>	<b>72 894 788</b>	<b>84 736 342</b>	<b>103 660 452</b>	<b>98 895 045</b>	<b>95%</b>	<b>117%</b>

**Tabela 14 - Struktura dochodów własnych miasta – wykonanie udział procentowy**

Źródło dochodów	2003	2004	2005	2006
1	2	3	4	5
wpływy z podatków i opłat lokalnych	31,6%	28,0%	26,7%	26,3%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	19,3%	22,8%	21,4%	26,3%
subwencje	31,2%	24,9%	20,8%	22,0%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	3,2%	7,2%	15,6%	5,5%
dotacje	1,8%	5,7%	2,4%	3,8%
środki pozyskane z innych źródeł	3,7%	2,8%	1,1%	1,8%
inne dochody, w tym:	9,2%	8,5%	11,9%	14,4%
wpływy z różnych dochodów	5,6%	5,7%	6,2%	10,1%
podatek VAT	0,2%	0,1%	2,2%	0,5%
wpływy z usług - MSO	1,5%	1,2%	0,9%	1,0%
opłata w stołówkach i przedszkolach	1,8%	1,5%	2,6%	2,9%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

W strukturze dochodów własnych Gminy Racibórz w 2006r. największy udział mają wpływy z podatków i opłat lokalnych oraz udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych tj. 26,3% - podobna sytuacja miała miejsce w 2005r, Subwencje w 2006r. wynosiły 22,0%, a inne dochody 14,4%. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2003-2005 wzrosły udziały gminy w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych. Największymi wahaniami charakteryzują się wpływy ze sprzedaży majątku gminy. Udziały kształtowały się na poziomie od 3,2% w 2003r. do 15,6% w 2005r. Zwiększenie udziału kategorii „wpływy z różnych dochodów” w 2006r. związane jest z wprowadzeniem do budżetu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych zakładów budżetowych. Ówczesny kształt ustawy nie przewidywał możliwości uzyskiwania tej kategorii dochodów przez zakłady budżetowe.

Poniżej przedstawiono dynamikę dochodów własnych budżetu miasta w latach 2003 – 2006.

**Tabela 15 - Dynamika dochodów własnych miasta (rok poprzedni = 100%)**

Źródło dochodów	2003	2004	2005	2006
1	2	3	4	5
wpływy z podatków i opłat lokalnych	100,0%	103,2%	116,7%	93,9%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	100,0%	136,9%	115,2%	116,8%
subwencje	100,0%	92,7%	101,9%	101,0%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	100,0%	266,5%	263,3%	33,6%
dotacje	100,0%	367,6%	51,3%	148,8%
środki pozyskane z innych źródeł	100,0%	87,6%	48,5%	151,7%
inne dochody, w tym:	100,0%	107,7%	172,1%	115,2%
wpływy z różnych dochodów	100,0%	117,4%	133,9%	154,0%
podatek VAT	100,0%	58,7%	2445,0%	21,1%
wpływy z usług - MSO	100,0%	89,6%	91,9%	105,8%
opłata w stołówkach i przedszkolach	100,0%	98,3%	211,2%	106,1%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>116,2%</b>	<b>122,3%</b>	<b>95,4%</b>

\* rok poprzedni = 100

Najwyższą dynamikę w 2006r. wykazują wpływy z różnych dochodów (154%). Związane jest to z wliczeniem dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych zakładów budżetowych do dochodów gminy. Wysokość tych dochodów w 2006r. wynosiła 3.298.118zł. Znaczącą dynamikę wykazują również środki pozyskane z innych źródeł (151,7%) oraz dotacje (148,8%). Związane jest to z pozyskaniem środków na realizację zadań inwestycyjnych. Ciągły wzrost wykazują dochody z tytułu udziału gminy w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych. Zanotowano dynamikę 116,8%. Największy spadek dotyczy podatku VAT – planowanego zgodnie z harmonogramem realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Dodatkowo w 2005r. wpłynęła kwota 1.999.800zł. tytułem sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”. Wpływy ze sprzedaży majątku gminy wykazują największe wahania i związane są z ofertą sprzedaży nieruchomości gminnych oraz koniunkturą na rynku nieruchomości. Zmniejszenie dynamiki wykazują wpływy z podatków i opłat lokalnych – co związane jest z egzekucją zaległości podatkowych. W 2005r. udało się ściągnąć 2.396.645zł. zaległości z lat poprzednich. Ponadto od 2006r. w innym dziale wykazuje się rekompensaty utraconych dochodów w podatkach otrzymywane z PFRON. W związku z realizacją zadania „Modernizacja targowiska w Raciborzu” spadły dochody z tytułu opłaty targowej.

Kwotowo w 2006r. wpływy z podatków i opłat lokalnych są wyższe od 2004r. o 2.276.479zł.

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

**Tabela 16 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta w 2006r.**

Źródło dochodów	plan pierwotny	plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	4/3
wpływy z podatków i opłat lokalnych	23 284 500	24 393 703	26 030 508	107%
subwencje	21 186 294	21 750 292	21 750 292	100%
udziały w podatkach od osób fizycznych i prawnych	22 819 002	23 573 581	25 972 020	110%
środki pozyskane z innych źródeł	27 751 061	3 168 664	1 752 993	55%
wpływy ze sprzedaży majątku gminy	3 462 800	3 462 800	5 421 686	157%
dotacje	891 448	3 770 992	3 713 980	98%
inne dochody, w tym:	17 336 221	14 909 952	14 253 566	96%
wpływy z różnych dochodów	4 806 238	8 913 856	9 965 036	112%
podatek VAT	8 951 674	2 196 672	490 103	22%
wpływy z usług - MSO	1 000 000	1 022 500	975 420	95%
opłata w stołówkach i przedszkolach	2 578 309	2 776 924	2 823 007	102%
<b>Razem</b>	<b>116 731 326</b>	<b>95 029 984</b>	<b>98 895 045</b>	<b>104%</b>

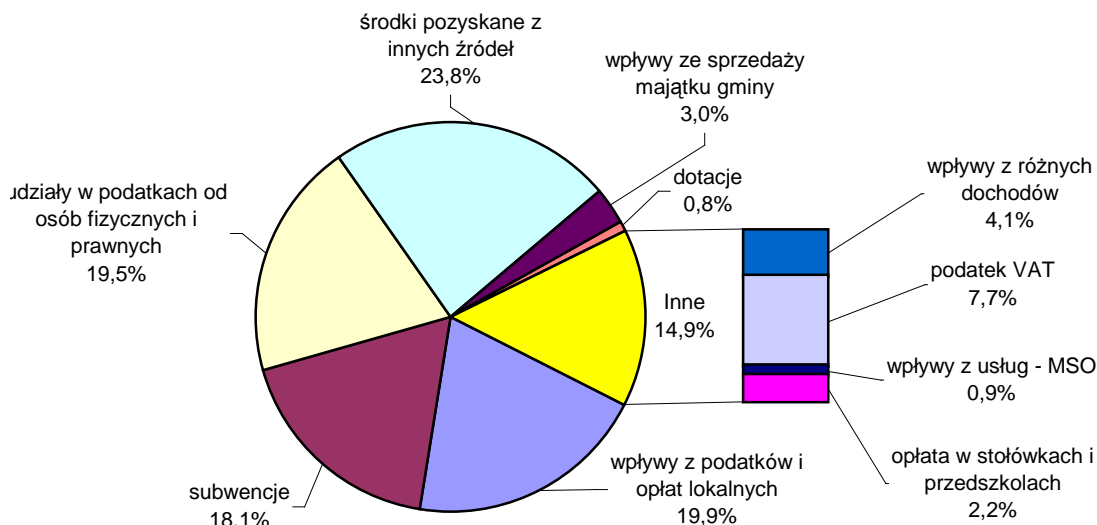
Najniższe wykonanie wykazują wpływy z tytułu podatku VAT oraz środki pozyskane z innych źródeł. Realizacja tych kategorii dochodów uzależniona jest przede wszystkim od harmonogramu realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” oraz terminów uzyskania zwrotu poniesionych nakładów (podatek VAT oraz dofinansowanie z Funduszu Spójności). Z Funduszu Spójności uzyskano kwotę 105.885zł.

Najwyższe wykonanie wykazują dochody ze sprzedaży majątku gminy – co związane jest z ponadplanową realizacją wpływów z tego tytułu. Zrealizowano o 1.958.886zł. więcej niż planowano.

Kwotowo duże ponadplanowe wykonanie wykazują również wpływy z podatków i opłat lokalnych (1.636.805zł.) oraz udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych (2.398.439zł.).

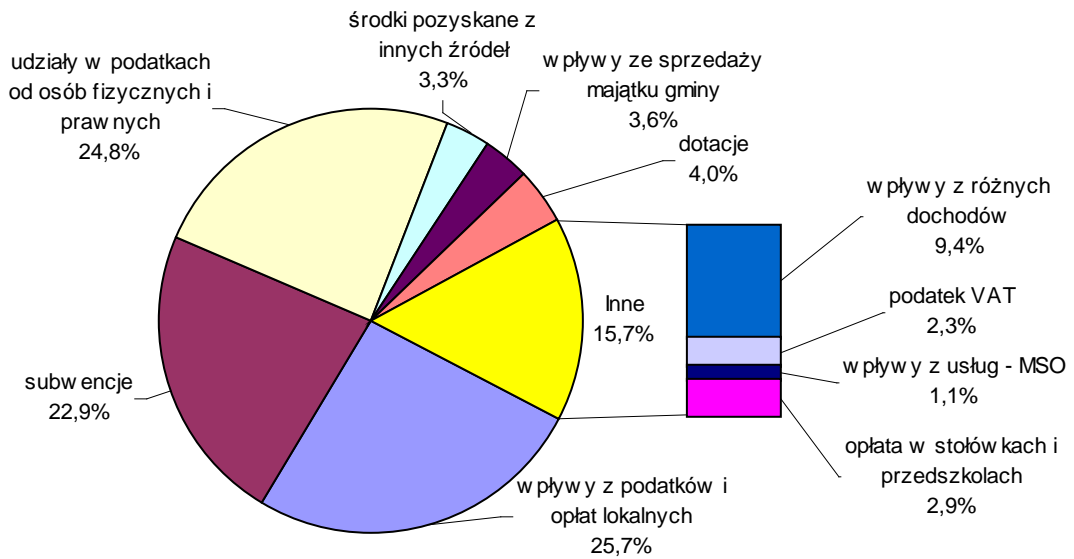
Realizacja pozostałych dochodów oscyluje w granicach 95-112% planu.

**Wykres 14 - Struktura planu (pierwotnego) dochodów własnych na 2006r.**

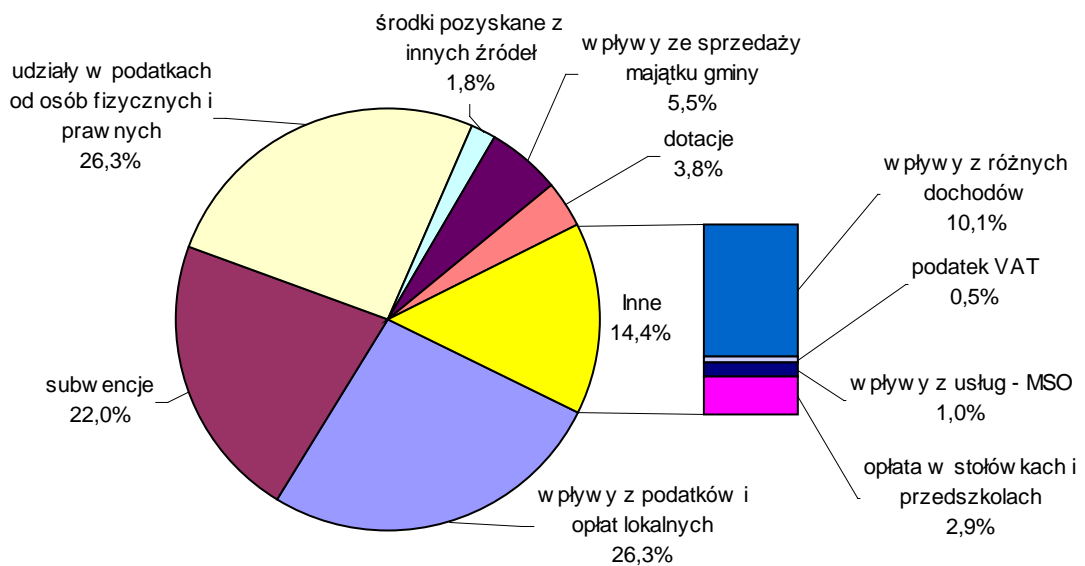




**Wykres 15 - Struktura planu (po zmianach) dochodów własnych na 2006r.**



**Wykres 16 - Struktura wykonania planu dochodów własnych za 2006r.**



Powyższe wykresy obrazują plan pierwotny, plan po zmianach oraz rzeczywiste wykonanie dochodów własnych za 2006r. Struktura wykonania dochodów różni się od planu pierwotnego i planu po zmianach. Przyczyną tego jest przede wszystkim niższa od pierwotnie planowanej realizacja dochodów z tytułu środków pozyskanych z innych źródeł. Związane to jest z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. Pozostałe kategorie dochodów wykazują mniejszą zmienność.

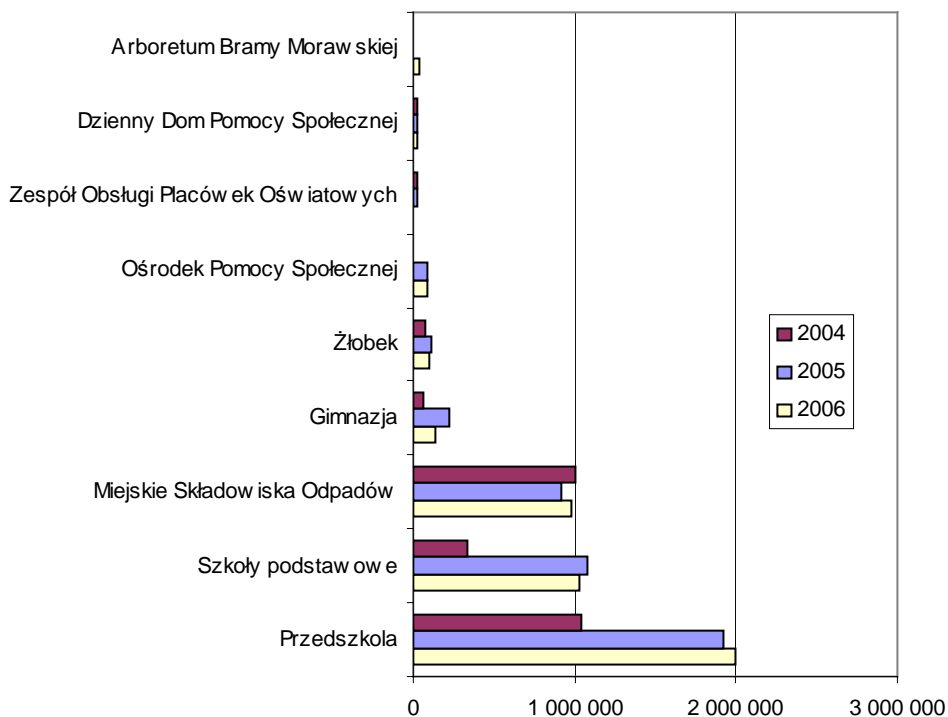
Poniżej została przedstawiona informacja o realizacji dochodów własnych jednostek budżetowych w latach 2004 - 2006.

**Tabela 17 – Realizacja dochodów własnych jednostek budżetowych**

<i>nazwa jednostki</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>2006</i>	<i>%</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>4/3</i>
Arboretum Bramy Morawskiej	2 721	8 666	31 090	359%
Dzienny Dom Pomocy Społecznej	24 264	19 309	18 610	96%
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	21 213	25 700	17 090	66%
Ośrodek Pomocy Społecznej	10 276	81 828	91 541	119%
Żłobek	73 060	107 494	103 039	96%
Gimnazja	67 815	219 884	142 130	65%
Miejskie Składowiska Odpadów	1 007 420	922 193	975 420	106%
Szkoły podstawowe	332 885	1 076 490	1 030 642	96%
Przedszkola	1 040 714	1 925 391	1 995 306	104%

Największy procentowy wzrost dochodów w 2006r. w stosunku do 2005r. odnotowano w Arboretum Bramy Morawskiej (dochody z najmu pomieszczeń, sprzedaż drewna). Wzrost dochodów w Ośrodku Pomocy Społecznej związany jest ze sprzedażą samochodu służbowego. Pozostałe jednostki realizują dochody na poziomie zbliżonym do 2005r. Wahania dochodów w jednostkach oświatowych związane są m.in. z pozyskiwaniem środków na realizację programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

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



Z powyższej analizy wynika, że największe kwotowo dochody w 2006r. zrealizowały przedszkola, szkoły podstawowe i Miejskie Składowiska Odpadów.

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 ponieść na realizację powierzonych im zadań.

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

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

Poniższa tabela przedstawia dynamikę subwencji oświatowej gmin miejskich i Gminy Racibórz w latach 2000-2006.

**Tabela 18 – Przyrost subwencji oświatowej w latach 2000-2006 (rok 2000 = 100%)**

jednostka samorządu terytorialnego	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
gminy miejskie (mln zł.)	1 603	1 857	2 011	2 199	2 189	2 185	
Racibórz (tys. zł.)	19 872	20 309	18 716	19 585	19 872	20 425	20 899
wskaźnik wzrostu							
Gminy miejskie	1	1,16	1,25	1,37	1,37	1,36	
Racibórz	1	1,02	0,94	0,99	1,00	1,03	1,05

Analiza ta potwierdza sugerowany przez Związek Miast Polskich nierównomierny podział subwencji oświatowej. Miasta „dopłacają” do zadań oświatowych znacznie więcej niż inne jednostki samorządu terytorialnego. Przyrost subwencji oświatowej w gminach wiejskich w 2005r. wyniósł 1,50%, w gminach miejsko-wiejskich 1,45%, w gminach miejskich 1,36%, zaś w Raciborzu jedynie 1,03% i w 2006r. 1,05%.

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 2005r. wynosi:

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

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

Wskaźnik samodzielności finansowej dla Gminy Racibórz w 2006r. wynosi:

$$WSF_{2006} = \frac{DW - D - \acute{S}CP}{DB} * 100\% = \frac{93.428.072}{108.943.641} = 86\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 108.943.641zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina mogła w 2006r. samodzielnie przeznaczyć na zadania własne 86% tj. 93.428.072zł.

Spadek wartości wskaźnika samodzielności finansowej gminy w 2006r. w stosunku do 2005r. wynika przede wszystkim ze spadku dochodów ze sprzedaży składników majątkowych. Sytuacja ta wynika przede wszystkim ze sprzedaży w 2005r. nieruchomości „Kamieniok”, Londzina-Reymonta oraz przy ul. Topolowej 15. Ponadto w 2006r. gmina uzyskała większe w porównaniu do 2005r. kwoty dofinansowania zadań inwestycyjnych ze środków pozabudżetowych i dotacji. Środki te wskazywały kierunki wydatków. Wskaźnik ten w 2004r. wynosił 84%.

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 2005r. wynosi:

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

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

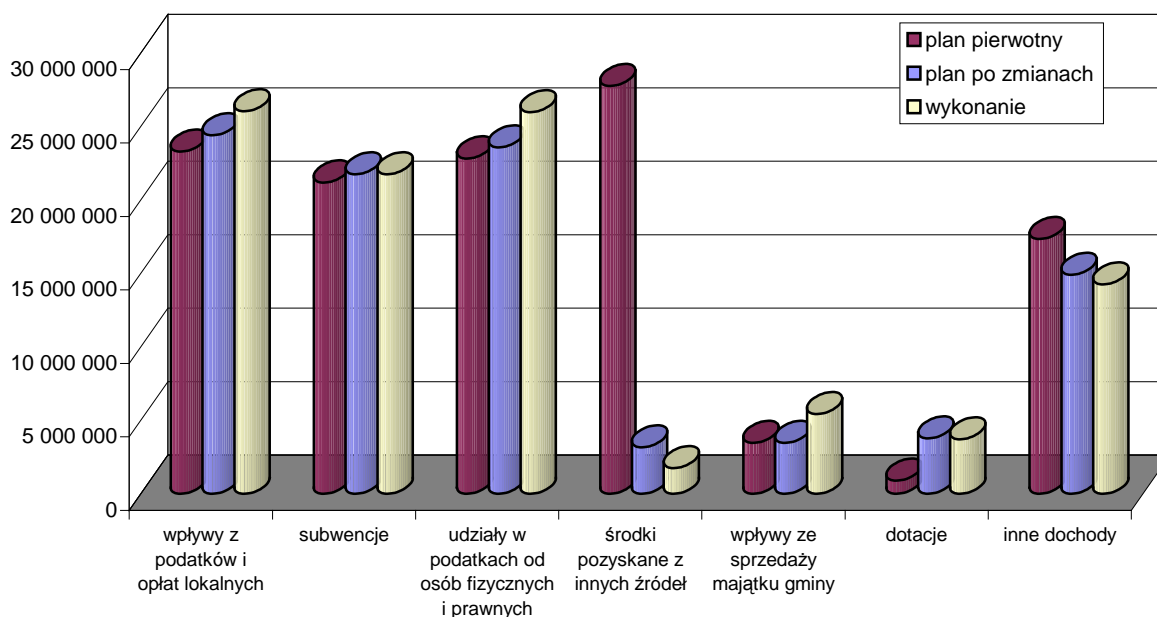
Wskaźnik wpływu na wysokość dochodów dla Gminy Racibórz w 2006r. wynosi:

$$WWWD_{2006} = \frac{DW - D - \acute{S}CP - S - U}{DB} * 100\% = \frac{45.705.760}{108.943.641} = 42\%$$

Wskaźnik ten informuje, że w ramach 108.943.641zł. zrealizowanych dochodów ogółem gmina w 2006r. miała bezpośredni wpływ na wysokość 42% tych wpływów tj. 45.705.760zł. Na owe 42% składają się: wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy ze sprzedaży majątku gminy, wpływy z opłat stałych w jednostkach oświatowych.

Spadek wartości wskaźnika wpływu na wysokość dochodów gminy w 2006r. w stosunku do 2005r. wynika przede wszystkim ze spadku dochodów ze sprzedaży składników majątkowych. Sytuacja ta wynika przede wszystkim ze sprzedaży w 2005r. nieruchomości „Kamieniok”, Londzina-Reymonta oraz przy ul. Topolowej 15. Ponadto w 2006r. gmina uzyskała większe w porównaniu do 2005r. kwoty dofinansowania zadań inwestycyjnych ze środków pozabudżetowych i dotacji. Wskaźnik ten w 2004r. wynosił 39%.

**Wykres 18 - Zmiany planu oraz wykonanie dochodów własnych miasta za 2006r.**



Powyższy wykres obrazuje plan pierwotny, zmiany oraz wykonanie za 2006r. dochodów własnych gminy w podziale na podstawowe kategorie dochodowe. Najniższym wykonaniem w stosunku do planu charakteryzują się środki pozyskane z innych źródeł. Najwyższym wpływem z podatków i opłat lokalnych, udziałem w podatkach od osób fizycznych i prawnych, subwencjami oraz wpływami ze sprzedaży majątku gminy.

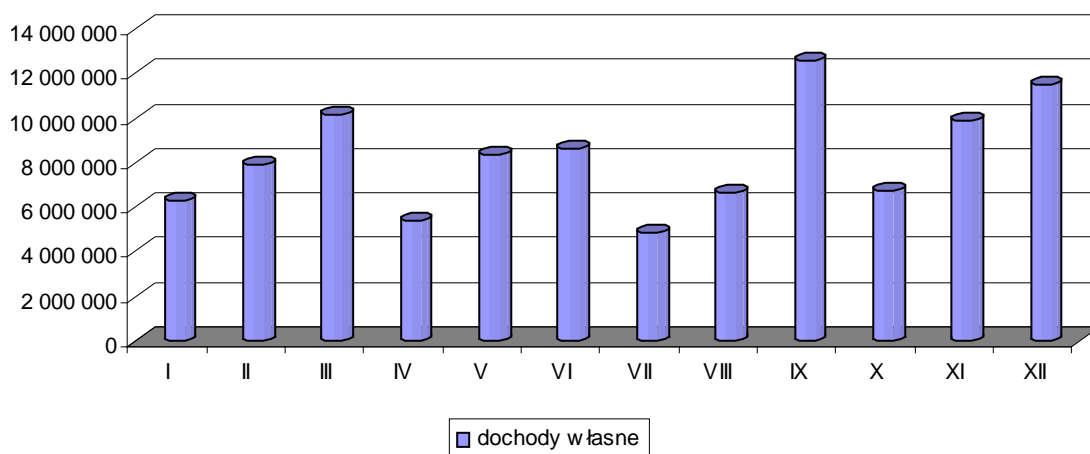
Sposób naliczania udziałów gminy w podatkach stanowiących udział budżetu państwa jest następujący:

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

Jeżeli podatnik podatku dochodowego od osób prawnych posiada zakład (oddział) położony na obszarze jednostki samorządu terytorialnego innej niż właściwa dla jego siedziby, to część dochodu z tytułu udziału we wpływach z tego podatku jest przekazywana do budżetu jednostki samorządu terytorialnego, na której obszarze znajduje się ten zakład (oddział) proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

Kwotę udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się m.in. w oparciu o wpływy dotyczące osób zamieszkałych na obszarze gminy.

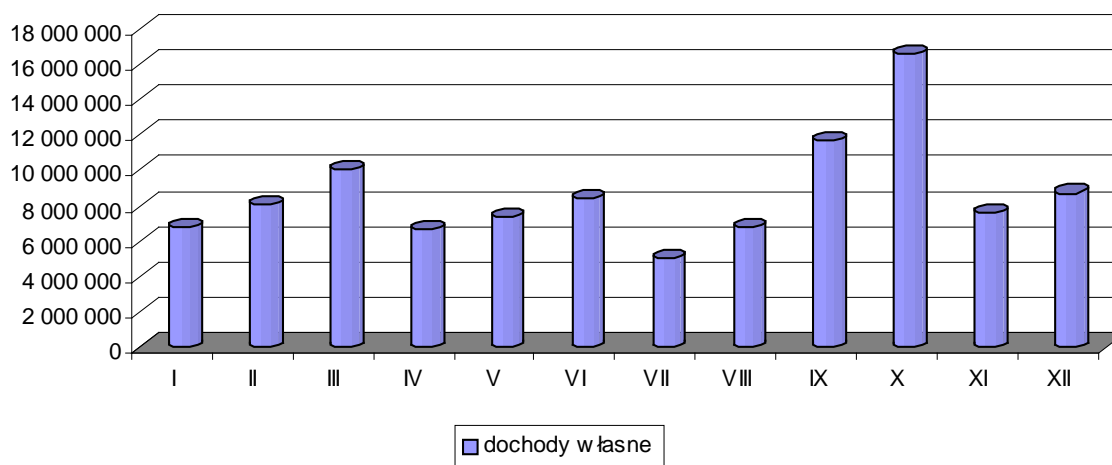
**Wykres 19 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni 2006r.**



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

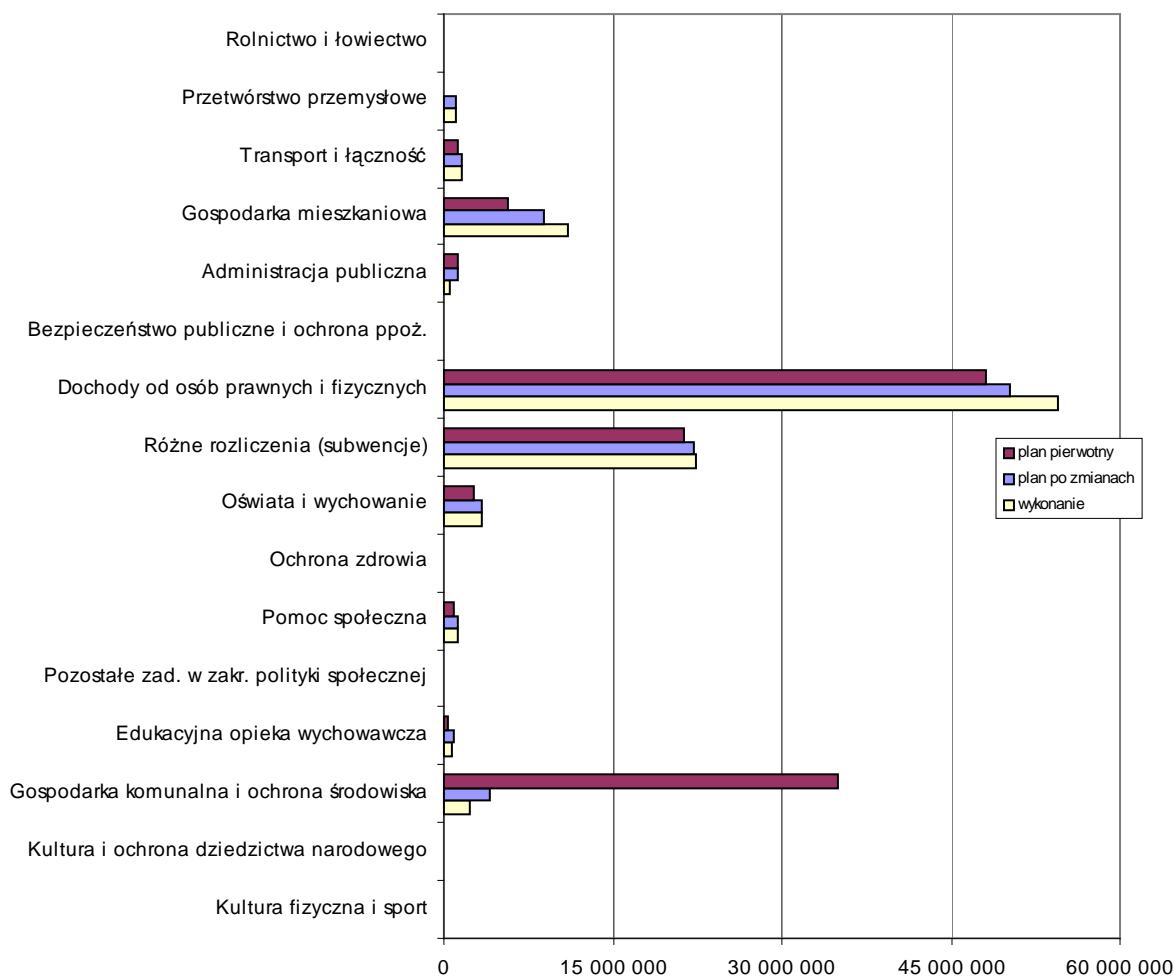
- podatek od nieruchomości, rolny oraz leśny od osób fizycznych płacony jest do 15 marca, maja, września i listopada,
- podatek od środków transportowych do 15 lutego i września,
- w lutym gmina otrzymuje podwójną subwencję oświatową – w związku z wypłatą tzw. „13 pensji”,
- we wrześniu gmina otrzymała pomoc finansową w wysokości 1.000.000zł. na przygotowanie połączenia drogi pomiędzy dzielnicami Markowice i Obora
- miesiące lipiec, sierpień tradycyjnie stanowią najniższy okres realizacji dochodów – brak ustawowych terminów płatności, zastój na rynku handlu nieruchomościami,
- w miesiącach listopad –grudzień otrzymano m.in. kwotę 1.013.994zł. z przeznaczeniem na „Modernizację targowiska w Raciborzu” oraz zrealizowano wpływy w wysokości 1.391.234zł. z tytułu sprzedaży mienia.

**Wykres 20 - Realizacja dochodów własnych na przestrzeni 2005r.**



Na podstawie porównania wykonania dochodów własnych w 2005 i 2006 roku można stwierdzić, że zmiany wynikają z realizacji jednorazowych dochodów – tj. wpływów ze sprzedaży majątku gminy oraz momentu otrzymania dofinansowania zadań inwestycyjnych. W zakresie pozostałych dochodów trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest podobny i wynika z cykliczności realizacji poszczególnych wpływów.

**Wykres 21 - Realizacja dochodów własnych (według działów) na przestrzeni 2006r.**



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

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



## **Opis realizacji dochodów w 2006r. według działów klasyfikacji budżetowej**

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

<u>Plan pierwotny</u>	<u>0zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>0zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>264zł.</u>

Wykonanie dochodów dotyczy wpływów za czynsz dzierżawny kół łowieckich.

### **Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe**

<u>Plan pierwotny</u>	<u>0zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>1.013.994zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>1.013.994zł. (100%)</u>

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na realizację zadania „Modernizacja targowiska staromiejskiego w Raciborzu”.

Wykonanie dochodów dotyczy dotacji na realizację zadania „Modernizacja targowiska staromiejskiego w Raciborzu”.

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

<u>Plan pierwotny</u>	<u>1.307.032zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>1.585.600zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>1.628.032zł. (103%)</u>

Zmiany planu dokonano:

- na podstawie wyjaśnień Ministerstwa Finansów dotyczących klasyfikacji opłat za zajęcie pasa drogowego;
- w związku z otrzymaniem decyzji Komitetu Sterującego o braku dofinansowania realizacji zadania „Rewitalizacja Centrum Miasta – Przebudowa ul. Opawskiej”;
- na podstawie Uchwały Sejmiku Województwa Śląskiego o udzieleniu Miastu Racibórz pomocy finansowej (w wysokości 1.000.000zł.) na przeprowadzenie remontu istniejącego połączenia drogowego pomiędzy dzielnicami Markowice i Obora – w związku z planowanym remontem mostów nad kanałem Ulga w ciągu dróg wojewódzkich (Rybnicka, Gliwicka);
- po otrzymaniu informacji o wysokości dofinansowania ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych remontu dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Wykonanie dochodów związane było z realizacją następujących wpływów:

- opłata za parkowanie. Opłata pobierana za parkowanie w strefie płatnego parkowania;
- wpływy z tytułu ubezpieczenia sygnalizacji świetlnej;
- pomoc finansowa Sejmiku Województwa Śląskiego (w wysokości 1.000.000zł.) na przeprowadzenie remontu istniejącego połączenia drogowego pomiędzy dzielnicami Markowice i Obora – w związku z planowanym remontem mostów nad kanałem Ulga w ciągu dróg wojewódzkich (Rybnicka, Gliwicka);
- dotacja otrzymana z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na remont dróg transportu rolniczego.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

<u>Plan pierwotny</u>	<u>5.614.065zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>8.934.499zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>10.980.790zł. (123%)</u>

Zmiany planu dokonano:

- w związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych oraz wydaniem rozporządzeń wykonawczych do ustawy stanowiących, że od 1 lipca 2006r. przychodami zakładu budżetowego mogą być wpływy związane ze świadczonymi przez zakład budżetowy usługami związanymi z administrowaniem, zarządzaniem nieruchomościami w zakresie obejmującym najem i dzierżawę składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego. W związku z powyższym dokonano weryfikacji budżetu Gminy i Miejskiego Zarządu Budynków;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów dotyczących wyceny nieruchomości.

Wykonanie:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miejskiego Zarządu Budynków – w związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych wpływy te stanowiły dochód Gminy;
- zwrot dotacji z 2005r. – Miejski Zarząd Budynków;
- środki z INTERREGU na realizację inwestycji „Rewitalizacja Centrum Miasta - Utworzenie polsko-czeskiego ośrodka współpracy przy ul. Batorego 7”;
- gospodarka gruntami i nieruchomościami. W ramach tego zadania zaplanowano wpływy w wysokości 4.681.562,- zł. Po zakończeniu roku budżetowego dochód z tytułu gospodarowania nieruchomościami wyniósł 7.138.115,-zł co oznacza, że plan przekroczono o 52%.

Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych zobrazowano w tabeli nr 19.

Tabela 19 – Realizacja dochodów ze sprzedaży składników majątkowych

Lp	PLAN	REALIZACJA	UWAGI
	1	2	3
<b>LOKALE MIESZKALNE</b>			
1.	Zbycie 200 lokali w trybie bezprzetargowym, na rzecz najemców <b>-1 000.000,-zł</b>	339 lokali Łączny wpływ: <b>- 2.120.417,73 -zł.</b>	Sprzedaż gotówkowa, tryb bezprzetargowy – 335 lokali: ✓ 314 lokali – bonifikata 85%; ✓ 9 lokali – bonifikata 95%, wykup jednoczesny; ✓ 10 lokali – bonifikata 95% w związku z ustawą o komercjalizacji PKP; ✓ 1 lokal – bonifikata 95% w związku ze zbyciem kwatery wojskowej; ✓ 1 lokal – bonifikata 83%; Sprzedaż gotówkowa, tryb przetargowy – 4 lokale.
<b>LOKALE UŻYTKOWE</b>			
2.	Zbycie 3 lokali użytkowych <b>-596,000,-zł.</b>	14 lokali – łączny wpływ: <b>2 290 677,00,- zł</b> cena sprzedaży: <b>2 338 657,00,-zł</b>	Tryb bezprzetargowy – 13 lokali: ✓ gotówka – 12 lokali, ✓ raty – 1 lokal, Tryb przetargowy – 1 lokal
<b>UZUPEŁNIENIE LOKALI UŻYTKOWYCH</b>			
3.	Nie planowano	2 transakcje łączny wpływ: <b>11 196,00,-zł</b>	Tryb bezprzetargowy, za gotówkę
<b>BOKSY GARAZOWE</b>			
4.	Zbycie 5-ciu boksów garażowych <b>-30.000,-zł</b>	7 boksów garażowych - łączny wpływ: <b>44 789,00,-zł.</b>	Tryb bezprzetargowy – 6 boksów za gotówkę, Tryb przetargowy – 1 boks za gotówkę
		Łączny wpływ: <b>4.467.080,-zł</b>	
<b>DZIAŁKI GRUNTU POD ZABUDOWĘ TRYB PRZETARGOWY</b>			
1)	Opawska-Gadego <b>- 112.000,00zł</b>	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz w jednostce strukturalnej Ocice. W związku z jego uchwaleniem w II-półroczu 2005r. zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego tej nieruchomości i wszczęcie stosownej procedury. W wyniku dokonanej podziału geodezyjnego powstał kompleks 10-ciu działek budowlanych o łącznej powierzchni 1.1349 ha. Zaplanowany dochód ze sprzedaży zrealizowany będzie w I kwartale roku 2007.

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
<b>2) ul. Bojanowska</b> - <b>12.800,00 zł</b>	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz w jednostce strukturalnej Studzienna. Wskazany plan uzyskał moc obowiązującą w dniu 01 lipca 2006r., zatem zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>3) ul. Lasoty</b> - <b>30.000,00 zł</b>	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Płonia, w której nieruchomość jest położona. W związku z jego uchwaleniem w miesiącu czerwcu 2006r. zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego tej nieruchomości i wszczęcie stosownej procedury. 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 roku 2007.
<b>4) ul. Brzeska</b> <b>7.000,00 zł</b>	Wpływ: <b>13.081,97 zł</b>	Powierzchnia sprzedaży – <b>0.0348 ha.</b>
<b>5) ul. Grabowa</b> - <b>43.000,00 zł</b>	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Markowice, w której nieruchomość jest położona. W związku z jego uchwaleniem w I-półroczu 2006r. zaistniała możliwość wszczęcia stosownej procedury. Planowany podział geodezyjny nieruchomości na 2-działki budowlane, okazał się niezgodny z powołanym planem. Nowy jego zapis wskazuje na konieczność wydzielenia geodezyjnego z części nieruchomości – terenu pod przyszłą realizację drogi publicznej. Po dokonaniu tej czynności możliwa będzie sprzedaż nowo wydzielonej działki budowlanej. Zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można zatem uzyskać w roku 2007.

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
<p><b>6) ul. Odrodzenia</b> - <b>84.000,00 zł</b></p>	nie zrealizowano	<p>Planowana sprzedaż 3-działek budowlanych nie została sfinalizowana w roku 2006. Zorganizowany I i II przetarg oraz rokowania na sprzedaż jednej działki o pow. 0.2258 ha w trybie publicznego przetargu okazały się nieskuteczne i nie wyłoniły nabywcy. Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji pozostałych dwóch działek uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Markowice, w której nieruchomości są położone. W związku z jego uchwaleniem w I-półroczu 2006r. zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego nieruchomości i wszczęcie stosownej procedury. W wyniku dokonanego podziału geodezyjnego powstały wspomniane dwie działki budowlane o łącznej powierzchni 0.1784 ha. Transakcja zbycia tychże nieruchomości dokona zostanie w I-kwartale 2007r..</p>
<p><b>7) ul. Francuska</b> - <b>38.000,00 zł</b></p>	nie zrealizowano	<p>Warunkiem wszczęcia procedury przetargowej było dokonanie podziału geodezyjnego nieruchomości oraz zgoda Rady Miasta Racibórz na sprzedaż nowo wydzielonej działki gruntu. Ze względu na negatywną decyzję Rady Miasta Racibórz nieruchomość wycofano ze sprzedaży. Zatem planowany dochód ze sprzedaży nie został zrealizowany.</p>
<p><b>8) ul. Opawska – Staszica</b> - <b>200.000,00 zł</b></p>	nie zrealizowano	<p>Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Śródmieście, w której nieruchomość jest położona. W związku z jego uchwaleniem w I-półroczu 2006r. zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego tej nieruchomości i wszczęcie stosownej procedury. W wyniku dokonanego podziału geodezyjnego powstała działka gruntu o powierzchni 0.2540 ha. Zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można uzyskać dopiero w roku 2007.</p>

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
9) ul. Rybnicka-Dębiczna - 60.000,00zł	nie zrealizowano	Skuteczność wszczęcia procedury przetargowej i sfinalizowania transakcji uzależniona była od uchwalenia m.p.z.p. miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej Brzezie, w której nieruchomości jest położona. W związku z jego uchwaleniem w II-półroczu 2005r. zaistniała możliwość wszczęcia stosownej procedury. Zorganizowany I i II przetarg oraz rokowania na sprzedaż nieruchomości okazały się nieskuteczne i nie wyłoniły nabywcy. Ponowne wdrożenie procedury sprzedaży nieruchomości nastąpi w roku 2007r. Zatem dochód ze zbycia tejże nieruchomości będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>ŁĄCZNIE:</b> <b>586.800,00zł</b>	<b>ŁĄCZNY</b> <b>WPŁYW:</b> <b>13.081,97 zł</b>	<b>ŁĄCZNIE POWIERZCHNIA: - 0.0348 ha.</b>

**DZIAŁKI GRUNTU POD ZABUDOWĘ – tryb przetargowy**  
**Transakcje zaplanowane w trakcie roku budżetowego**

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
1) ul. Grunwaldzka	wpływ: <b>26.000,00 zł</b>	powierzchnia sprzedaży – 0.0840 ha
2) ul. Hulczyńska-Marcina Kopca	wpływ: <b>21.032,79</b>	powierzchnia sprzedaży – 0.0700 ha
3) ul. Karola	nie zrealizowane	Zorganizowany I-publiczny przetarg na sprzedaż nieruchomości okazał nie skuteczny i nie wyłonił nabywcy. Założony dochód ze sprzedaży w wysokości ok. 39 tys, będzie można uzyskać dopiero w roku 2007.
4) ul. Wygonowa - kompleks 5-ciu działek	nie zrealizowano	Zorganizowany I-publiczny przetarg na sprzedaż nieruchomości okazał się nieskuteczny i nie wyłonił nabywcy. Założony dochód ze sprzedaży w wysokości ok. 28 tys. będzie można uzyskać dopiero w roku 2007.
5) ul. Komunalna	nie zrealizowano	Zorganizowany I i II publiczny przetarg oraz rokowania na sprzedaż działki okazały się nieskuteczne i nie wyłoniły nabywcy. Dochód w wysokości 100 tys. będzie można uzyskać dopiero w roku 2007.
6) ul. Rybnicka-Lasoty	nie zrealizowano	Zorganizowany I i II publiczny przetarg oraz rokowania na sprzedaż działki okazały się nieskuteczne i nie wyłoniły nabywcy. W związku z brakiem zainteresowania tymże terenem wycofano go z dalszej sprzedaży. Zatem założony dochód ze sprzedaży nie został zrealizowany.

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
7) ul. Bosacka	nie zrealizowano	Zorganizowany I-publiczny przetarg na sprzedaż nieruchomości okazał się nieskuteczny i nie wyłonił nabywcy. Pomimo, iż wdrożona procedura sprzedaży nieruchomości prowadzona była zgodnie z harmonogramem założonego dochodu ze sprzedaży nie udało się uzyskać w roku 2006
8) ul. Browarna-Solna	nie zrealizowano	W związku z koniecznością uregulowania przebiegu granic nieruchomości zaistniała okoliczność ponownego wszczęcia procedury sprzedaży, dokonując podziału geodezyjnego terenu. Zatem założony dochód ze sprzedaży w wysokości ok. 250 tys. będzie można uzyskać dopiero w 2007r.
9) ul. Tuwima	nie zrealizowano	Zorganizowany I-publiczny przetarg na sprzedaż nieruchomości okazał się nieskuteczny i nie wyłonił nabywcy. Założony dochód ze sprzedaży w wysokości ok. 50tys. będzie można uzyskać dopiero w roku 2007.
	<b><u>ŁĄCZNY WPŁYW: 47.033,- zł</u></b>	<b>ŁĄCZNIE POWIERZCHNIA: - 0.1540 ha</b>

**DZIAŁKI GRUNTU W CELU UZUPEŁNIENIA DZIAŁEK PRZYLEGLYCH  
– tryb bezprzetargowy**

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
1) ul. Hulczyńska - 1.800,00 zł	nie zrealizowano	W związku z brakiem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz, dla jednostki strukturalnej, w której nieruchomość jest położona i koniecznością dokonania podziału geodezyjnego nieruchomości – zgodnie z wymogiem ustawowym postępowanie zawieszono zostało na okres 12-miesięcy, co uniemożliwiło zrealizowanie transakcji w I-połowie 2006r.. W związku z uchwaleniem w roku budżetowym 2006 wskazanego planu zaistniała możliwość dokonania podziału geodezyjnego tej nieruchomości i wszczęcie stosownej procedury sprzedaży. Zatem zaplanowany dochód ze sprzedaży będzie można uzyskać w roku 2007.
2) ul. Sudecka - 800,00 zł	wpływ: <b>1.840,00 zł</b>	Powierzchnia sprzedaży – <b>0.0060 ha</b>
3) ul. Wschodnia - 1.600,00 zł	Wpływ z I raty <b>120 zł</b>	Powierzchnia sprzedaży – <b>0.0089 ha</b> . Sprzedaż nieruchomości <u>w formie ratalnej</u> . Wpływ części ceny nieruchomości wyniósł <u>542,40 zł</u> Faktyczny dochód wyniósł <u>120,00 zł</u> . Pozostałe <u>422,40 zł</u> stanowiło należny podatek VAT w wysokości 22% stawki, naliczony od ceny nieruchomości. Całkowita spłata ustalonych rat nastąpi w roku 2007.

<b>PLAN</b>	<b>REALIZACJA</b>	<b>UWAGI</b>
<b>4) ul. Podmiejska - 3.800,00 zł</b>	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>5) ul. Opawska- Bukowa 3.300,00zł</b>	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>6) ul. Wczasowa - 1.700,00 zł</b>	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>7) ul. Wyszyńskiego - 2.500,00 zł</b>	wpływ: <b>3.840,00 zł</b>	Powierzchnia sprzedaży – <b>0.0070 ha</b>
<b>8) ul. Kościelna 800,00zł</b>	nie zrealizowano	Warunkiem wdrożenia stosownej procedury zbycia nieruchomości była zgoda Rady Miasta Racibórz na sprzedaż nowo wydzielonej działki gruntu. Ze względu na negatywną decyzję Rady Miasta Racibórz nieruchomość wycofano ze sprzedaży. Zatem planowany dochód ze sprzedaży nie został zrealizowany.
<b>9) ul. Babicka - 4.600,00 zł</b>	nie zrealizowano	Warunkiem wszczęcia procedury sprzedaży było dokonanie podziału geodezyjnego nieruchomości. Planowany podział geodezyjny nieruchomości okazał się niezgodny z obowiązującym od I-półrocza 2006r. planem zagospodarowania przestrzennego, dla jednostki strukturalnej Markowice, w której nieruchomość jest położona. Biorąc pod uwagę powyższe założenia gmina podjęła decyzję o sprzedaży nieruchomości w całości. Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>10) ul. Klasztorna- Kasprowicza - 7.600,00 zł</b>	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>11) ul. Polna - 7.200,00 zł</b>	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007.
<b>12) ul.Maćkowskiego - 7.000,00 zł</b>	wpływ: <b>11.700,00 zł</b>	Powierzchnia sprzedaży – <b>0.0330 ha</b>



PLAN	REALIZACJA	UWAGI
13) ul. Kręta - 1.800,00 zł	nie zrealizowano	Uwarunkowania zrealizowania transakcji – jak w <b>pkt.1) tabeli.</b> Zaplanowany dochód ze sprzedaży, po przeprowadzeniu wymaganej procedury, będzie można uzyskać w roku 2007
14) ul. Opawska - 5.500,00 zł	nie zrealizowano	Gmina dokonując analizy przedmiotu zbycia nieruchomości, wycofała wnioskowany teren ze sprzedaży
	<b>ŁĄCZNIE WPŁYW: 17.500 zł</b>	<b>ŁĄCZNIE POWIERZCHNIA: 0.0549 ha</b>

**Sprzedaż w trybie przetargowym nieruchomości zabudowanych  
(budynek wraz z gruntem)**

PLAN	REALIZACJA	UWAGI
1) ul. Opolska 5	nie zrealizowano	Dwa przetargi oraz I i II rokowania zakończyły się wynikiem negatywnym. III rokowania odbędą się w marcu 2007r
2) ul. Bema (baseny)	Nie zrealizowano	Pierwszy i drugi przetarg zakończył się wynikiem negatywnym. Rokowania odbędą się w kwietniu 2007r.
3) ul. Francuska 14	Nie sprzedano	Dwa przetargi oraz I i II rokowania zakończyły się wynikiem negatywnym. III rokowania odbędą się w marcu 2007r.

**ZAPLANOWANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO – ZREALIZOWANE W TRAKCIE ROKU**

1) ul. Podmiejska 34	nie sprzedano	W związku z komplikacjami wynikłymi w trakcie podziału geodezyjnego nieruchomości, I przetarg planowany jest na II kwartał 2007 roku
2) ul. Kochanowskiego 3 wpływ z I raty - 85.000,- zł	zrealizowano	Nieruchomość sprzedana w I rokowaniach za cenę 435.000,- zł., z czego 85.000,- zł. zapł. przed aktem not., a reszta (350.000,- zł.) spłacona zostanie w 7 ratach po 50.000,- zł. każda, płatnych co pół roku, począwszy od 15.01.2007
3) ul. Ratajskiego 1 - 53.000,- zł.	zrealizowano	Nieruchomość sprzedana w III rokowaniach za gotówkę
4) ul. Londzina 21 - 274,750,- zł	zrealizowano	Nieruchomość sprzedana w I przetargu za gotówkę
5) ul. Warszawska - 90.000,- zł	zrealizowano	Nieruchomość sprzedana w I przetargu za gotówkę.
6) ul. Wiśniowa 6 Cena zbycia udziału: 10.314,- zł.,	zrealizowano	Nieruchomość sprzedana w trybie bezprzet. (art.37 ust.2 pkt 9 ugn)
	<b>Łączny wpływ: 505.318,-zł.</b>	

Poza wymienionym w tabeli, źródłem dochodów z tytułu obrotu nieruchomościami był wpływ z tytułu ustalonej służebności gruntowej w wysokości 3590,- zł (netto) oraz wpływy z następujących pozycji:

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

W pozycji tej zaplanowano dochód w wysokości **55.000,00 zł**. W roku 2006r. zrealizowano go na kwotę **160.128,- zł**. Wynika on ze spłat należności z tego tytułu, ustalonych w latach ubiegłych w formie ratalnej, jak również z nieplanowanych transakcji przekształcenia praw w trybie administracyjnym, dokonanych na wniosek dotychczasowych użytkowników wieczystych nieruchomości.

Dochody z tych transakcji przedstawiały się następująco:

ul. Maćkowskiego	- 2.166,00 zł,
ul. Wyglendy	- 5.010,00 zł,
ul. Gdańska	- 10.410,00 zł,
ul. Słoneczna	- 10.620,00 zł,
ul. Sudecka	- 4.750,00 zł,
ul. Chełmońskiego	- 2.700,00 zł,
ul. Marty	- 9.250,00 zł,
ul. Kamienna	- 2.070,00 zł,
ul. Segeta	- 5.425,00 zł,
ul. Nowa	- <u>10.250,00 zł</u>
RAZEM:	62.651,00 zł

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

Na zaplanowaną kwotę **200.000,-zł** wpływy z czynszów wyniosły **270.379,-zł**.

Na powyższe wpływy składają się:

- wpłaty z tytułu dzierżaw nierolnych tj. 244.546,00,- zł,
- wpłaty z tytułu dzierżaw rolnych tj. 25.833,-zł.

Biorąc pod uwagę, iż prawo dzierżawy jest nietrwałą formą władania i ulega w ciągu roku wielu zmianom, dochody planowane są bardzo ostrożnie. Ponadplanowy dochód w wysokości 70.379,00,- zł należy tłumaczyć kilkudziesięcioma nowymi umowami dzierżawy rolnej i nierolnej (łącznie 62 umowy) zawartymi w 2006r., jak i aktualizacją czynszów dzierżawy rolnej dokonano w I połowie 2006r.

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

#### **trwały zarząd i użytkowanie**

Zaplanowane w ubiegłym roku wpływy z tytułu trwałego zarządu w wysokości 104.362,00,-zł winny być uiszczone przez jednostki organizacyjne bez osobowości prawnej do 31 marca każdego roku. Faktycznie w roku 2006 uzyskano kwotę 109.841,00,- zł. Nadwyżka planu nad wpływami wynika z faktu regulacji stanu prawnego nieruchomości Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Raciborzu. Poniżej przedstawiono zestawienie opłat za to prawo przez poszczególne podmioty, uwzględniając zdarzenia, które miały wpływ na globalny dochód w tym zakresie:

- Saksońsko – Śląska Unia Betonowa wnosi opłaty za użytkowanie stanowiące równowartość ceny 262,6 q żyta; różnica między należną kwotą a zaplanowaną w budżecie wynika ze zmiany ceny skupu żyta,

- Miejskiemu Klubowi Zapaśniczemu „Unia” Racibórz na podstawie porozumienia z dn. 27.03.2006r. umorzono połowę rocznej opłaty z tyt. użytkowania nieruchomości położonej przy ul. Staszica 20; zamiast planowanych 6.950,60 zł. netto wpłynęło 3.475,30 zł. netto; wpłacony podatek od towarów i usług w wys. 1.529,13 zł. nie stanowi dochodu gminy,
- ZWiK w związku z regulacją stanu prawnego nier. spowodowaną przekształceniem zakładu w spółkę z o.o. uiszczył niezaplanowane wcześniej opłaty z tyt. trwałego zarządu nier. położonymi w Raciborzu przy ul.1 Maja 8, Gdyńskiej 11a, Bogumińskiej, Bojanowskiej, Broniewskiego i Recznej w łącznej wys. 11.689,02 zł.

### **użytkowanie wieczyste**

Wpływy za użytkowanie wieczyste na rok 2006 zaplanowano na kwotę 933.762,00,-zł, z tego wpływy z tytułu rocznych opłat za użytkowanie wieczyste – 829.400,00,-zł (netto). Użytkownicy wieczyści, których obecnie jest na terenie Gminy Racibórz ok. 2300, zobowiązani są do wnoszenia opłat w terminie do 31 marca każdego roku.

W bieżącym roku suma z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste wyniosła 932.521,00,-zł. Powstała nadwyżka w dużej mierze wynika z windykacji zaległych należności.

Nieterminowe uiszczanie opłat skutkuje naliczeniem odsetek za zwłokę. Ich suma wyniosła 25.310,00,-zł. Z tytułu niskich dochodów wieczyści użytkownicy skorzystali z 50% bonifikaty od opłat. W 2006 roku udzielono jej 117 osobom, na łączną kwotę ulg 13.393,00,-zł.

Na dochód w tej pozycji składają się również sumy I opłat rocznych za ustanowienie prawa użytkowania wieczystego udziału w gruncie, związanego ze sprzedażą lokalu mieszkalnego bądź użytkowego. Z tego tytułu uzyskano kwotę 145.909,-zł.

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

### **4. Darowizny nieruchomości**

W 2006r. dokonano na rzecz Skarbu Państwa darowizny prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Raciborzu przy ul. Bosackiej, o łącznej powierzchni 0.8377 ha, wraz z prawem własności posadowionych na gruncie zespołów budynków administracyjno – produkcyjno – magazynowych, pod realizację nowej siedziby Powiatowej Komendy Policji w Raciborzu.

Analiza dochodów budżetu w zakresie gospodarki nieruchomościami wskazuje, iż plan pomimo wielu transakcji niezrealizowanych zamknął się nadwyżką 52%-ową. Wynika to z faktu, iż po pierwsze istotnie wzrosło zbycie lokali użytkowych. W roku 2005 sprzedano ich tylko 3, na takim też poziomie zaplanowano sprzedaż na rok 2006. W istocie sfinalizowano 13 transakcji bezprzetargowych i jedną zaległą – z roku 2006 przetargową, co spowodowało faktyczny dochód o prawie 1,8 mln większy od planowanego. Po wtóre udało się sprzedać nieruchomości budynkowe, od kilku lat zalegające w ofercie gminy. Dotyczy to budynków przy ul. Kochanowskiego 3, Placu Wolności 2a, Ratajskiego 1. Wzrosła też sprzedaż lokali mieszkalnych w związku z krańcową datą 3 letnich, bardzo promocyjnych zasad. Na planowaną ilość 200 lokali, faktycznie zbyto 339, w efekcie czego dochód

zamknął się kwotą o 1,3 mln większą od przewidywanej. Zaobserwowano zwiększone zainteresowanie terenami pod budownictwo jednorodzinne oraz terenami komercyjnymi.

Ze względu na fakt, iż plan miejscowy zagospodarowania miasta uchwalono w II półroczu, wiele ofert przygotowanych w tym zakresie nie zdążono zrealizować w roku 2006. Jednakże z początkiem roku 2007 zostaną przeprowadzone pierwsze przetargi, w szczególności dotyczące terenów budowlanych, które jak przewiduje się zakończą się efektywnie. W 2007r. prowadzone będą kontynuacje postępowań związanych ze sprzedażą katalogu nieruchomości zalegających w roku 2006.

Na zaplanowanym poziomie, z niewielką nadwyżką realizowały się dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd. W związku z aktualizacją czynszów dzierżawnych za nieruchomości rolne i nierolne odnotowano wzrost dochodów z tego tytułu o około 30%. Znacznie niedoszacowano wpływów z opłat na przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność. Wykonanie wyniosło 291% planu. W istocie faktyczny wpływ z nowych transakcji wyniósł około 63 tys. zł. Natomiast blisko 100 tys. pochodziło z wcześniejszych spłat należności ustalonych ratałnie w latach poprzednich. Obserwuje się wzrost zainteresowania użytkowników wieczystych pozyskiwaniem tytułu własności. Należy się zatem spodziewać, iż w roku przyszłym zaszkutkuje to dodatkowym wpływem do budżetu.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

<u>Plan pierwotny</u>	<u>1.285.100zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>1.318.180zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>451.660zł. (34%)</u>

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z otrzymaniem refundacji poniesionych wydatków na realizację zadania „MCI w Internecie”;
- po otrzymaniu informacji z Europejskiego Komitetu Sterującego ds. Mikroprojektów o dofinansowaniu projektu „Promocja turystyki w miastach partnerskich Opava, Racibórz”;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z tytułu udostępnienia planu miasta Racibórz.

#### Wykonanie dochodów

Wykonanie dochodów powstało z następujących źródeł:

- 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – wydawanie dowodów osobistych;
- wpływy z tytułu podatku VAT. Plan w tej kategorii jest wprowadzony zarówno po stronie dochodów jak i wydatków – ujmuje się 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, opłaty za wypis i wyrys z planu zagospodarowania przestrzennego, prowizje za

sprzedaż znaków skarbowych i pośrednictwo ubezpieczeniowe PZU oraz opłaty za materiały przetargowe;

- refundacja poniesionych wcześniej wydatków na realizację zadania „MCI w Internecie”;
- środki na dofinansowanie zadań: „Promocja miast Opawy i Raciborza na targach turystycznych” oraz „Promocja turystyki w miastach partnerskich Opawa, Racibórz. Otrzymanie pozostałych kwot dofinansowania (ze środków INTERREG-u) zadań promocyjnych planuje się po rozliczeniu zadań – w 2007r.;
- wpływy z tytułu udostępnienia planu miasta Racibórz.

7

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

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	38.250zł.
Wykonanie	59.129zł. (155%)

Zmiany planu dokonano poprzez wprowadzenie do planu wpływów z mandatów pobieranych przez Straż Miejską.

Wykonanie dochodów dotyczyło wpłat za mandaty wystawiane przez Straż Miejską oraz wpływów z tytułu przeprowadzenia szkolenia z zakresu obrony cywilnej.

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

Plan pierwotny	48.028.502zł.
Plan po zmianach	50.249.395zł.
Wykonanie	54.512.506zł. (108%)

Zmian planu dokonano:

- w związku z dobrą realizacją dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych;
- po otrzymaniu ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
- w związku z aktualizacją przypisu podatku od środków transportowych;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z tytułu opłaty skarbowej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych;
- w związku z realizacją dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej;
- na podstawie wyjaśnień Ministerstwa Finansów dotyczących klasyfikacji opłat za zajęcie pasa drogowego.

## Wykonanie dochodów

Dochody w ramach tego działu pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa);
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych;
- podatek rolny od osób fizycznych i prawnych;
- podatek leśny od osób prawnych;
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych;
- podatek od spadków i darowizn;
- podatek od posiadania psów;
- wpływy z opłaty targowej;
- podatek od czynności cywilnoprawnych;
- opłaty prolongacyjne od osób fizycznych i prawnych;
- odsetki od nieterminowych wpłat;
- rekompensata (z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
- wpływy z opłaty skarbowej;
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – wpływy z tego tytułu 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 2006r. wynosiła odpowiednio:
  - na sprzedaż napojów zawierających do 4,5% alkoholu – 82
  - na sprzedaż napojów zawierających od 4,5% do 18% alkoholu – 52
  - na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu – 65Łącznie 199 zezwoleń;
- opłata za wpis lub zmianę w ewidencji działalności gospodarczej. W okresie sprawozdawczym dokonano 300 wpisów, 366 wykreśleń oraz 548 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 122 zezwoleń); zajęcie pasa drogowego w celu usuwania awarii w pasie drogowym (zaewidencjonowano 125 awarii); zajęcia pasa drogowego w celach handlowych (wydano 22 zezwoleń); ogródki letnie (wydano 10 zezwoleń); ogródek zimowy (wydano 1 zezwolenie oraz 2 kiermasze bożonarodzeniowe); umieszczenie obiektów i urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi (wydano 79 decyzji); reklamy wolnostojące w pasie drogowym i wiszące na słupach energetycznych (wydano 40 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 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.

Podsumowując wykonanie dochodów w ramach omawianego działu należy stwierdzić, że plan został zrealizowany w 108%. Na wykonanie tych dochodów wpływ miała ponadplanowa realizacja niektórych wpływów oraz egzekucja zaległości. W 2006r. udało się ściągnąć 735.436zł. zaległości z lat poprzednich, w tym:

- 409.329zł. - podatek od nieruchomości od osób prawnych,
- 210.497zł. – podatek od nieruchomości od osób fizycznych,
- 78.362zł. – podatek od środków transportowych od osób fizycznych,
- 25.512zł – łączne zobowiązanie pieniężne,
- 11.273zł – z pozostałych podatków i opłat lokalnych.

Najwyższą ponadplanową realizacją dochodów w ramach tego działu charakteryzowały się udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, które zrealizowały się w wysokości 25.972.020zł. - co stanowi wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2005r. o 3.741.431zł. oraz o 2.398.439zł. powyżej przyjętego planu na 2006r.

Jeżeli podatnik podatku dochodowego od osób prawnych posiada zakład (oddział) położony na obszarze jednostki samorządu terytorialnego innej niż właściwa dla jego siedziby, to część dochodu z tytułu udziału we wpływach z tego podatku jest przekazywana do budżetu jednostki samorządu terytorialnego, na której obszarze znajduje się ten zakład (oddział) proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

Kwotę udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się m.in. w oparciu o wpływy dotyczące osób zamieszkałych na obszarze gminy.

Wyższa realizacja dochodów z tytułu podatków lokalnych wiąże się przede wszystkim z egzekucją zaległości z lat poprzednich. Powyżej przyjętego planu zrealizowały się również dochody z tytułu: wpływów z opłaty targowej (100.059zł.), podatku od czynności cywilnoprawnych (99.892zł.), wpływów z opłaty eksploatacyjnej (96.686zł.) oraz opłat za zajęcie pasa jezdni (62.639zł.).

W ramach poboru podatków lokalnych w 2006r. zostało wydanych 11.308 decyzji, z czego:

- 9.576 decyzji wymiarowych,
- 74 decyzje umorzeniowe,
- 1.560 decyzji dotyczących zmian wymiarowych i korekt,
- 9 decyzji dotyczących spadków, darowizn i opłaty skarbowej,
- 16 decyzji dotyczących odroczeń terminów płatności,
- 73 decyzje dotyczące zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych;

Zgodnie z art. 66a, § 1, pkt 3 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 2006r. przedstawia następująca tabela.

**Tabela 20 - Udzielone ulgi na wniosek podatnika podatkowe w zakresie podatków lokalnych w 2006r.**

	Ilość złożonych wniosków	Ilość wniosków załatwionych pozytywnie	wnioskowana kwota podatku do umorzenia	kwota podatku umorzonego
Podatek od nieruchomości od osób prawnych	22	19	320.938,70 zł.	285.093,30 zł.
Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	5	4	53.119,10 zł.	38.176,10 zł.
Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych	9	6	6.848,95 zł.	6.848,95 zł.
Podatek od posiadania psów	8	8	451,00 zł.	451,00 zł.
Podatek od środków transportowych od osób prawnych	1	1	36.965,00 zł.	18.500,00 zł.
Podatek od transportowych od osób fizycznych	9	3	35.636,14 zł.	18.453,50 zł.
Podatek leśny od osób fizycznych i prawnych	2	2	2.958,00 zł.	2.957,80 zł.
<b>R A Z E M</b>	<b>56</b>	<b>43</b>	<b>456.916,89 zł.</b>	<b>370.480,65 zł.</b>

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan pierwotny 21.326.294zł.

Plan po zmianach 22.206.392zł.

Wykonanie 22.315.802zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów o zwiększeniu kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Racibórz;
- po otrzymaniu uzupełnienia subwencji ogólnej dla Gminy;
- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z tytułu odsetek od lokat na rachunku bieżącym.

#### Wykonanie dochodów

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

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



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

Plan pierwotny	2.702.916zł.
Plan po zmianach	3.341.286zł.
Wykonanie	3.411.271zł. (102%)

### Zmian planu dokonano:

- w związku z ponadplanową realizacją dochodów (przez jednostki oświatowe) z tytułu:
  - dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
  - opłaty stałej oraz za żywienie w stołówkach przy szkołach podstawowych i przedszkolach,
- w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie wyprawki szkolnej, nauczania języka angielskiego, przygotowania zawodowego młodocianych pracowników oraz prac komisji kwalifikacyjnych;
- w związku z planowanym otrzymaniem II transzy środków z programu Socrates Comenius. Programy były realizowane w Szkole Podstawowej Nr 1, 11, 15 oraz Gimnazjum Nr 2;
- w związku z dofinansowaniem ze środków INTERREG projektów:
  - „Edukacja teatralna jako sposób pokonywania barier komunikacyjnych”. Zadanie realizowane jest przez Szkołę Podstawową Nr 11,
  - „Sport drogą do wspólnej Europy” (Gimnazjum Nr 2);
- po otrzymaniu informacji o dofinansowaniu w ramach „Wojewódzkiego Programu Rozwoju Bazy Sportowej” realizacji zadania „Budowa boisk przyszkolnych przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Raciborzu Markowicach”. Zadanie współfinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej;

### Wykonanie dochodów:

W ubiegłym roku jednostki oświatowe zrealizowały zaplanowane dochody z tytułu: świadczonych usług żywieniowych (1,8 mln zł), pozostałych dochodów (1,5 mln zł) a także dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (136 tys. zł). Wszystkie opłaty stałe w przedszkolach i szkołach, przynoszące tzw. różne dochody, zgodnie z uchwałą z grudnia 2004 r. wynosiły od 17 do 95 zł, w zależności od świadczonych usług żywieniowych. Poziom dochodów pochodzących z opłaty stałej dowodzi, że miasto ma w 70 % wykorzystaną bazę stołówek szkolnych, dobrze obłożone miejsca w przedszkolach (100% zapisanych dzieci). Ogółem 97% zaplanowanych dochodów zrealizowano w jednostkach organizacyjnych.

Otrzymane dotacje celowe dotyczyły programów celowych i zadań:

- wyprawka szkolna dla pierwszoklasisty,
- nauka języka angielskiego w klasach pierwszych SP,
- na komisje kwalifikacyjne rozpatrujące 21 wniosków o awans zawodowy nauczycieli,
- dofinansowanie do kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników pracodawcom, którzy złożyli wnioski w związku z zakończeniem 2 lub 3 letniego cyklu nauki zawodu,
- na zadania i projekty realizowane przez szkoły w ramach Programów INTERREG i Socrates Comenius (dochody te nie zostały zrealizowane)

w 100% ze względu na terminy rozliczeń, brakujące kwoty wpłyną do miasta w I kwartale 2007 roku),

- a także 112 tysięcy dotacji uzyskanej z Wojewódzkiego Programu Rozwoju Bazy Sportowej - dotację przyznano na dokończenie budowy boiska piłkarskiego przy ZSP Nr 1 w Markowicach.

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan pierwotny	0zł.
Plan po zmianach	0zł.
Wykonanie	1.920zł.

Wykonanie dochodów dotyczy zwrotu dotacji otrzymanych w 2005r. w ramach realizacji zadań z zakresu ochrony zdrowia.

### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan pierwotny	975.148zł.
Plan po zmianach	1.307.298zł.
Wykonanie	1.288.879zł. (99%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z dofinansowaniem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wyjść na basen uczestników Dziennego Domu Pomocy Społecznej w Raciborzu;
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej dotację celową na:
  - bieżącą działalność Dziennego Domu Pomocy Społecznej działającego jako ośrodek wsparcia,
  - dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa,
  - wypłatę dodatku do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych zatrudnionych w samorządowych jednostkach pomocy społecznej,
  - dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;
- w związku z organizowaniem przez Gminę prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz planowaną refundacją przez Powiatowy Urząd Pracy 50% minimalnej kwoty świadczenia przysługującej bezrobotnym;
- w związku z realizacją przez Ośrodek Pomocy Społecznej dochodów z tytułu sprzedaży samochodu i zwrotu Gminie wypłaconych należności dotyczących zaliczek alimentacyjnych.

#### Na wykonanie planu składają się następujące źródła:

- odpłatności i odsetek za pobyt w Domach Pomocy Społecznej;
- dotacja celowa z budżetu państwa na działalność Dziennego Domu Pomocy Społecznej działającego jako ośrodek wsparcia;
- zwrot przez komornika zaliczek alimentacyjnych;
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej;

- 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 oraz sprzedaży samochodu służbowego Fiat Ducato (Ośrodek Pomocy Społecznej),
- dotacja z budżetu państwa na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej;
- odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych (wpłaty dotyczą uiszczanego przez podopiecznych Ośrodka ryczału za wynajem mieszkań);
- odpłatność za usługi opiekuńcze;
- dofinansowanie ze środków Powiatowego Urzędu Pracy organizacji prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie dożywiania uczniów.

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

Plan pierwotny	92.669zł.
Plan po zmianach	105.069zł.
Wykonanie	103.039zł. (98%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z ponadplanową realizacją dochodów z opłaty stałej oraz najmu pomieszczeń w Żłobku.

#### Na wykonanie planu składają się następujące źródła:

- dochody z najmu i dzierżawy, odsetki, opłata stała i opłata za żywienie w żłobku. Odpłatność za gotowość do dożywiania podopiecznych żłobka i wynosi w zależności od ilości posiłków:
  - za trzy posiłki 100 zł od pierwszego dziecka, 80 zł w przypadku drugiego dziecka,
  - za dwa posiłki 80 zł od pierwszego dziecka, 63 zł w przypadku drugiego dziecka,
  - trzecie dziecko w rodzinie korzystające z usług żłobka jest zwolnione z opłaty stałej,
  - zwolnienie obejmuje także dzieci korzystające z pomocy OPS w Raciborzu.

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

Plan pierwotny	432.000zł.
Plan po zmianach	816.289zł.
Wykonanie	727.684zł. (89%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w związku z planowanym dofinansowaniem ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyjazdu uczniów szkół podstawowych na „Zielone Szkoły”;

- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów.

Na wykonanie planu dochodów składają się następujące źródła:

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza wykonanie dochodów dotyczyło przede wszystkim usług organizowanych w ramach obozu w Pleśnej - w 2006 roku odnotowano mniejszą liczbę korzystających z wypoczynku wakacyjnego na obozie w Pleśnej oraz zielonych szkół jako wypoczynku śródrocznego uczniów szkół podstawowych. Wysokość uzyskanych dochodów uzależniona była od liczby uczestników obozu w Pleśnej, która w trzech turnusach wyniosła 398. Opłata za obóz wynosiła 800 zł. od osoby.

Istotną pozycją wpływów były dotacje na realizację zadań pn. stypendia socjalne i zasiłki szkolne dla uczniów szkół szczebla podstawowego i ponadpodstawowego oraz programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży. W związku z rządowym programem pomocy materialnej dla uczniów, w ubiegłym roku znacznie wzrosły kwoty dotacji z rezerw celowych Na zadania z zakresu pomocy materialnej dla uczniów otrzymano 194,9 tys. zł (o 30% więcej niż w 2005 roku) na pomoc w spełnianiu obowiązku szkolnego. Do świadczonej pomocy finansowej i rzeczowej zakwalifikowano uczniów spełniających kryteria dochodowe wynikające z ustawy o pomocy społecznej. Na program wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży miasto uzyskało dotację w wysokości 131 tysięcy zł, po raz pierwszy wystąpiła możliwość przystąpienia do takiego programu rządowego.

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

Plan pierwotny	34.967.600zł.
Plan po zmianach	4.099.363zł.
Wykonanie	2.385.407zł. (58%)

Zmiany planu dokonano w związku z:

- aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- otrzymaniem decyzji Ministerstwa Finansów przyznającej środki z rezerwy celowej na pokrycie kosztów realizacji projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- ponadplanową realizacją pozostałych dochodów Miejskich Składowisk Odpadów (m.in. z tytułu kary za opóźnienie w dostawie kompaktora);
- realizacją w Arboretum Bramy Morawskiej ponadplanowych dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń i ze sprzedaży drewna;
- nowelizacją ustawy o finansach publicznych. Zmieniona ustawa stanowi, że do przychodów własnych zakładów budżetowych (ZWiK) nie zalicza się dochodów z najmu i dzierżawy oraz innych umów o podobnym charakterze. Przedmiotowe wpływy stanowią dochód Gminy;
- zwrotem dotacji przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Raciborzu – przekształcony w ciągu roku w spółkę prawa handlowego;
- realizacją dochodów z tytułu opłaty produktowej;

- zmianą klasyfikacji środków na dofinansowanie realizacji zadania „Modernizacja targowiska w Raciborzu”. Zadanie zostało sklasyfikowane (na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego) w dziale 150 – Przetwórstwo przemysłowe.

Na wykonanie planu składają się następujące dochody:

- zwrot podatku VAT od wydatków podlegających odliczeniu w ramach realizacji programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
  - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Zakładu Wodociągów i Kanalizacji;
  - dochody z tytułu odprowadzania ścieków – Henkel Polska S.A.;
  - dochody z tytułu sprzedaży materiałów przetargowych związanych z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
  - zwrot poniesionych nakładów na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – ze środków Funduszu Spójności;
  - środki z rezerwy celowej na pokrycie kosztów realizacji projektu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
  - dochody za składowanie odpadów komunalnych na terenie Miejskich Składowisk Odpadów. W okresie sprawozdawczym przyjęto następujące ilości odpadów (w tonach):
 

-gruz, ziemia, piaski	7.057
-odpady komunalne	16.357
-odpady do kompostowania	58
-odpady komunalne wielkogabarytowe	9
- odpady inne niż komunalne	35
- Planowane dochody związane z składowaniem odpadów zostały wykonane w 80%. Ponadplanowe dochody dotyczyły zwrotu podatku VAT (głównie zakup kompaktora) oraz wpływy kar umownych. Przyczyną nie wykonania planowanych dochodów było znaczne zmniejszenie ilości odpadów dostarczonych na składowisko, a także brak możliwości deponowania na składowisku przy ul. Rybnickiej niektórych rodzajów odpadów innych niż komunalnych pochodzących od podmiotów gospodarczych. Ponadto odnotowano znaczący spadek przyjętych odpadów obojętnych;
- dochody Arboretum – z tytułu sprzedaży powalonych drzew na opał oraz czynszu za mieszkanie;
  - zwrot dotacji celowej - do wysokości faktycznie poniesionych nakładów przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji;
  - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych ZWiK;
  - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej.

Niskie wykonanie planu dochodów w ramach tego działu związane jest z harmonogramem realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” oraz otrzymywaniem dofinansowania z Funduszu Spójności po przyjęciu rozliczenia zadania.

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

Plan pierwotny 0zł.  
Plan po zmianach 11.300zł.  
Wykonanie 9.497zł. (84%)

### Zmiany planu dokonano:

- na podstawie umów dotyczących współorganizacji festynów kulturalno-rozrywkowych organizowanych w ramach Dni Raciborza.

Wykonanie planu dochodów dotyczyło współorganizacji festynów kulturalno-rozrywkowych organizowanych w ramach Dni Raciborza.

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

Plan pierwotny 0zł.  
Plan po zmianach 3.069zł.  
Wykonanie 4.668zł. (152%)

### Zmiany planu dokonano:

- w związku z nowelizacją ustawy o finansach publicznych. Zmieniona ustawa stanowi, że do przychodów własnych zakładów budżetowych (OSiR) nie zalicza się dochodów z najmu i dzierżawy oraz innych umów o podobnym charakterze. Przedmiotowe wpływy stanowią dochód Gminy.

### Zrealizowane wpływy dotyczyły:

- dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Ośrodka Sportu i Rekreacji.

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

Plan pierwotny dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej został uchwalony w wysokości **12.397.718zł.** Na przestrzeni 2006r. zmniejszony został o kwotę 1.303.296zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **11.094.422zł.** Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **9.641.376zł.**, co stanowi 87% planu.

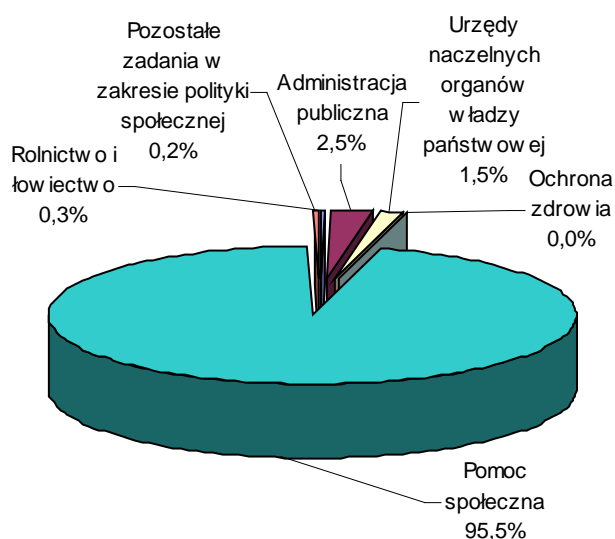
#### Zwiększenia planu dotacji dokonano:

- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego z cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na zadania z zakresu Wydziału Rozwoju Regionalnego;
- po otrzymaniu informacji z Krajowego Biura Wyborczego o weryfikacji kwoty dotacji na realizację zadań związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców;
- po otrzymaniu informacji z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wybory wójta, burmistrza i prezydenta miasta;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zmniejszającej plan dotacji celowej na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji celowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej dotację na uzupełnienie braków w zakresie wypłat zasiłków stałych z pomocy społecznej;
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej dotację na pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006r.;
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na zwrot kosztów związanych z remontem lokalu mieszkalnego przekazanego dla rodziny repatriantów.

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

Niższe od przeciętnego wykonanie planu dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej dotyczy pomocy społecznej, a w szczególności wypłat świadczeń rodzinnych. Środki te wydatkowane są zgodnie z zapotrzebowaniem - na podstawie pozytywnej decyzji o przyznaniu świadczenia.

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



Największy udział w dotacjach z zakresu administracji rządowej ma pomoc społeczna – 95,5%, 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 **188.231zł**. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego zwiększono budżet w tym zakresie o kwotę 218.989zł. i na koniec 2006r. wynosił **407.220zł**. Wykonanie planowanych dochodów wyniosło **407.220zł**, co stanowi **100%** planu.

Zawarte porozumienia dotyczyły realizacji zadań z zakresu:

- dróg publicznych wojewódzkich - „Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielskiej – Głubczyckiej – Londzina – Mariańskiej – Mikołaja w Raciborzu”,
- prowadzenia Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- prac geodezyjnych i kartograficznych,
- utrzymania grobów i cmentarzy wojennych,
- obrony cywilnej,
- prowadzenia biblioteki powiatowej, w tym osuszenie fundamentów MiPBP przy ul. Kasprowicza,
- współorganizacji zadania „Publikacja 3 Numeru Almanachu Prowincjonalnego”.

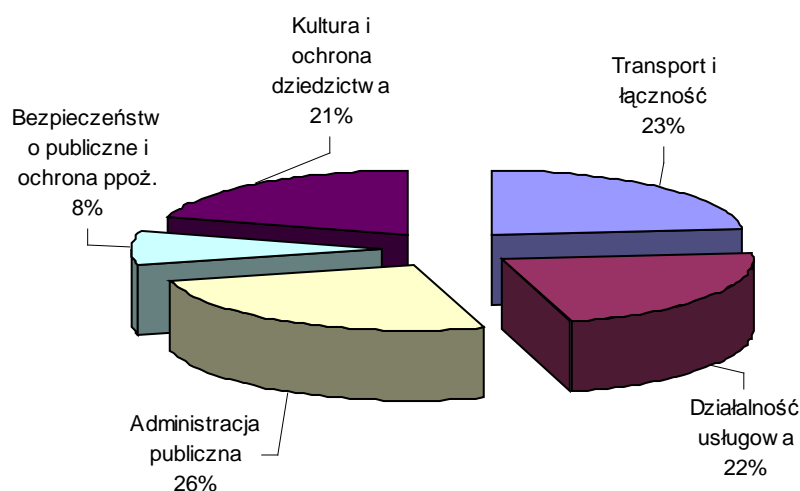


### Zmiany planu dokonano:

- na podstawie porozumienia podpisanego pomiędzy Województwem Śląskim a Miastem Racibórz na opracowanie projektu dla inwestycji drogowej pod nazwą „Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielskiej – Głubczyckiej – Londzina – Mariańskiej – Mikołaja w Raciborzu”;
- po uzyskaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o zmniejszeniu planu dotacji w ramach rozdziału 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej;
- na podstawie porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych – zawartego pomiędzy Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego a Gminą Racibórz;
- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o wysokości dotacji na realizację zadań biblioteki powiatowej w 2006r.;
- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o przyznaniu dotacji na „Osuszenie fundamentów w MiPBP ul. Kasprowicza”.
- po otrzymaniu dotacji z Województwa Śląskiego na współorganizację zadania „Publikacja 3 Numeru Almanachu Prowincjonalnego”. Zadanie realizowane było przez Raciborskie Centrum Kultury.

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

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



Największy udział w dotacjach na realizację zadań przyjętych w drodze zawartych porozumień ma Administracja publiczna – 26%.

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

Plan pierwotny przychodów został uchwalony w wysokości **59.049.385zł.** Na przestrzeni 2006r. budżet w tym zakresie zmniejszono o kwotę 16.940.050zł., i na koniec okresu sprawozdawczego plan wynosił **42.109.335zł.** Wykonanie planowanych przychodów wyniosło **24.870.028zł.**, co stanowi **59%** planu.

Zmiany planu oraz wykonanie: nastąpiły w związku z:

- otrzymaniem wyjaśnień Ministerstwa Finansów dotyczących przychodów i rozchodów jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przedmiotowymi wyjaśnieniami – kredyty krótkoterminowe (zaciągane i spłacane w roku budżetowym) nie powinny być planowane w budżecie jednostki;
- zasileniem budżetu na 2006r. środkami, które nie zostały wydane w poprzednim roku budżetowym (tzw. nadwyżka z lat ubiegłych),
- uaktualnieniem harmonogramu rzeczowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”,
- odstąpieniem przez Miasto Racibórz od zaciągnięcia w 2006r. pożyczek na „Budowę składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej” oraz „Rewitalizację Centrum Miasta – INTERREG”. Nie zachodziła konieczność wykorzystania środków.

Brak wykonania przychodów w ciągu roku w zakresie kredytu odnawialnego wynika braku korzystania przez Gminę w 2006r. z tej formy finansowania, a co za tym idzie z brakiem konieczności jego spłaty. Gmina nie miała potrzeby korzystania z kredytu w związku z planową realizacją dochodów oraz układaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Brak wykonania lub niskie wykonanie przychodów z tytułu pożyczek wynika z harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych. Zaawansowanie prac związanych z pozyskaniem środków z pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu:
  - 7.06.2006r. została podpisana umowa pożyczki płatniczej w łącznej wysokości do 10.984.110zł. pomiędzy Miastem Racibórz a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
  - 6.07.2006r. została podpisana umowa pożyczki pomostowej w wysokości 20.096.513zł. pomiędzy Miastem Racibórz a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach;
  - 29.09.2006r. została podpisana umowa pożyczki inwestycyjnej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 19.000.000zł.

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

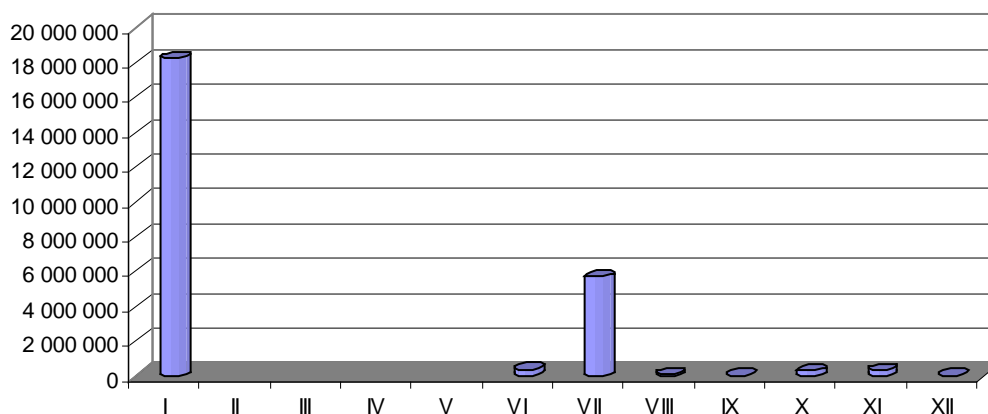
Naturalna jest sytuacja, w której dochody i wydatki budżetowe są sobie równe – oznacza to, że w budżecie wszystkie dochody są zagospodarowane, a wszystkie zaplanowane wydatki mają pokrycie w spodziewanych dochodach. W praktyce spotykamy zarówno sytuacje, w których celowe będzie uchwalanie wydatków przewyższających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

Plan pierwotny budżetu na 2006r. wykazywał deficyt w wysokości 16.069.210zł. Plan po zmianach wg stanu na dzień 31.12.2006r. wykazywał deficyt w wysokości 33.548.238zł. Natomiast zrealizowany budżet wykazuje deficyt w wysokości 9.182.869zł. W 2006r. zaciągnięto pożyczki na kwotę 6.627.723zł., przy planowanym poziomie 23.867.030zł.

Zmiana relacji pomiędzy planem dochodów i wydatkami spowodowana była zwiększeniem planu „środków pozostałych z 2005r.” o kwotę 6.017.305zł. oraz zmniejszeniem planowanych pożyczek w kwocie 19.957.355zł.

Podobną sytuację finansową (relacja deficytu i nadwyżki) wykazywały samorządy w 2005r. Jak wynika ze sprawozdania Ministerstwa Finansów z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego – z planowanego w 2005r. niedoboru (deficytu) w wysokości 7,4 mld zł. samorządy zamknęły rok z wynikiem 0,8 mld zł. (nadwyżka). Deficyt udało się zmniejszyć aż o 6,5 mld zł. Statystykę znacznie poprawiają te samorządy, które kończą rok z nadwyżką budżetową. Ich liczba z roku na rok rośnie. W 2005r. aż 1535 samorządów tj. 55,3% zamknęło swoje budżety nadwyżką.

**Wykres 24 - Realizacja przychodów na przestrzeni 2006r.**



W styczniu zostały wykazane wolne środki z 2005r., zaś od czerwca realizowane były przychody związane z realizacją zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” – prefinansowanie.

## VI Rozchody związane ze spłatą pożyczek i kredytów

Plan	42.980.175zł.
Plan po zmianach	8.561.097zł.
Wykonanie	4.461.178zł. (52%)

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu wyjaśnień Ministerstwa Finansów dotyczących przychodów i rozchodów jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przedmiotowymi wyjaśnieniami – kredyty krótkoterminowe (zaciągane i spłacane w roku budżetowym) nie powinny być planowane w budżecie jednostki;
- w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- w związku z odstąpieniem w 2006r. od realizacji zadania „Rewitalizacja Centrum Miasta – Przebudowa ul. Opawskiej”. Pierwotnie środki te planowane były na prefinansowanie wydatków związanych z realizacją zadania;
- na podstawie umowy zawartej pomiędzy Gminą Racibórz a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki na „Modernizację maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu”.

### Realizacja rozchodów dotyczyła spłaty pożyczki lub kredytu na zadania:

- Budowa oczyszczalni ścieków – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej - Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- Pożyczka – Henkel Polska S.A.;
- Remont mieszkań po powodzi – Bank Gospodarstwa Krajowego;
- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu – prefinansowanie.

Spłaty odbywały się terminowo, zgodnie z harmonogramem rat.

Brak lub niskie wykonanie rozchodów wynika z:

- Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu - harmonogramów realizacji tego zadania. Spłaty pożyczek na prefinansowanie odbywają się po otrzymaniu:
  - zwrotu kosztów (dofinansowania) ze środków Funduszu Spójności,
  - zwrotu odliczanego podatku VAT;
- Rewitalizacja Centrum Miasta (Batorego 7) – sytuacja finansowa Gminy w 2006r. oraz szybki termin zwrotu (dofinansowanie z INTERREG-u) umożliwił finansowanie realizacji zadania z środków własnych – brak konieczności zaciągania i spłacania pożyczki na prefinansowanie;
- Modernizacja targowiska w Raciborzu (Program Łagodzenia) – sytuacja finansowa Gminy w 2006r. umożliwiła finansowanie realizacji zadania z środków własnych – brak konieczności zaciągania i spłacania pożyczki na prefinansowanie.

W 2006r. 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.

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

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

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

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

Zgodnie z art.169 tej ustawy łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek (z wyłączeniem zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu), wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
  - wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
  - potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń oraz gwarancji
- nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

W przypadku gdy ogłoszona przez Ministra Finansów relacja państwowego długu publicznego do produktu krajowego brutto przekroczy 55%, to powyższa zależność nie może przekroczyć 12 % planowanych dochodów jednostki samorządu terytorialnego, chyba że obciążenia te w całości wynikają z zobowiązań zaciągniętych przed datą ogłoszenia tej relacji.

Wcześniejszych ograniczeń nie stosuje się do:

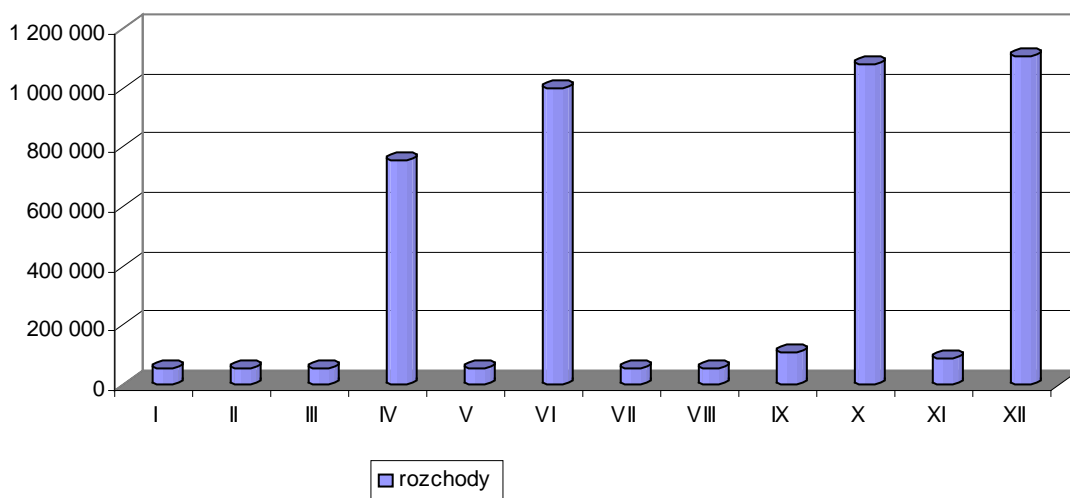
- emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej,
- poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków pochodzących z funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności Unii Europejskiej.

Natomiast art.170 w/w ustawy stanowi, że:

- Łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym;
- W trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekraczać 60 % planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki;

Powyższych ograniczeń nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej.

**Wykres 25 - Realizacja rozchodów na przestrzeni 2006r.**



Większość spłat pożyczek i kredytów przypada na czerwiec, październik i grudzień 2006r. Największy udział w tych spłatach ma pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na „Budowę oczyszczalni ścieków” (2 raty w czerwcu i grudniu po 850.000zł.). W kwietniu i październiku spłacono raty pożyczki z Narodowego funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na „Rozbudowę systemu gospodarki wodno-ściekowej” (700.000zł. i 1.000.000zł.).

6 lipca 2006r. zawarto umowę pomiędzy Gminą Racibórz a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w sprawie częściowego warunkowego umorzenia pożyczki na „Modernizację maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu” – w wysokości 290.000zł. Środki z umorzenia zostały przeznaczone na realizację programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

## VII Wydatki własne budżetu miasta

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań własnych został uchwalony w wysokości **132.800.536zł.** Na przestrzeni roku został zmniejszony o kwotę 4.222.314zł. i na koniec 2006r. wynosił **128.578.222zł.** Wykonanie planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło **108.077.914zł.,** co stanowi **84%** planu.

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2006r. wyniosły 1.891zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2006r. – 57.159)*

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2005r. wyniosły 1.435zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2005r. – 58.041)*

*Zrealizowane wydatki własne na 1 mieszkańca gminy w 2004r. wyniosły 1.401zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2004r. – 58.817)*

Wzrost kwoty zrealizowanych wydatków własnych na 1 mieszkańca wynika z wzrostu globalnej kwoty poniesionych wydatków oraz spadku liczby mieszkańców. Zmiana ustawy o dochodach spowodowała, że Gmina znacząco większe środki może przeznaczyć na wydatki własne. W porównaniu z 2004r. zrealizowane wydatki na jednego mieszkańca wzrosły o 490zł.

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

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

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

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

Zgodnie z zasadami działania jednostek samorządu terytorialnego, akcentowanymi zarówno w orzecznictwie Trybunału Konstytucyjnego jak i Naczelnego Sądu Administracyjnego do działalności organów samorządu terytorialnego w sferze zobowiązań publiczno-prawnych nie stosuje się zasady „co nie jest zakazane jest dozwolone” lecz regułę „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 i płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z tytułu prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego. Zaplanowanie i dokonanie dowolnego wydatku musi więc być poprzedzone ustaleniem, iż wydatek ten służy realizacji jednego z zadań gminy.

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

Struktura kwoty wykonania wydatków własnych Gminy za 2006r. w porównaniu z 2003r. uległa znacznym zmianom. Zwiększeniu uległy pozostałe wydatki, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe. Znacząco spadły kwoty przeznaczone na obsługę długu. Sytuację tę obrazuje tabela nr 21.



**Tabela 21 – Porównanie realizacji wydatków własnych w latach 2003-2006**

<i>tytuł wydatku</i>	2003	2004	2005	2006	%	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>5/4</i>	<i>5/2</i>
wynagrodzenia i pochodne	31 936 058	33 803 340	35 481 503	36 866 729	104%	115%
inwestycyjne i majątkowe	3 967 259	15 116 100	8 230 123	28 182 826	342%	710%
pozostałe wydatki	22 053 134	19 728 744	26 015 597	25 384 728	98%	115%
dotacje	7 995 694	8 954 762	8 966 913	12 201 497	136%	153%
wydatki remontowe	3 259 502	4 438 820	4 269 089	5 179 809	121%	159%
obsługa długu	502 070	381 465	328 288	262 325	80%	52%
<b>Razem</b>	<b>69 713 717</b>	<b>82 423 231</b>	<b>83 291 513</b>	<b>108 077 914</b>	<b>130%</b>	<b>155%</b>

Globalnie w 2006r. w stosunku do 2005r. odnotowano wzrost wydatków o kwotę 24.654.683zł., co stanowi 30%. Zmieniła się również ich struktura. Największy wpływ na tę sytuację miały środki przeznaczone na wydatki inwestycyjne i majątkowe – częściowo sfinansowane z pożyczek. Do możliwości szerokiej realizacji inwestycji przyczyniła się również zrealizowana nadwyżka (wolne środki) z 2005r. Nastąpił wzrost procentowy w stosunku do lat 2003, 2005 odpowiednio o 710% i 342%. Duże różnice występują również w dotacjach i środkach na wydatki remontowe. Wzrost z tytułu dotacji wynika z przejściowego włączenia w 2006r. środków z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych realizowanych przez zakłady budżetowe do budżetu miasta oraz zwrotnie z przeznaczeniem ich na dotacje. Odnotowano spadek pozostałych wydatków. W 2005r. ta kategoria zawierała znaczącą kwotę podatku VAT związaną z transakcją zbycia nieruchomości „Kamieniok”. Spadły też środki na obsługę długu. Wynika to z preferencyjnych stóp procentowych jakimi obciążone są pożyczki na prefinansowanie. Stosunkowo niewielki wzrost dotyczy wynagrodzeń i pochodnych. Ta kategoria wydatków w 2006r. wzrosła o 4 punkty procentowe.

Mimo dużych zmian w kwocie wydatków tj. wzrost w 2006r. do 2003r. o 55% struktura w latach 2003 – 2005 pozostaje względnie stała. W 2006r. odnotowano wzrost udziału wydatków inwestycyjnych i majątkowych kosztem udziału zmniejszenia wynagrodzeń i pochodnych oraz pozostałych wydatków.

Przyśpieszanie lub zwalnianie poszczególnych wydatków budżetowych odbija się na zmianie ich struktury.

Poniższe tabele i wykres przedstawiają strukturę wydatków własnych Gminy w latach 2003-2006.

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

<i>tytuł wydatku</i>	2003	2004	2005	2006
wynagrodzenia i pochodne	45,8%	41,0%	42,6%	34,1%
inwestycyjne i majątkowe	5,7%	18,3%	9,9%	26,1%
pozostałe wydatki	31,6%	23,9%	31,2%	23,5%
dotacje	11,5%	10,9%	10,8%	11,3%
wydatki remontowe	4,7%	5,4%	5,1%	4,8%
obsługa długu	0,7%	0,5%	0,4%	0,2%
<b>Razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

W strukturze wydatków własnych Gminy w 2006r. największy udział mają wynagrodzenia i pochodne tj. 34,1% oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe tj. 26,1%. Na podobnym poziomie kształtują się wydatki remontowe tj. 4,8% oraz dotacje 11,3%. Spadają środki na obsługę długu. Odnotowano spadek pozostałych wydatków.

Poniżej przedstawiono dynamikę wydatków własnych miasta w latach 2003-2006.

**Tabela 23 – Dynamika wydatków własnych miasta – wykonanie – udział procentowy**

<i>tytuł wydatku</i>	2003	2004	2005	2006
* rok poprzedni = 100%				
wynagrodzenia i pochodne	100,0%	105,8%	105,0%	103,9%
inwestycyjne i majątkowe	100,0%	381,0%	54,4%	342,4%
pozostałe wydatki	100,0%	89,5%	131,9%	97,6%
dotacje	100,0%	112,0%	100,1%	136,1%
wydatki remontowe	100,0%	136,2%	96,2%	121,3%
obsługa długu	100,0%	76,0%	86,1%	79,9%
<b>Razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>118,2%</b>	<b>101,1%</b>	<b>129,8%</b>

Największą dynamikę w 2006r. wykazują wydatki inwestycyjne i majątkowe, co wiąże się z realizacją zadań: „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”, „Modernizacja targowiska w Raciborzu”, „Przebudowa drogi łączącej ulicę Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz Grobla”, „Przebudowa ul. Cegielnianej”, „Przebudowa ul. Chełmońskiego”, „Utworzenie polsko-czeskiego ośrodka współpracy – Batorego 7”.

Największy spadek dotyczy obsługi długu oraz pozostałych wydatków. Wpływ na to miały głównie czynniki zewnętrzne w postaci stóp procentowych oraz zasad opodatkowania podatkiem VAT.

Według opracowania sporządzonego przez Ministerstwo Finansów dynamika wzrostu wydatków bieżących gmin ogółem za 2005r. wynosiła 109,7%, zaś wydatków inwestycyjnych i majątkowych 109,4%. Dla Raciborza wskaźniki te wynoszą:

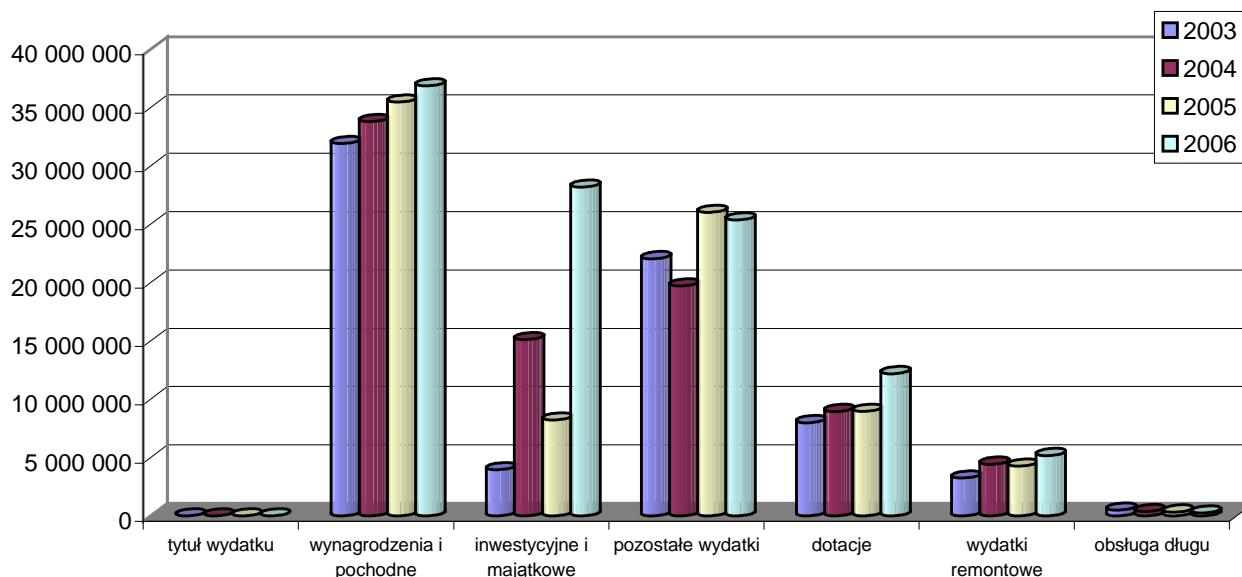
- dla wydatków bieżących – 106%
- dla wydatków inwestycyjnych i majątkowych – 342%.

Trend ten należy ocenić pozytywnie.

Znaczna część wydatków inwestycyjnych została sfinansowana z bezzwrotnych środków zagranicznych lub wstępnie pokryta pożyczkami, jednak zgodnie z umowami podpisanymi przez jednostki samorządu terytorialnego z dysponentami zwrócona zostanie z środków zagranicznych w następnych latach budżetowych.

Poniższy wykres przedstawia wykonanie budżetu w latach 2003-2006 według rodzaju poniesionego wydatku.

**Wykres 26 – Porównanie realizacji wydatków własnych w latach 2003-2006 – ujęcie wartościowe**



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

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

**Tabela 24 - Plan i wykonanie wydatków własnych miasta w 2006r.**

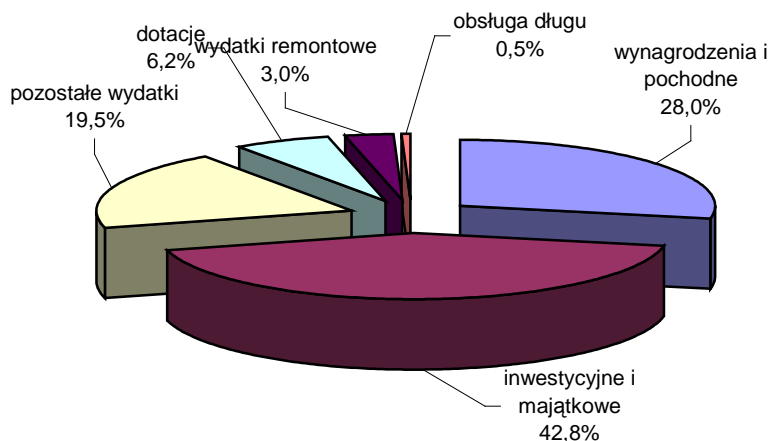
tytuł wydatku	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	2	3	4	4/3
wynagrodzenia i pochodne	37 159 548	37 169 382	36 866 729	99%
inwestycyjne i majątkowe	56 848 713	45 091 991	28 182 826	63%
pozostałe wydatki	25 852 980	28 123 083	25 384 728	90%
dotacje	8 197 362	12 307 881	12 201 497	99%
wydatki remontowe	4 041 933	5 320 885	5 179 809	97%
obsługa długu	700 000	565 000	262 325	46%
<b>Razem</b>	<b>132 800 536</b>	<b>128 578 222</b>	<b>108 077 914</b>	<b>84%</b>

Podczas planowania na 2006r. założono we wszystkich jednostkach i zakładach budżetowych wzrost maksymalny wydatków bieżących o 1,5% (w oparciu o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2006r. – zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu państwa). Zgodnie z umowami podpisanymi pomiędzy Gminą a: Ośrodkiem Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych, Gabinetami Rehabilitacji oraz Stacją Opieki Caritas – gmina ponosi koszty utrzymania tych placówek w wysokości dotacji przewidzianej w uchwale budżetowej na dany rok. Środki zaplanowano na poziomie 2005r.

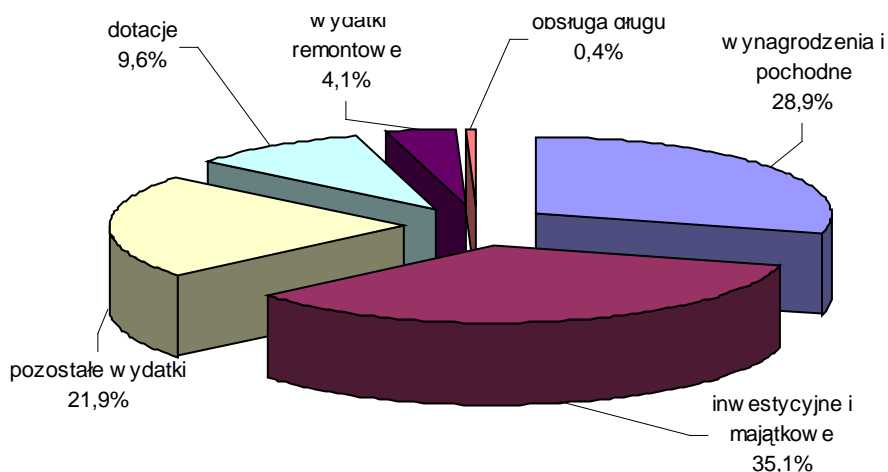
Wykonanie wydatków własnych ogółem zamknęło się na poziomie 84%. W 99% wykonane zostały wydatki na dotacje oraz wynagrodzenia i pochodne. Wyższe od przeciętnych nakłady dotyczą wydatków remontowych i pozostałych. Niższe nakłady poniesiono na obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne i majątkowe.

Według informacji sporządzonych przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach w roku 2005 wykonanie planu wydatków w gminach miejskich Województwa Śląskiego wyniosło 90,1% i kształtowało się w przedziale 58,2% do 97,9%

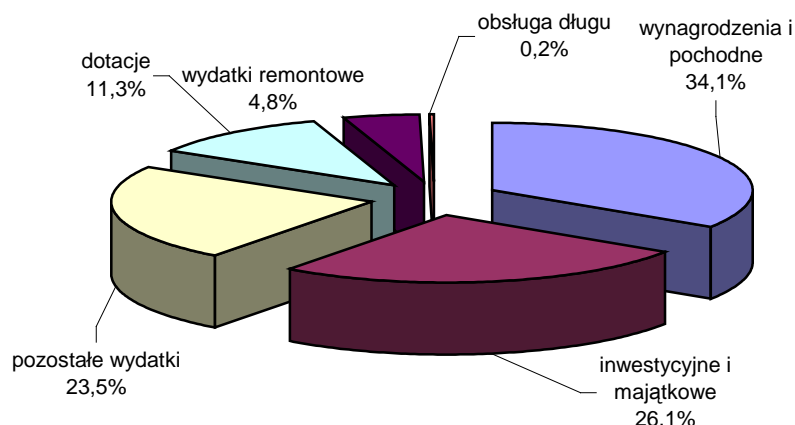
**Wykres 27 - Struktura planu (pierwotnego) wydatków własnych miasta na 2006r.**



**Wykres 28 - Struktura planu (po zmianach) wydatków własnych miasta na koniec 2006r.**



**Wykres 29 – Struktura wykonania planu wydatków własnych miasta na koniec 2006r.**



Zmniejszenie udziału w strukturze wykonania wydatków inwestycyjnych związane jest z harmonogramem realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”. W pozostałych dziedzinach struktura planu po zmianach nieznacznie różni się od wykonania.

Część zadań zaplanowanych w budżecie 2006r. zostanie zakończona w 2007r. i latach następnych. Dotyczy to głównie zadań objętych Wieloletnim Programem Inwestycyjnym. Wysokość zrealizowanych wydatków wygenerowana została w głównej mierze sprzedażą nieruchomości „Kamieniok”. Środki za sprzedaż nieruchomości spłynęły w miesiącu październiku 2005r. i miały znaczący wpływ na wysokość zrealizowanej nadwyżki (wolnych środków). Wydatkowano je w 2006r.

W projekcie budżetu na rok 2007 nie było konieczności zabezpieczenia środków na zapłatę zobowiązań zaciągniętych w roku 2006, które dotyczyły zadań niezrealizowanych w założonym terminie.

W toku wykonywania budżetu w związku z ponadplanową realizacją dochodów w miesiącu sierpniu wprowadzono dodatkowe środki na kwotę 4.460.413zł. Zostały one przeznaczone na realizację następujących zadań:

- zwiększenie wydatków na wypłatę kaucji mieszkaniowych – rozdz.70095
- zwiększenie wydatków na zadanie: „Przebudowa ul. Chełmońskiego” oraz remont ul. Ogrodowej – rozdz.60016
- zwiększenie wydatków na podwyższenie udziałów Gminy w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – rozdz.70021
- zwiększenie wydatków na bieżące utrzymanie małej architektury na terenie miasta i opracowanie dokumentacji – rozdz.90095
- zwiększenie wydatków na przyłączenie budynku RDK do sieci ciepłowniczej i energetycznej oraz na remont dachu RDK – rozdz.92109
- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz.40095, 75023
- zwiększenie wydatków na realizację programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży „Nadzieja uczy czekać” – rozdz.85415
- przekazanie dotacji przedmiotowej dla MZB – rozdz.70001
- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych – rozdz.80101, 80104, 80110
- zwiększenie wydatków własnych OPS – rozdz.85219
- zwiększenie wydatków własnych MSO – rozdz.90002

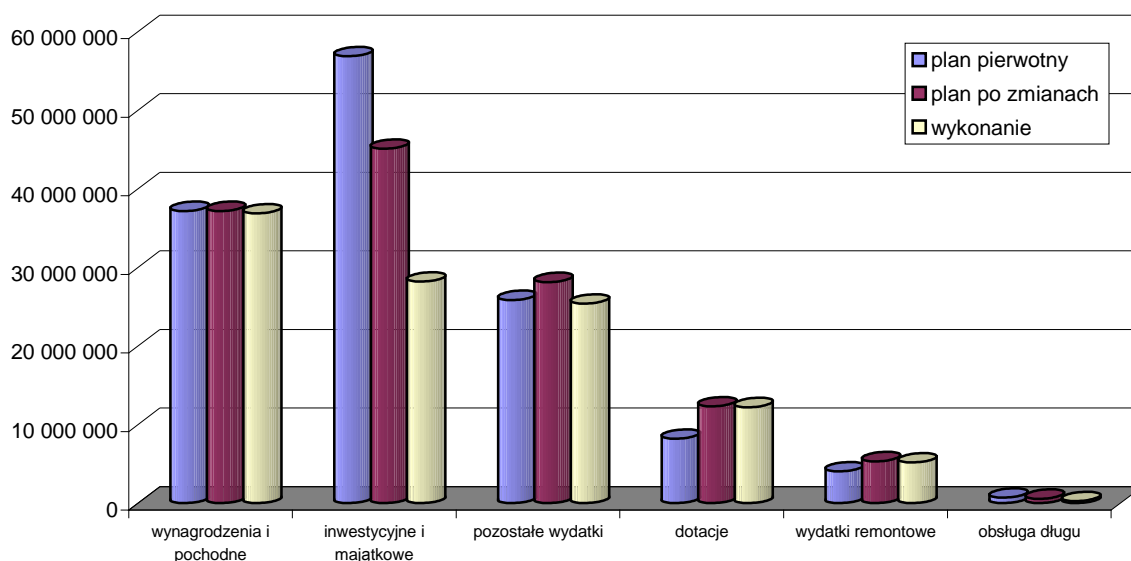
- zwiększenie wydatków własnych gminy – rozdz.92195
- zwiększenie wydatków w zakresie powierzenia gminie zadania dotyczącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych – rozdz.71035
- zwiększenie wydatków na realizację programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (środki pochodzą z częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW na modernizację lodowiska) – rozdz.90001

W miesiącach kwiecień, maj i październik korekty budżetu dokonano w oparciu o zmienione harmonogramy realizacji zadań polegające na:

- zmniejszeniu wydatków na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”,
- zmniejszeniu wydatków na realizację zadania „Rewitalizacja Centrum Miasta – Przebudowa ul. Opawskiej”,
- zmniejszeniu wydatków na realizację zadania „Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej (rezygnacja z pożyczki na ten cel).

Poniżej przedstawiono strukturę planu i wykonania wydatków własnych w 2006r.

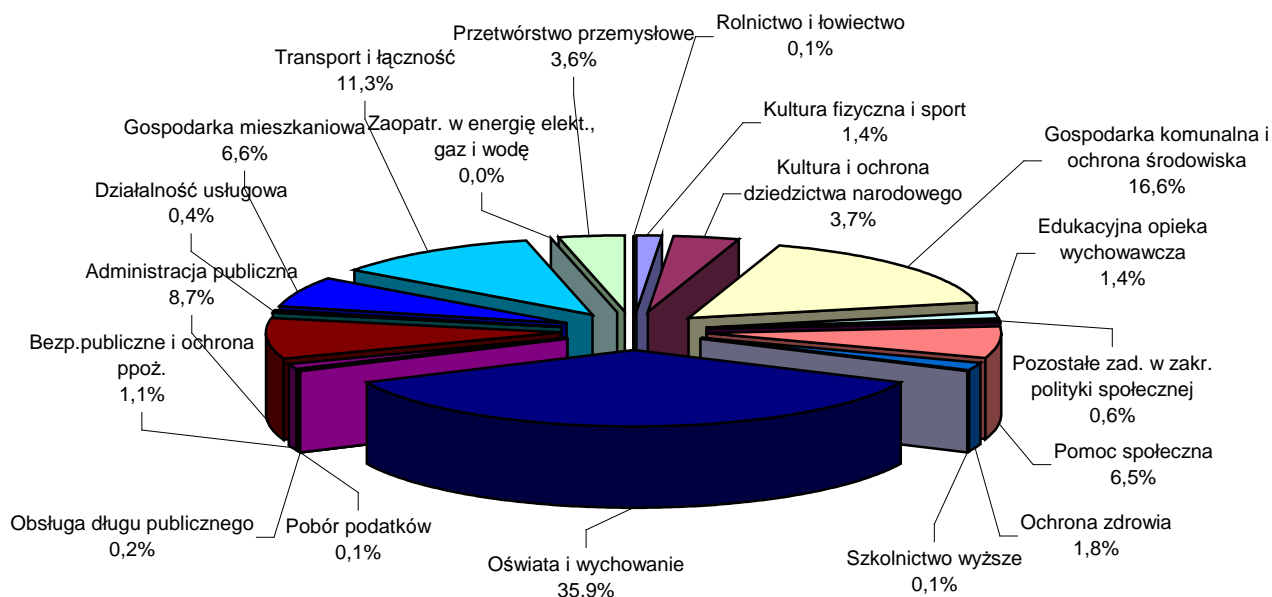
**Wykres 30 - Struktura planu i wykonania wydatków własnych miasta w 2006r.**



Wcześniejszy wykres obrazuje strukturalne zmiany planu oraz wykonanie wydatków własnych za 2006r. Analizując strukturę planu pierwotnego w stosunku do planu na koniec 2006r. należy stwierdzić, że uległy one zmianom.

Najniższe wykonanie wykazują wydatki inwestycyjne, w tym przede wszystkim zadanie „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” współfinansowane ze środków Funduszu Spójności. Wysokość zrealizowanych wydatków inwestycyjnych i remontowych wynika z harmonogramu rzeczowego realizacji tych zadań. Niektóre nowe zadania realizowane były w zakresie opracowania niezbędnej dokumentacji technicznej.

**Wykres 31 – Struktura wykonania planu wydatków własnych miasta na koniec 2006r. (wg działów klasyfikacji budżetowej)**



Największy udział w zrealizowanych wydatkach mają:

- Oświata i wychowanie (szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, dowożenie uczniów do szkół, pozostałe wydatki oświatowe) – 35,9%. W porównaniu do 2005r. jest to spadek o 9,5%. Kwotowy wzrost wydatków w ramach tego działu dotyczy w głównej mierze kosztów zatrudnienia nauczycieli;
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 16,6%. W 2005r. udział wynosił 8,4%.
- Transport i łączność – 11,3%. W 2005r. udział wynosił 8,9%;
- Administracja publiczna – 8,7% (Rada Miasta, urząd miasta, podatek VAT, pobór podatków i niepodatkowych należności budżetowych, promocja miasta i kontakty z zagranicą, składki członkowskie i inne) w 2005r. – udział wynosił 12,9%;

W poniższej tabeli zostało przedstawione porównanie wysokości wydatków na oświatę i wychowanie w 2004r., 2005r. i 2006r.

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

	2004r.	2005r.	2006r.	%
1	2	3	4	4/3
wynagrodzenia i pochodne	25 998 259	26 936 812	27 261 900	101%
wydatki remontowe i inwestycyjne	1 730 941	2 300 057	2 713 363	118%
pozostałe wydatki bieżące	5 981 070	8 602 463	8 832 503	103%
<b>Razem</b>	<b>33 710 270</b>	<b>37 839 332</b>	<b>38 807 766</b>	<b>103%</b>

Największym wzrostem charakteryzują się wydatki inwestycyjne i remontowe-trend ten obserwowany jest w latach 2004-2006.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków według działów.

**Tabela 26 - Zmiany planu oraz wykonanie wydatków własnych miasta na koniec 2006r.**

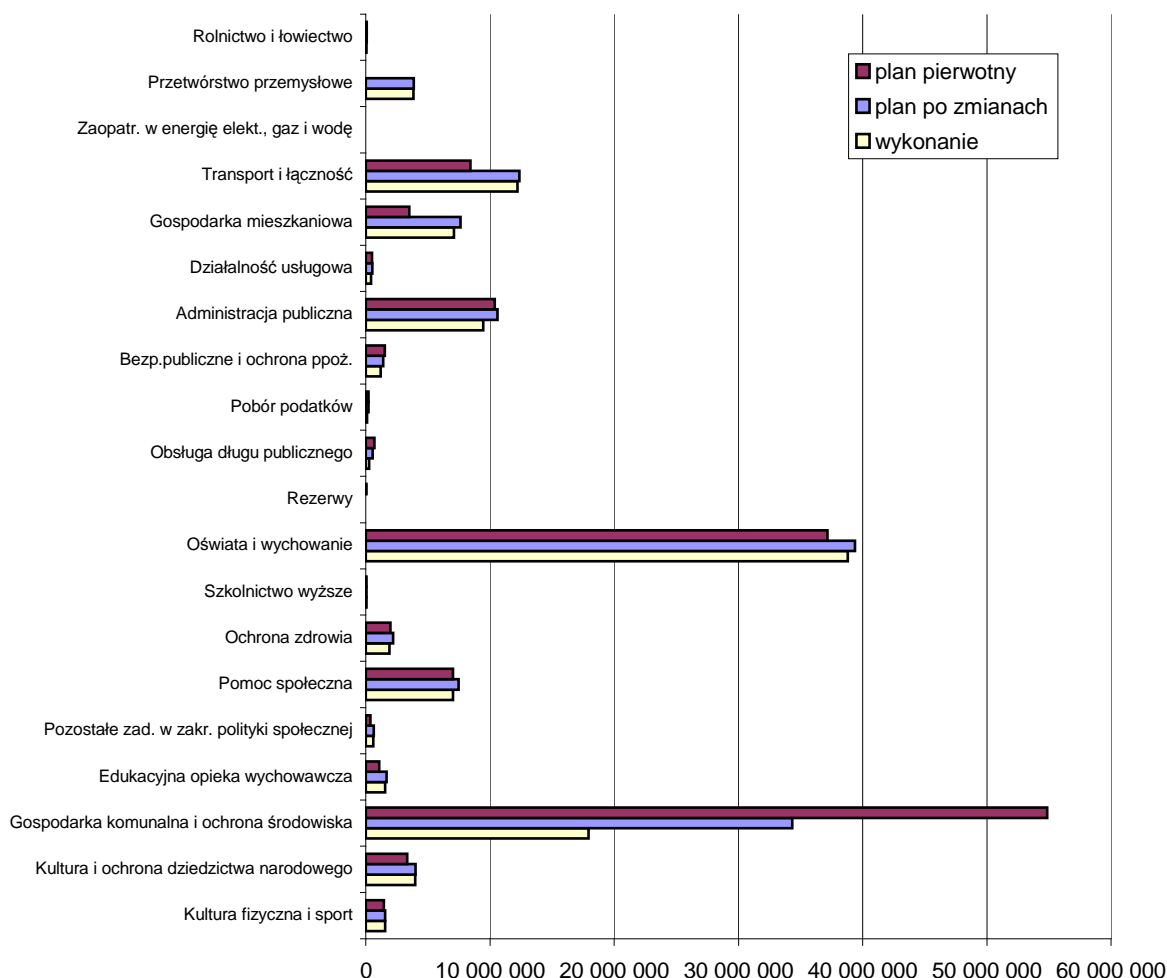
dział	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Rolnictwo i łowiectwo	79 500	80 500	63 111	78%
Przetwórstwo przemysłowe	0	3 877 985	3 843 348	99%
Zaopatrzenie w energię elekt., gaz i wodę	0	17 100	0	0%
Transport i łączność	8 431 374	12 363 535	12 209 812	99%
Gospodarka mieszkaniowa	3 506 856	7 628 100	7 099 837	93%
Działalność usługowa	515 305	543 040	429 287	79%
Administracja publiczna	10 389 565	10 587 131	9 449 641	89%
Bezp. publiczne i ochrona ppoż.	1 536 710	1 392 785	1 189 354	85%
Pobór podatków	200 000	200 000	117 080	59%
Obsługa długu publicznego	700 000	565 000	262 325	46%
Rezerwy	50 000	4 745	0	0%
Oświata i wychowanie	37 160 728	39 390 621	38 807 766	99%
Szkolnictwo wyższe	60 000	60 000	60 000	100%
Ochrona zdrowia	1 980 000	2 198 890	1 916 619	87%
Pomoc społeczna	7 031 129	7 459 374	7 013 985	94%
Pozostałe zad. w zakr. polityki społecznej	379 913	632 313	598 798	95%
Edukacyjna opieka wychowawcza	1 094 177	1 681 216	1 552 334	92%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54 870 867	34 340 893	17 934 462	52%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 348 732	4 002 245	3 978 368	99%
Kultura fizyczna i sport	1 465 680	1 552 749	1 551 787	100%
<b>Razem</b>	<b>132 800 536</b>	<b>128 578 222</b>	<b>108 077 914</b>	<b>84%</b>

Brak wykonania wykazują działy: Zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę oraz Rezerwy. Najniższe wykonanie wykazują działy: Obsługa długu publicznego, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Pobór podatków, Rolnictwo i łowiectwo oraz Działalność usługowa. Najniższe odchylenie w stosunku do planu wykazują działy: Szkolnictwo wyższe, Kultura fizyczna i sport, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Oświata i wychowanie oraz Transport i łączność.



Strukturę poniesionych wydatków budżetowych obrazuje poniższy wykres

**Wykres 32 - Struktura planu (po zmianach) wydatków własnych miasta na koniec 2006r. (wg działów klasyfikacji budżetowej)**



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

- Oświata i wychowanie – tj. 38.807.766zł.,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – tj. 17.934.462zł.,
- Transport i łączność – tj. 12.209.812zł.,
- Administracja publiczna – tj. 9.449.641zł.,
- Gospodarka mieszkaniowa – tj. 7.099.837zł.
- Pomoc społeczna – tj. 7.013.895zł.

Najniższe kwotowo wydatki ponoszone są w działach:

- Szkolnictwo wyższe – tj. 60.000zł.
- Rolnictwo i łowiectwo – tj. 63.111zł.,
- Pobór podatków – tj. 117.080zł.,
- Obsługa długu publicznego – tj. 262.325zł.,

Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach własnych gminy Racibórz w latach 2005-2006 na tle średniego wykonania gmin w Polsce za lata 2004-2005 przedstawia się następująco:

**Tabela 27 – Struktura wydatków własnych**

	średnia gminy 2004	średnia gminy 2005	wykonanie 2005r. – Racibórz	plan pierwotny 2006 - Racibórz	wykonanie 2006r. - Racibórz
<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	3,1%	2,6%	0,1%	0,1%	0,1%
<i>Transport i łączność</i>	7,0%	7,2%	8,9%	6,3%	11,3%
<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	2,7%	2,8%	2,9%	2,6%	6,6%
<i>Pozostałe</i>	1,7%	2,0%	0,9%	0,5%	4,0%
<i>Administracja publiczna i pobór podatków</i>	11,6%	10,9%	12,9%	8,0%	8,8%
<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	1,1%	1,1%	1,2%	1,2%	1,1%
<i>Obsługa długu</i>	0,8%	0,8%	0,4%	0,5%	0,2%
<i>Oświata i wychowanie</i>	42,7%	39,6%	45,4%	28,0%	35,9%
<i>Ochrona zdrowia</i>	0,9%	0,9%	2,2%	1,5%	1,8%
<i>Pomoc społeczna i polityka społeczna</i>	13,9%	17,1%	8,7%	5,6%	7,1%
<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	1,3%	1,9%	1,4%	0,8%	1,4%
<i>Gosp. komunalna i ochrona środowiska</i>	8,4%	8,3%	8,4%	41,3%	16,6%
<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	2,8%	2,9%	4,6%	2,5%	3,7%
<i>Kultura fizyczna i sport</i>	2,0%	1,9%	2,0%	1,1%	1,4%
<b>RAZEM</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

Gmina Racibórz w stosunku do innych gmin w Polsce większe środki w 2006r. przeznaczyła na: Transport i łączność, Gospodarkę mieszkaniową, Pozostałe wydatki, Ochronę zdrowia, Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego.

Na podobnym poziomie kształtują się nakłady na: Bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, Edukacyjną opiekę wychowawczą, Kulturę fizyczną i sport.

Relatywnie mniejsze środki dotyczą działów: Rolnictwo i łowiectwo, Administracja publiczna i pobór podatków, Obsługa długu, Pomoc społeczna i polityka społeczna.

Zgodnie z danymi Ministerstwa Finansów - zadaniami absorbującymi największą część środków jednostek samorządu terytorialnego (JST) jest finansowanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej (łącznie 42% wydatków w 2003r. i 37,2% w 2005r.). Udział wydatków ponoszonych na te cele zmniejszył się w stosunku do 2003r., co nie oznacza zmniejszenia kwot tych wydatków. Wolniejszy wzrost wydatków płacowych, które dominują w wydatkach oświatowych spowodował, że obciążenie budżetów JST wydatkami oświatowymi mierzone procentowym udziałem w ogólnej kwocie wydatków uległo obniżeniu. Ciężar wydatków oświatowych odczuwają gminy – 39,6% ich wydatków budżetowych. Podobny trend obserwowany jest w Raciborzu tj. przy spadku udziałów wydatków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą zarejestrowano ich wzrost kwotowy.

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

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

1	dochody w dziale 801 i część oświatowa subwencji	dochody w działach 801 i 854 oraz część oświatowa subwencji	wydatki w dziale 801	wydatki w działach 801 i 854	realizacja	
					2/4	3/5
<i>Gminy miejskie 2004r. (tys. zł.)</i>	2 240 034	2 242 182	2 821 365	3 587 717	79,4%	62,5%
<i>Racibórz – wykonanie 2004r. (zł.)</i>	21 390 175	21 455 575	33 710 266	34 306 879	63%	63%
<i>Racibórz – wykonanie 2005r. (zł.)</i>	23 621 133	24 240 029	37 839 331	39 017 032	62%	62%
<i>Racibórz – wykonanie 2006r. (zł.)</i>	24 310 776	25 038 460	38 807 766	40 360 100	63%	62%

Należy stwierdzić, że Gmina Racibórz ma stosunkowo niskie pokrycie subwencją oświatową dochodami działu 801 wydatków na Oświatę i wychowanie. Wskaźnik ten w 2004r. wynosił 63%, w 2005r. - 62%, w 2006r. - 63% przy średniej gmin miejskich w Polsce – 79,4%. Podobny wskaźnik łącznie dla działów 801 i 854 kształtuje się na zbliżonym poziomie do gmin miejskich w Polsce. W 2006r. pokrycie dochodami wydatków działu Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza kształtuje się na poziomie 62% i spadło o 1 pkt procentowy w stosunku do roku 2004. Wzrost ponoszonych nakładów w dużej części wynika z likwidacji w 2005r. środków specjalnych i wprowadzeniu tej kategorii do budżetu. Dotknęło to głównie budżety szkół i przedszkoli.

Według informacji podanej przez Ministerstwo Finansów w 2004r. wydatki bieżące na zadania oświatowe objęte subwencją, w relacji do subwencji „szkolnej” w gminach miejskich, wynosiły 131,1%. W Raciborzu odpowiednio w 2004r. – 1,25%, 2005r. – 1,32%, 2006r. – 1,30%.

W celu zobrazowania wielkości środków przeznaczanych na wydatki bieżące dotyczące szkół i gimnazjów (bez remontów i inwestycji) w latach 2004-2006 w powiązaniu z subwencją oświatową oraz dochodami działu Oświata i wychowanie sporządzona została tabela nr 29.

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

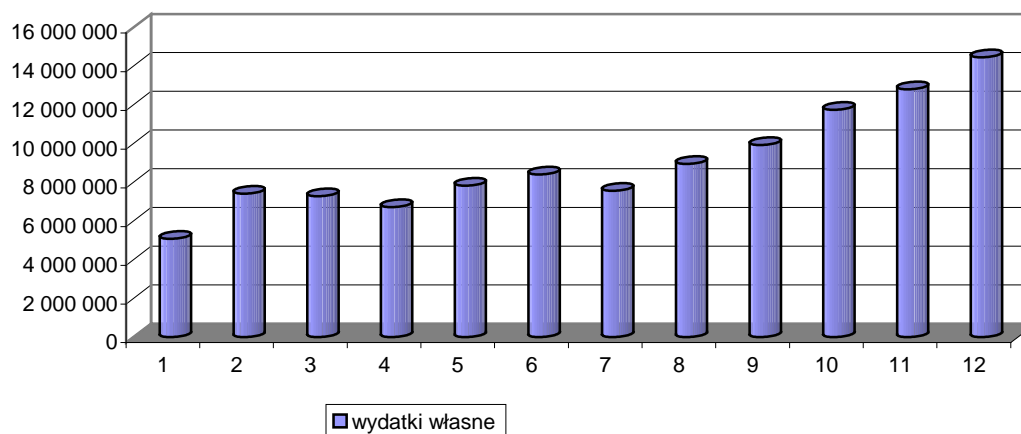
	2004r.	2005r.	2006r.	%
1	2	3	4	4/3
<b>Suma wydatków na oświatę</b>	<b>24 752 734</b>	<b>27 063 001</b>	<b>27 238 203</b>	<b>101%</b>
Szkoły podstawowe - wydatki bieżące	15 042 094	15 700 286	15 814 576	101%
Niepubliczna szkoła podstawowa	100 182	87 411	75 571	86%
Nauka pływania	113 078	222 372	191 140	86%
Stołówki przy szkołach podstawowych	626 890	1 228 184	1 143 246	93%
Gimnazja - wydatki bieżące	8 251 654	9 061 999	9 189 076	101%
Gimnazjum niepubliczne	33 160	50 000	40 000	80%
Dowożenie uczniów do szkół	139 695	107 010	107 910	101%
Doskonalenie nauczycieli + doradcy metodyczni	222 800	207 693	159 787	77%
Pozostałe wydatki oświatowe	223 181	398 046	516 897	130%
Subwencja oświatowa	19 871 989	20 425 106	20 899 495	102%
Dochody działu 801 (bez przedszkoli)	477 472	1 270 636	1 565 838	123%
<b>Razem</b>	<b>20 349 461</b>	<b>21 695 742</b>	<b>22 465 333</b>	<b>104%</b>
<b>Dopłata do subwencji i dochodów</b>	<b>4 403 273</b>	<b>5 367 259</b>	<b>4 772 870</b>	<b>89%</b>
<b>Dopłata do subwencji i dochodów (%)</b>	<b>22%</b>	<b>26%</b>	<b>23%</b>	<b>87%</b>

Widoczne jest zatrzymanie trendu rosnących wydatków oświatowych w 2006r. w stosunku do lat poprzednich. Jednocześnie należy zauważyć, że dochody oświatowe wzrosły w większym stopniu niż wydatki.

Wpływ na to może mieć weryfikacja sieci jednostek oświatowych – likwidacja placówek oraz łączenie w zespoły szkolno-przedszkolne. Według statystyk we wrześniu 2004 r. do szkół uczęszczało 6.186 uczniów, w następnym roku szkolnym już 5.657 uczniów (spadek o 8,5 %). Od września 2006 r. wystąpił kolejny spadek do poziomu 5432 uczniów (o 4%). Wzrost wydatków na „pozostałe wydatki oświatowe” związany jest z m.in. z realizacją przez szkoły podstawowe programów dofinansowanych ze środków pozabudżetowych.

Poniżej przedstawiono wykonanie wydatków własnych w poszczególnych miesiącach 2005 i 2006r.

**Wykres 33 - Realizacja wydatków własnych w 2006r.**

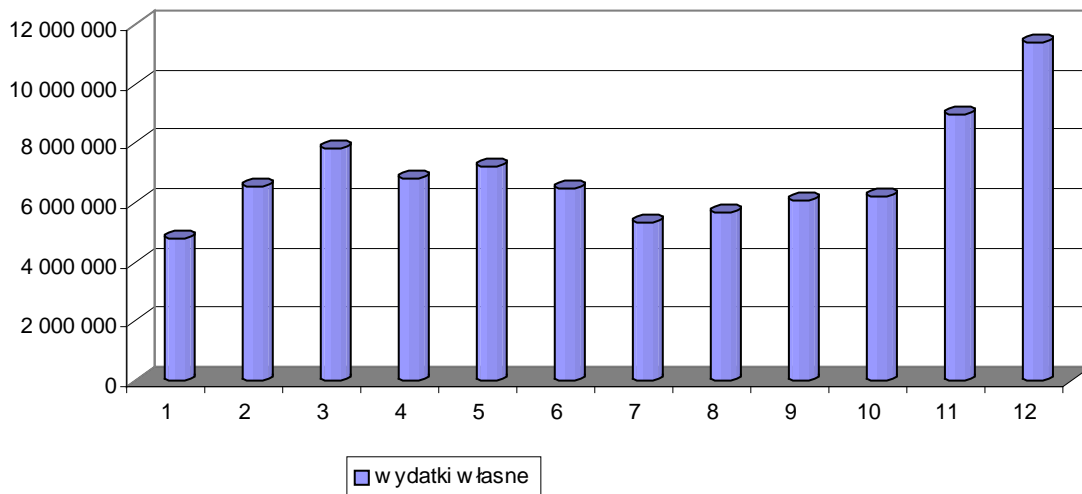


Harmonogram realizacji wydatków jest uzależniony od harmonogramu realizacji zadań, a przede wszystkim od terminów płatności za wykonane zadania inwestycyjne i remontowe. Ponadto na wysokość wydatków w danym miesiącu wpływ miały wydatki bieżące, w tym m.in. następujące zdarzenia:

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

W miesiącach styczeń - kwiecień notuje się niskie wykonanie wydatków w związku z koniecznością przeprowadzenia przetargów na większość zadań. Podobnie sytuacja wygląda w miesiącu lipcu – ze względu na sezon urlopowy.

**Wykres 34 - Realizacja wydatków własnych w 2005r.**



Na podstawie porównania realizacji wydatków własnych w 2005 i 2006 roku można stwierdzić, że trend wykonania w poszczególnych miesiącach jest podobny i wynika z cykliczności realizacji części wydatków.

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

## **Opis realizacji wydatków w 2006r. wg działów klasyfikacji budżetowej**

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

Plan	79.500 zł.
Plan po zmianach	80.500 zł.
Wykonanie	63.111 zł. (78%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w celu uzupełnienia środków na „Odbiór i utylizację padliny”.

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

- *Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji.* W ramach tego zadania dofinansowano konserwację rowów melioracyjnych objętych działalnością Miejskiej Spółki Wodnej w Raciborzu na długości 12,05 km, sfinansowano wykonanie inwentaryzacji rowów melioracyjnych nr 10, 21 i 26 w dzielnicy Brzezie oraz uzupełniono inwentaryzację rowów w dzielnicy Markowice;
- *Odbiór i utylizacja padliny.* W ramach zadania sfinansowano odbiór i utylizację 223 kg padliny;
- *Izby rolnicze.* Wydatki związane są z przekazywaniem na konto Izby Rolniczej środków w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. Zgodnie z art. 35 pkt 7 ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o izbach rolniczych gmina ma obowiązek przekazywania środków w powyższej wysokości na konto Izby Rolniczej.

### **Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe**

Plan	0zł.
Plan po zmianach	3.877.985zł.
Wykonanie	3.843.348zł. (99%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na realizację zadania „Modernizacja targowiska staromiejskiego w Raciborzu”. Pierwotnie środki zostały wprowadzone do budżetu na podstawie informacji z Urzędu Marszałkowskiego o planowanej wysokości dofinansowania (Program Łagodzenia). Zmiany miały na celu dostosowanie klasyfikacji budżetowej.

#### Wykonanie wydatków dotyczyło zadania:

- *Modernizacja targowiska w Raciborzu.* W ramach środków zrealizowano:
  - I etap modernizacji targowiska miejskiego polegający na wykonaniu nowej konstrukcji 44 straganów otwartych mieszczących się na terenie małego targowiska (lewa strona placu) o powierzchni 900 m<sup>2</sup>, budynku sanitariatów oraz wymianie nawierzchni na kostkę granitową;
  - II etap modernizacji targowiska polegający na wykonaniu zadania na całej prawej stronie placu o powierzchni 1376 m<sup>2</sup>, budowie 105 szt nowych

stoisk handlowych., 1 pomieszczenia administracyjnego oraz wykonaniu nawierzchni z kostki granitowej.

Ponadto zapłacono za oględziny przebudowy I etapu modernizacji targowiska przez Państwowy i Powiatowy Inspektorat Sanitarny SANEPID, nadzór archeologiczny oraz nadzór autorski. Zadanie dofinansowane było z budżetu państwa w ramach II etapu Programu Łagodzenia w regionie śląskim skutków restrukturyzacji zatrudnienia w górnictwie węgla kamiennego. Zadanie zakończone i rozliczone.

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

Plan	Ozł.
Plan po zmianach	17.100zł.
Wykonanie	Ozł. (0%)

#### Zmiany planu dokonano:

- w celu zabezpieczenia środków na aktualizację założeń do Planu zaopatrzenia miasta Racibórz w ciepło, energię. Wymóg posiadania przez gminę Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe wynika z zapisów ustawy Prawo energetyczne.

#### Wykonanie:

- brak finansowej realizacji zadania „Aktualizacja założeń do Planu zaopatrzenia miasta Racibórz w ciepło i energię” wynikał ze zmiany terminu realizacji zadania. Zadanie zrealizowano w 2007r.

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

Plan	8.431.374zł.
Plan po zmianach	12.363.535zł.
Wykonanie	12.209.812zł. (99%)

#### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Pomoc dla Powiatu Raciborskiego na budowę chodnika w ul. Ocickiej, Wiejskiej* – nowe zadanie;
- *Remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych* – uzupełnienie środków na remonty nawierzchni jezdni i chodników uszkodzonych w okresie zimowym oraz na pozostałe remonty;
- *Prowadzenie strefy płatnego parkowania* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Opracowanie dokumentacji na remonty i przebudowy dróg miejskich* – dostosowanie planu (zmniejszenie) do faktycznych rzeczywistych wydatków;
- *Przebudowa skrzyżowania ul. Kozielska - Londzina (projekt)* – dostosowanie planu (zmniejszenie) do faktycznych rzeczywistych wydatków;
- *Przebudowa ul. Cegielnianej* - zmniejszenie do wysokości nakładów potrzebnych do realizacji zadania;

- *Rewitalizacja Centrum Miasta - Przebudowa ul. Opawskiej na odcinku od ul. Jana Pawła II do ul. Ocickiej* - w związku z otrzymaniem decyzji Komitetu Sterującego o braku dofinansowania realizacji tego zadania;
- *Przebudowa ul. Piotrowskiej + odwodnienie* – zwiększenie do wysokości umożliwiającej realizację zadania;
- *Remont ul. Wojnowickiej* - zadanie będzie przesunięte w czasie w związku z planowaną budową kanalizacji sanitarnej oraz modernizacją sieci wodociągowej na tej ulicy w ramach zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (lata 2007-2008);
- *Przebudowa drogi łączącej ulice Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz przebudowa ul. Grobla* - realizacja zadania wynika z konieczności zapewnienia połączeń drogowych dzielnic Raciborza – w związku z planowanym remontem mostów nad kanałem Ulga w ciągu dróg wojewódzkich (Rybnicka, Gliwicka). Zadanie dofinansowane przez Sejmik Województwa Śląskiego w wysokości 1.000.000zł.;
- *Położenie asfaltu - łączniki ul. Gdańska, Osiedleńcza, Francuska* - w związku z wzrostem wartości szacunkowej zadania po wykonaniu kosztorysu inwestorskiego;
- *Przebudowa ul. Chełmońskiego* - zwiększenie budżetu do wysokości umożliwiającej rozpoczęcie realizacji zadania;
- *Remont chodnika przy ul. Londzina (od ul. Różyckiego do Domu Kultury Strzecha)* - uzupełnienie środków finansowych w związku z wzrostem wartości szacunkowej zadania po wykonaniu kosztorysu inwestorskiego;
- *Remont chodnika ul. Kwiatowa (Miedonia)* - zadanie będzie przesunięte w czasie w związku z planowaną budową kanalizacji sanitarnej na tej ulicy w ramach zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” (lata 2007-2008). Ponadto ul. Kwiatowa przebiega w ciągu drogi krajowej DK nr 45 i zarządca drogi tj. GDDKiA w Katowicach planuje budowę kanalizacji deszczowej dla odwodnienia ulicy oraz przebudowę ulicy, w ramach której zostaną również wykonane chodniki;
- *Przebudowa chodnika ul. Słowackiego - dalsza część obok PWSZ do skrzyżowania z ul. Ogrodową* - uzupełnienie środków finansowych w związku z wzrostem wartości szacunkowej zadania po wykonaniu kosztorysu inwestorskiego;
- *Dokończenie remontu odcinka ul. Mysłowickiej (od ul. Ocickiej do wyremontowanego fragmentu ul. Mysłowickiej)* – zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Remont ul. Ogrodowej (od ul. Opawskiej do wylotu ul. Stalmacha)* – zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Przebudowa ul. Sobieskiego* - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Przebudowa ul. Batorego* – nowe zadanie;
- *Remonty dróg transportu rolniczego* - po otrzymaniu informacji o wysokości dofinansowania ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych remontu dróg dojazdowych do gruntów rolnych.



Wykonanie wydatków nastąpiło w ramach realizacji następujących zadań:

- *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.* Wydatkowana kwota stanowi udział Miasta Racibórz w realizacji I etapu zadania pn. „Przebudowa chodnika w ulicach Ocickiej i Wiejskiej”;
- *Remonty bieżące i utrzymanie dróg gminnych.* W ramach realizacji zadania środki wydatkowano na:
  - a) remonty cząstkowe - wykonano między innymi:
    - remonty nawierzchni twardych bitumicznych 6617 m<sup>2</sup>,
    - remonty nawierzchni twardych innych 485 m<sup>2</sup>,
    - remonty nawierzchni tłuczniowych, gruntowych 2136 m<sup>2</sup>,
    - remonty chodników 2295 m<sup>2</sup>,
  - b) remonty planowe:
    - ul. Matejki - od ul. Chełmońskiego do ul. Mariańskiej 130 mb (nawierzchnia asfaltowa 947 m<sup>2</sup>, nawierzchnia z kostki brukowej betonowej 340 m<sup>2</sup>, chodniki i wjazdy 114 m<sup>2</sup>),
    - ul. Sudecka (remont mostu nad kanałem Ulga) 1 kpl.
    - ul. Katowicka (przebudowa parkingu) - nawierzchnia z kostki brukowej betonowej 1117 m<sup>2</sup>,
    - ul. Warszawska – Matejki (przebudowa skrzyżowania) – nawierzchnia z kostki brukowej betonowej 781 m<sup>2</sup>;
  - c) utrzymanie elementów oznakowania i urządzeń bezpieczeństwa ruchu. Wykonano między innymi:
    - utrzymanie sygnalizacji świetlnej 4 kpl.,
    - utrzymanie oznakowania pionowego (naprawa, wymiana): – znaki, słupki 543 szt.,
    - utrzymanie oznakowania poziomego (odnowienie, usuwanie): znaki podłużne 11000 mb, znaki poprzeczne 4510 m<sup>2</sup>, znaki punktowe 100 szt.
    - utrzymanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego (odnowienie, wymiana ): pylony 130 szt., łańcuchy 65 mb., pasy zwalniające 40 szt., progi zwalniające 6 szt.
  - d) utrzymanie zieleni w pasach drogowych. Wykonano między innymi:
    - pielęgnacja trawników 165000 m<sup>2</sup>,
    - założenie trawników 200 m<sup>2</sup>,
    - cięcia pielęgnacyjne żywopłotów 6400 m<sup>2</sup>,
    - ścinanie drzew 36 szt.,
    - cięcia pielęgnacyjne w koronach drzew 324 szt.,
    - usuwanie odrostów 200 szt.,
    - nasadzenia uzupełniające drzew z opalikiem 37 szt.,
    - nasadzenia uzupełniające krzewów i kwiatów 503 szt.,
    - osłony ozdobne drzew 2 szt.,
    - donice z obsadzeniem 6 szt.
  - e) inne wydatki związane z zarządzaniem drogami (usługi geodezyjne, zapłata za mapy i wypisy z rejestru gruntów, zabezpieczenie dróg gminnych przed zawiewaniem śniegu);
  - f) zakup energii elektrycznej (zapewnienie funkcjonowania sygnalizacji świetlnej znaków drogowych podświetlanych);

- g) płać inspektora nadzoru. Wydatkowana kwota stanowi wynagrodzenie inspektora nadzoru wraz z należnymi podatkami i składkami ZUS za sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad pracami związanymi z remontami cząstkowymi dróg, utrzymaniem oznakowania poziomego i pionowego oraz utrzymaniem zieleni w pasach drogowych;
- h) odszkodowania dla osób fizycznych. Wydatkowana kwota stanowi wypłacone odszkodowania dla trzech osób fizycznych z tytułu poniesionych szkód na drogach gminnych, których przyczyną była uszkodzona nawierzchnia jezdni lub chodników;
- *Prowadzenie strefy płatnego parkowania.* W ramach zadania wypłacane jest wynagrodzenie dla podmiotu prowadzącego strefę, którym są Zakłady Usługowe „Południe” w Krakowie zgodnie z zawartą umową;
  - *Opracowanie dokumentacji na remonty i przebudowy dróg gminnych.* W ramach zadania wykonano dotychczas następującą dokumentację:
    - Przebudowa drogi łączącej ulice Olimpijczyka z Drzewieckiego,
    - Remont mostu nad kanałem Ulga w ciągu ul. Sudeckiej,
    - Przebudowa łączników pomiędzy ulicami: Gdańską- Osiedleńczą i Osiedleńczą-Francuską,
    - Przebudowa parkingu dla samochodów osobowych przy ul. Katowickiej,
    - Modernizacja trzech dróg dojazdowych do gruntów rolnych w dzielnicach Brzezcie, Markowice i Studzienna,
    - Zagospodarowanie terenu przy ul. Bojanowskiej-Hulczyńskiej na teren zielony wraz z miejscami parkingowymi od strony ul. Bojanowskiej;
  - *Przebudowa skrzyżowania ul. Kozielska - Londzina (projekt).* Wydatkowana kwota stanowi udział Miasta Racibórz w opracowaniu dokumentacji projektowo – kosztorysowej na przebudowę w/w skrzyżowania zgodnie z zawartym w 2005 r. porozumieniem z Województwem Śląskim w sprawie współfinansowania zadania;
  - *Przebudowa ul. Cegielnianej.* W ramach zadania realizowanego w latach 2005 - 2006r. na ulicy długości 1078,05 m wykonano nawierzchnię jezdni z asfaltobetonu na podbudowie tłuczniowej z wymianą podłoża gruntowego grubości 30 cm. Powierzchnia jezdni wynosi 6 652,16 m<sup>2</sup>. Ułożono 2 557,39 m<sup>2</sup> chodników z kostki betonowej szarej grubości 6 cm i 835,71 m<sup>2</sup> wjazdów z kostki betonowej czerwonej grubości 6 cm. Dodatkowo została ułożona z betonowych płyt droga dojazdowa do pól o powierzchni 85,5 m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;
  - *Wykonanie parkingu przy ul. Korczaka.* W ramach zadania wykonano pięć miejsc postojowych dla samochodów osobowych o nawierzchni z kostki brukowej betonowej o łącznej powierzchni 57 m<sup>2</sup>;
  - *Przebudowa ul. Piotrowskiej + odwodnienie.* Opracowano dokumentację projektową i w ramach przetargu wyłoniono wykonawcę robót. Zadanie realizowane jest w cyklu dwuletnim, tj. w latach 2006-2007. 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. W 2007 roku zostanie wykonana nowa nawierzchnia drogi;
  - *Przebudowa drogi łączącej ulice Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz przebudowa ul. Grobla.* W ramach zadania przebudowano łącznie 3056 mb dróg. Wykonano nawierzchnię asfaltową jezdni o łącznej powierzchni 13 328 m<sup>2</sup>. Zadanie zrealizowano przy pomocy finansowej Województwa Śląskiego w kwocie 1.000.000zł.;

- *Położenie asfaltu - łączniki ul. Gdańska, Osiedleńcza, Francuska.* W ramach zadania przeprowadzono w oparciu o przekazaną dokumentację wybór wykonawcy robót i prowadzono nadzór inwestorski nad jego realizacją. Na drogach o łącznej długości 180m wykonano rozbiórkę starej nawierzchni i położono nową nawierzchnię jezdni asfaltobetonowej na podbudowie tłuczniowej o powierzchni 805,80m<sup>2</sup>. Wykonano również remonty cząstkowe chodników z płytek betonowych 35x35x5 cm i z kostki betonowej oraz oznakowanie pionowe ruchu drogowego. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Przebudowa ul. Chełmońskiego.* Zadanie obejmowało przygotowanie projektu wykonawczego wraz z uzgodnieniami, wybór wykonawcy oraz nadzór inwestorski nad realizacją przebudowy ul. Chełmońskiego od ul. Matejki do ul. Michejdy wraz z łącznikiem ul. Wyspiańskiego w Raciborzu. Długość przebudowywanego odcinka ul. Chełmońskiego wynosi 633,10 m, a ul. Wyspiańskiego 71,80 m. Wykonano nawierzchnię jezdni z asfaltobetonu o powierzchni 4 124,71 m<sup>2</sup>, nawierzchnie chodników z kostki betonowej szarej grubości 6 cm 2 867,35 m<sup>2</sup> oraz wjazdów 409.07 m<sup>2</sup> i miejsc postojowych 1 318,84m<sup>2</sup> z kostki betonowej grubości 8 cm. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont chodnika przy ul. Londzina (od ul. Różyckiego do Domu Kultury Strzecha).* Wykonano nawierzchnię chodnika z kostki brukowej betonowej o powierzchni 298 m<sup>2</sup>;
- *Przebudowa chodnika ul. Słowackiego - dalsza część obok PWSZ do skrzyżowania z ul. Ogrodową.* Zadanie realizowane w cyklu dwuletnim 2006 - 2007. W roku 2006 prowadzono nadzór inwestorski nad realizacją chodnikowych robót nawierzchniowych i prac renowacyjnych pasa zieleni pomiędzy jezdnią i chodnikiem. Wykonano nowe nawierzchnie chodników z kostki betonowej - 1 572,42 m<sup>2</sup>, przekładek starego chodnika - 86,87 m<sup>2</sup> oraz 58,96 m<sup>2</sup> wjazdów z kostki betonowej. W ramach renowacji zieleni wbudowano 170,25 m<sup>3</sup> ziemi urodzajnej;
- *Dokończenie remontu odcinka ul. Mysłowickiej (od ul. Ocickiej do wyremontowanego fragmentu ul. Mysłowickiej).* W ramach zadania przygotowano dokumentację wykonawczą, przeprowadzono wybór wykonawcy robót i prowadzono nadzór inwestorski nad realizacją zadania. Dokonano rozbiórek starych nawierzchni i wykonano nową nawierzchnię jezdni z kostki betonowej szarej - 702 m<sup>2</sup> grubości 8 cm oraz chodnika - 440 m<sup>2</sup> z kostki betonowej grubości 6 cm. Wykonano również odwodnienie powierzchniowe drogi i oznakowanie pionowe ruchu drogowego. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont ul. Ogrodowej (od ul. Wileńskiej do wylotu ul. Stalmacha).* Zadanie obejmowało przygotowanie projektu wykonawczego wraz z uzgodnieniami branżowymi, wybór wykonawcy oraz nadzór inwestorski nad jego realizacją. Realizacja zadania polegała na rozbiórce starej nawierzchni z asfaltu lanego, regulacji krawężników i wykonaniu nowej nawierzchni jezdni z asfaltobetonu na istniejącej podbudowie z kostki granitowej na powierzchni 4 702,37 m<sup>2</sup>. Wykonano również 2 926,65 m<sup>2</sup> chodnika z kostki betonowej szarej grubości 6cm oraz 649,35 m<sup>2</sup> wjazdów i miejsc parkingowych z kostki betonowej czerwonej grubości 8 cm. Wyremontowano odcinek od ul. Wileńskiej do ul. Stalmacha. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Przebudowa ul. Sobieskiego.* Zadanie obejmowało przygotowanie projektu wykonawczego wraz z uzgodnieniami, wybór wykonawcy i prowadzenie nadzoru inwestorskiego w trakcie realizacji. W ulicy Sobieskiego na odcinku od ul. Broniewskiego do ul. Wawrzyńca długości 264,26 m wykonano nową

nawierzchnię z asfaltobetonu 1 299,41 m<sup>2</sup> wraz z 542,2 mb krawężników betonowych, chodniki z kostki betonowej szarej gr. 6 cm 272,25 m<sup>2</sup>, wjazdy z kostki betonowej czerwonej gr. 8 cm 223,65 m<sup>2</sup> oraz odwodnienie drogi, 8 studni wpustowych i 41 mb przykanalików. Zadanie zakończone i rozliczone;

- *Przebudowa ul. Batorego.* Zadanie realizowane jest w cyklu dwuletnim w latach 2006 – 2007. W ramach zadania w roku 2006 wykonano nową nawierzchnię jezdni z asfaltobetonu od wyremontowanego odcinka przy ul. Pocztowej do skrzyżowania z ul. Środkową – 790 m<sup>2</sup> oraz 440 m<sup>2</sup> nawierzchni chodnika z kostki betonowej szarej grubości 6 cm od wjazdu na bazę PKS-u do wykonanego wcześniej chodnika przy budynku banku. Wykonano również 167 m<sup>2</sup> nawierzchni zatoki z kostki betonowej grubości 8 cm. W 2007 roku zostanie wykonany odcinek od ul. Środkowej do ul. Podwale.
- *Remonty dróg transportu rolniczego.* W ramach zadania współfinansowanego ze środków Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Województwa Śląskiego wykonano:
  - Modernizację drogi nr 1 / 2006 r. Brzezina (0,800 km),
  - Modernizację drogi nr 2 / 2006 r. Studzienna (0,435 km),
  - Modernizację drogi nr 3 / 2006 r. Markowice (0,525 km).

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan	3.506.856zł.
Plan po zmianach	7.628.100zł.
Wykonanie	7.099.837zł. (93%)

#### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *MZB – dopłata do wynajmu lokali mieszkalnych* – zmniejszenie w związku z brakiem realizacji zadania;
- *Utrzymanie lokali gminnych* – w związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych oraz wydaniem rozporządzeń wykonawczych do ustawy stanowiących, że od 1 lipca 2006r. przychodami zakładu budżetowego mogą być wpływy związane ze świadczonymi przez zakład budżetowy usługami związanymi z administrowaniem, zarządzaniem nieruchomościami w zakresie obejmującym najem i dzierżawę składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego. Przed wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (tj. w okresie od stycznia do czerwca 2006r.) ww. wpływy stanowiły dochody Gminy. W związku z zaistniałą sytuacją zachodziła konieczność weryfikacji budżetu Gminy i Miejskiego Zarządu Budynków;
- *Remont lokali socjalnych* – w związku ze zmianą przeznaczenia środków zabezpieczonych w budżecie na „Adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Mariańskiej 44 na lokale socjalne”. Środki w formie dotacji przedmiotowej dla MZB przeznaczone zostały na remonty mieszkań odzyskanych przez Gminę (z eksmisji, porzuceń lub zgonów). Rezygnacja z wykonania pierwotnego zadania wynikała z braku możliwości (ze względu na procedury przetargowe) zrealizowania inwestycji w 2006r;

- *Przebudowa piwnic budynku przy ul. Karola Miarki 7* – nowe zadanie. Konieczność przebudowy wynikała ze stanu technicznego;
- *Przebudowa budynku przy ul. Mysłowickiej 1c-2c* – wprowadzenie zadania w związku z pożarem w dniu 20.10.2006r.;
- *Zakup usług geodezyjnych* – uzupełnienie środków na wyceny nieruchomości;
- *Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy* – zabezpieczenie środków na zakup prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Raciborzu przy ul. Bosackiej - z przeznaczeniem na potrzeby Komendy Powiatowej Policji oraz na zakup działki, która w części zostanie wykorzystana na wykonanie łącznika ul. Olimpijczyka z ul. Drzewieckiego w ramach „Przebudowy drogi łączącej ulicę Olimpijczyka z Drzewieckiego oraz Grobla”;
- *Regulacja stanu prawnego dróg* - uzupełnienie środków na zakup nieruchomości zajętych pod drogi publiczne gminne;
- *Zakup działki pod plac zabaw dla ZSP Nr 1* - uzupełnienie środków na zakup działki pod plac zabaw dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Markowicach;
- *Udziały w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego* – zwiększenie środków na objęcie udziałów w spółce;
- *Kaucje mieszkaniowe* – w celu uzupełnienia środków na realizację zadania;
- *Rewitalizacja Centrum Miasta - Utworzenie polsko-czeskiego ośrodka współpracy gospodarczej przy ul. Batorego 7 (gmina)* – w związku z niższą od planowanej realizacją zadania w 2005r. oraz koniecznością uzupełnienia środków w 2006r. (zadania przechodzące);
- *Zakup 12 mieszkań na cele socjalne* – rezygnacja z realizacji zadania w związku z brakiem ofert sprzedaży na rzecz Gminy lokali mieszkalnych.

Wykonanie wydatków nastąpiło w ramach realizacji następujących zadań:

- *MZB - fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych.* W 2006r. Miejski Zarząd Budynków przekazał środki dla 281 Wspólnot Mieszkaniowych na łączną wartość 1.857.943zł, w tym 395.450zł. z dotacji;
- *MZB - dokumentacja techniczna wspólnot mieszkaniowych.* Wykonano inwentaryzację 34 budynków za łączną kwotę 175.936zł., w tym 150.000zł. z dotacji;
- *MZB - modernizacja parkingu przy ul. Batorego 7.* W ramach zadania opracowano dokumentację i dokonano rozbiórki garaży;
- *Utrzymanie lokali gminnych* – dotacja została przekazana w wysokości odprowadzonych do budżetu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Miejskiego Zarządu Budynków;
- *Remont lokali socjalnych* – wykonano roboty remontowe na wartość 258.437zł., w tym 250.000zł. z dotacji;
- *Przebudowa piwnic budynku przy ul. Karola Miarki 7* – zadanie zostało zrealizowane;
- *Przebudowa budynku przy ul. Mysłowickiej 1c-2c* – brak finansowej realizacji zadania. Rzeczową realizację zadania rozpoczęto w 2006r. – zakończenie realizacji i finansowe rozliczenie nastąpi w 2007r.;

- *Zakup usług geodezyjnych.* W ramach zadania realizowano następujące prace:
  - 1) wydatki związane z obrotem mieniem gminy, w tym:
    - a) wyceny - 542, w tym:
      - nieruchomości gruntowych – 38,
      - nieruchomości gruntowych zabudowanych – 12,
      - składników gruntowych dot. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 14,
      - lokali mieszkalnych – 445,
      - lokali użytkowych – 18,
      - boksów garażowych - 15;
    - b) szkice inwentaryzacyjne - 860, w tym:
      - lokali mieszkalnych - 821,
      - lokali użytkowych - 24,
      - garaży – 15;
    - c) ogłoszenia prasowe - 104, w tym:
      - dot. nieruchomości zabudowanych – 30,
      - dot. nieruchomości gruntowych – 42,
      - dot. nieruchomości lokalowych - 8,
      - dot. wykazów nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży - 24;
    - d) podziały geodezyjne i wznowienia punktów granicznych – 44;
    - e) opłaty za sporządzenie aktów notarialnych – 6;
    - f) dokumenty geodezyjne – 81;
  - 2) utrzymanie zasobu nieruchomości gminy;  
 Zlecenia na prace związane z utrzymaniem zasobu nieruchomości gminnych w należytym porządku obejmowały 26 lokalizacji. Częstotliwość wykonania usługi w ciągu roku obejmowała zlecenie dwukrotnego koszenia na powierzchni 5.500 ha wraz z uporządkowaniem terenu i wywozem odpadów, koszenia dwukrotnego na powierzchni 16.5530 ha. Tereny położone centralnie koszone i porządkowane były 3-5 krotnie.
- *Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy.* Środki zostały wydatkowane na:
  - nabycie nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Wiejskiej 18a,
  - nabycie prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz własności budynku położonego przy ul. Bosackiej 46 pod potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Raciborzu,
  - nabycie terenu o powierzchni 0.5108 ha położonej w Raciborzu przy ul. Kobyłskiej w ramach pierwokupu,
  - zwrot nakładów na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej w Raciborzu, poniesionych na wybudowanie pawilonu handlowego przy ul. Warszawskiej w związku ze zbyciem terenu, na którym jest postawiony w trybie publicznego przetargu,
  - nabycie nieruchomości przy ul. Drzewieckiego – Olimpijczyka,
  - koszty notarialne i sądowe (5 aktów),
  - Kwota 91.984,-zł stanowiła zabezpieczenie środków na zakup budynku użytkowego przy ul. Wiejskiej pod potrzeby Ośrodka dla Bezdomnych. Transakcji nie dokonano z powodu przewlekłości postępowania komorniczego.
- *Regulacja stanu prawnego dróg.* W ramach regulacji stanu prawnego dróg gminnych, w wykonaniu decyzji Wojewody stwierdzającej nabycie przez gminę Racibórz z mocy prawa własności gruntów prywatnych, zajętych pod drogi publiczne, Starosta Powiatu Raciborskiego określił wysokość odszkodowania

mocą stosownych decyzji administracyjnych, do których realizacji zobowiązana została Gmina. Na tej podstawie wypłacono odszkodowanie na łączną kwotę 24.317,- zł.;

- *Różne opłaty geodezyjne (koszty egzekucji).* Środki zostały wydatkowane na:
  - uregulowanie opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa,
  - koszty zastępstw procesowych,
  - koszty zasiedzeń,
  - koszty sądowe związane ze spadkobranie,
  - koszty egzekucji opłat za użytkowanie wieczyste;
- *Zakup działki pod plac zabaw dla ZSP Nr 1.* Transakcja przy ul. Jordana została skutecznie sfinalizowana. Zaplanowane środki pokryły cenę i część opłaty za sporządzenie notarialnej umowy kupna – sprzedaży;
- *Udziały w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego.* W 2006r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego o łączną kwotę 777.500zł. tj. 555 udziałów w tym:
  - aport 277.050zł. – działka przy ul. Przejazdowej oraz Siwonia,
  - gotówka w wysokości 500.450zł.
- *Pozostałe wydatki – WL.* Wydatki dotyczyły ogłoszeń prasowych związanych z zakupem mieszkań socjalnych oraz opłaty komornika;
- *Kaucje mieszkaniowe.* Wydatki dotyczyły zwrotu zwaloryzowanej kaucji mieszkaniowej oraz kosztów procesu wraz z odsetkami – wypłacanych na podstawie prawomocnego wyroku sądu w sprawach przeciwko Gminie;
- *Rewitalizacja Centrum Miasta - Utworzenie polsko-czeskiego ośrodka współpracy gospodarczej przy ul. Batorego 7.* W ramach zadania przeprowadzono kompleksowy remont budynku. W zakres remontu wchodził:
  - remont elewacji 1043 m<sup>2</sup>, w tym 731 m<sup>2</sup> docieplenia,
  - remont pokrycia dachowego 423 m<sup>2</sup>,
  - wymiana stolarki okiennej 162,31 m<sup>2</sup>,
  - modernizacja wnętrz, w tym remont piwnic, parteru, I, II, III piętra,
  - wymiana instalacji wod. - kan. i elektrycznej,
  - wykonanie instalacji c.o. w piwnicy,
  - remont klatki schodowej i biegów schodowych.

Ponadto urządzono i wyposażono trzecie piętro budynku w niezbędny sprzęt komputerowy oraz meble biurowe do ośrodka wspierania przedsiębiorczości, przygranicznego inkubatora przedsiębiorczości oraz sali konferencyjnej. Remont budynku był współfinansowany przez Unię Europejską w ramach programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG IIIA Czechy - Polska. W wyremontowanym obiekcie powstał polsko - czeski ośrodek współpracy gospodarczej. Zadanie zakończone i rozliczone.

## **Dział 710 - Działalność usługowa**

Plan	515.305zł.
Plan po zmianach	543.040zł.
Wykonanie	429.287zł. (79%)

### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego (opracowanie dokumentacji)* – zwiększenie środków na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej zmiany technologii kuchni w Przedszkolu Nr 10;
- *Plan zagospodarowania przestrzennego* – uzupełnienie planu o środki nie wykorzystane w 2005r. (wydatki przechodzące);
- *Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania miasta Racibórz* - uzupełnienie planu o środki nie wykorzystane w 2005r. (wydatki przechodzące).

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

- *Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego.* W ramach środków zapłacono m.in. za:
  - ekspertyzę stanu technicznego dachu Szkoły Podstawowej Nr 6 wraz ze sposobem jego naprawy;
  - dokumentację projektową przyłącza c.o. z budynku Przedszkola Nr 16 do budynku LZS Brzezcie;
  - dokumentację projektowo – kosztorysową remontu kotłowni dla budynku LKS Brzezcie i Przedszkola Nr 16;
  - dokumentację projektową technologii kuchni z dostosowaniem do obowiązujących przepisów w Przedszkolu Nr 10;
  - dokumentację projektową modernizacji oświetlenia korytarzy i klatek schodowych w budynku Urzędu Miasta;
  - dokumentację projektową termomodernizacji Przedszkola Nr 14;
  - dokumentację projektową remontu sanitariatów w Szkole Podstawowej Nr 13;
  - sporządzenie „Raportu wpływu” na potrzeby Władzy Wdrażającej dla inwestycji pn. „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”
  - wypisy z rejestru gruntów;
  - zakupy map;
- *Plan zagospodarowania przestrzennego.* W ramach środków:
  - przeprowadzono dyskusję publiczną dla jednostki strukturalnej „Proszowiec - Stara Wieś”;
  - zapłacono za prognozy finansowe skutków uchwalenia planu, na podstawie czego Rada Miasta uchwaliła plany dla jednostek strukturalnych: Miedonia, Studzienna - Sudół, Markowice, Proszowiec – Stara Wieś, Śródmieście, Płonia;
  - zapłacono za opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy;
  - zakupiono i wdrożono oprogramowanie GIS pozwalające na zarządzanie i tworzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz;
  - zamieszczono miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego na stronie internetowej *BIP Racibórz*;



- sporządzono ocenę aktualności sporządzenia miejscowych planów z analizą zmian w zagospodarowaniu przestrzennym miasta Racibórz.
- zamieszczano ogłoszenia prasowe dotyczące miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta Racibórz;
- *Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania miasta Racibórz.*  
W ramach środków:
  - zapłacono za ostatnią część dokumentacji ekofizjograficznej na potrzeby opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego;
  - zakupiono ortofotomapę miasta Racibórz wraz z oprogramowaniem MAPINFO do pracy z ortofotomapą;
  - przeprowadzono analizę struktury handlu w Raciborzu;
  - zapłacono za udział w Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej.

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

Plan	10.389.565zł.
Plan po zmianach	10.587.131zł.
Wykonanie	9.449.641zł. (89%)

#### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Środki dla Starostwa na prowadzenie biura paszportowego* – przekazanie Powiatowi Raciborskiemu dotacji celowej na prowadzenie Terenowego Punktu Paszportowego;
- *Rada Miasta* – przeniesienie środków na współorganizację Międzynarodowego Towarzystwa Turnieju Piłki Siatkowej Juniorów oraz na realizację zadania „Przebudowa piwnic budynku przy ul. Karola Miarki 7” przekazanych w formie dotacji celowej dla Miejskiego Zarządu Budynków;
- *Urząd Miasta i MCI - wydatki bieżące* – uzupełnienie środków na bieżące wydatki Urzędu;
- *Urząd Miasta – wydatki inwestycyjne* – zmniejszenie w celu zabezpieczenia środków na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Miasta;
- *Urząd Miasta – remont* – zmniejszenie w związku z zakończeniem prac związanych z adaptacją pomieszczeń kancelarii tajnej;
- *Modernizacja budynku Urzędu Stanu Cywilnego przy ul. Wileńskiej 7* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej* – w celu zabezpieczenia środków na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka;
- *VAT* – przeniesienie środków na pokrycie wydatków bieżących Urzędu Miasta oraz w celu dokonania wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- *Promocja jednostek samorządu terytorialnego* – zwiększenie w związku z otrzymaniem refundacji poniesionych wydatków na realizację zadania „MCI w Internecie” oraz przeznaczeniem tych środków na promocję miasta;
- *Promocja miast Opawy i Raciborza na targach turystycznych w Opolu i Jabloncu* – zmniejszenie w związku z zakończeniem realizacji zadania;
- *Tablice informacyjne na drogach wjazdowych do miasta* – uzupełnienie środków na realizację zadania;

- *Biuro realizacji programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Promocja turystyki w miastach partnerskich Opawa, Racibórz* – zwiększenie po otrzymaniu informacji z Europejskiego Komitetu Sterującego ds. Mikroprojektów o dofinansowaniu realizacji tego projektu;
- *Współorganizacja uroczystości z okazji jubileuszu 60 lat KS UNIA Racibórz* – zabezpieczenie środków na realizację zadania;
- *Pozostała działalność – wriwz* – zabezpieczenie środków na zakup rzutnika multimedialnego;
- *Składki członkowskie* – zmniejszenie w związku z przeniesieniem środków dla potrzeb Wydziału Rozwoju i Współpracy Zagranicznej oraz ich uzupełnieniem na ustawienie tablic informacyjnych na drogach wjazdowych do miasta.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Środki na prowadzenie biura paszportowego (Powiat)* – środki zostały przekazane jako pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie prowadzenia Biura Paszportowego w Raciborzu;
- *Rada Miasta*. Wydatki w ramach tego rozdziału związane były w głównej mierze z wypłatami diet dla radnych. Środki wydano również na nagrody ufundowane dla uczestników Młodzieżowego Seminarium Olimpijskiego z okazji Inauguracji Dni Olimpijczyka w Raciborzu, dla najlepszych kolarzy w IV edycji wyścigu kolarskiego „Memoriał Ks. Bernarda Gade” w Raciborzu oraz na zakup ozdobnych druków oraz kwiatów na potrzeby Rady Miasta;
- *Urząd Miasta i MCI – 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 łącznie 185,88 etatu (tj. 147,13 etatu – „budżet miasta”, 5 etatów – Biuro Realizacji Projektu (BRP), 21 etatów – SM, 10 etatów – MODGiK, 2,75 etatu – OPS) - średnie wynagrodzenie wyniosło 2.325,66 zł, a po odliczeniu środków na wynagrodzenia dla Prezydentów – 2.205,99 zł. Średnie wynagrodzenie - po wyłączeniu pracowników BRP, MODGiK, SM i OPS – tj. na 147,13 etatu wyniosło 2.413 zł, a po odliczeniu środków na wynagrodzenia dla Prezydentów – 2.262,98 zł. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu związane były przede wszystkim z zakupami materiałów i wyposażenia, energii, usług, podróżami służbowymi i innymi opłatami;
- *Urząd Miasta – wydatki inwestycyjne*. W ramach tego paragrafu zostały zakupione: licencja /aktualizacja/ - polskie klasyfikacje statystyczne, licencja MKS VIR na wszystkie stanowiska komputerowe, licencja na sieciowy system prawny „Lex”, licencja programu „Przetargi”, sprzęt komputerowy - tj. 7 stanowisk komputerowych, 4 drukarki, 1 skaner oraz dodatkowe licencje systemu obiegu dokumentów;
- *Urząd Miasta – remont*. W ramach zadania i środków wykonano montaż żaluzji pionowych do okien na elewacji frontowej budynku oraz remont pozostałej elewacji budynku administracyjnego Urzędu Miasta, tj. docieplenie budynku, remont elewacji podwórza oraz części przybudowanej od Sanepidu, maszty na flagi, remont wejścia do Straży Miejskiej, montaż instalacji monitoringu obiektu, wymiana rynien i rur spustowych i obróbek blacharskich, oświetlenie elewacji frontowej, roboty malarskie związane ze stolarką drzwiową i okratowaniem. Ponadto dokonano konserwacji instalacji elektrycznych budynków Urzędu,

centrali i sieci telefonicznych, a także naprawy telefonów, serwisu sprzętu komputerowego i innych urządzeń biurowych, przeglądu sprzętu przeciwpożarowego. Natomiast w ramach remontu pomieszczeń Urzędu pomalowano wnętrza i wymieniono grzejniki c.o.;

- *Modernizacja budynku Urzędu Stanu Cywilnego przy ul. Wileńskiej 7.* Wykonano dokumentację projektową remontu budynku Urzędu Stanu Cywilnego. Remont budynku USC przewidziany jest jako zadanie dwuletnie i realizowane będzie w dwóch etapach. W roku 2006 zaplanowano wykonanie remontu dachu i elewacji budynku, w roku 2007 przeprowadzone zostaną roboty modernizacyjne wewnątrz i montaż windy. I etap remontu obejmował:
  - remont dachu budynku, w tym m.in. remont więźby dachowej, wymiana pokrycia, obróbkę blacharskich i orynnowania,
  - remont elewacji,
  - wykonanie izolacji pionowej fundamentów,
  - wykonanie izolacji poziomej ścian piwnicznych,
  - drenaż opaskowy,
  - wykonanie przyłącza kanalizacji deszczowej,
  - instalację odgromową,
  - wymianę części konstrukcji stropu nad ostatnią kondygnacją;
- *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;
- *Promocja jednostek samorządu terytorialnego.* Środki wydatkowano na:
  - organizację koncertu noworocznego Prezydenta,
  - tłumaczenie filmu „Witamy w Raciborzu” na język angielski i niemiecki,
  - udział w konkursie promocyjnym „Gmina Fair Play”,
  - reklamy w rozkładzie lotów „WIOSNA-LATO 2006” (Katowice- Pyrzowice),
  - tłumaczenie filmu „Firmy ziemi raciborskiej” na język angielski i niemiecki,
  - materiały promocyjne,
  - zakup stroju „Raciborek” oraz maskotek,
  - płyty DVD „Witamy w Raciborzu” oraz prezentację „Cztery pory roku”,
  - zdjęcia do folderów,
  - materiały promocyjne (zestawy piśmienne, kubki itp.),
  - kamerę internetową – HOT-SPOT na rynku,
  - grafiki przedstawiające Racibórz;
- *Promocja miast Opawy i Raciborza na targach turystycznych w Opolu i Jabloncu.* Środki wydatkowano na:
  - udział w targach „Euroregion Tour 2006” w czeskim Jabloncu nad Nysą w dniach 16 – 18 marca 2006r. (wynajem powierzchni wystawienniczej, wyżywienie, hotel, przejazd),
  - zakup banerów promocyjnych,
  - udział w VI targach Turystyki, Sportu i Rekreacji „W stronę słońca” w dniach 5 – 7 maja 2006 (wynajem powierzchni wystawienniczej, wyżywienie, hotel, przejazd).

Zadanie było współfinansowane ze środków INTERREG IIIA. Powyższy projekt został zakończony zgodnie z harmonogramem projektu;

- *Projekt komplementarny „Pieszko i rowerem po ziemi raciborskiej i opawskiej”.* W ramach zadania został wydany przewodnik wraz z mapą, który przedstawia wspólne raciborsko-opawskie dziedzictwo kulturowe. Przewodnik zostanie

- również umieszczony na stronie internetowej [www.raciborz.pl](http://www.raciborz.pl) w wersjach językowych: polskiej, czeskiej, niemieckiej i angielskiej. Zadanie będzie kontynuowane w 2007r., współfinansowane jest ze środków INTERREG IIIA;
- *Tablice informacyjne na drogach wjazdowych do miasta.* W ramach zadania w 2006r. zakupiono mapy łącznie z wypisem z rejestru gruntów i budynków, projekt i dokumentację techniczną tablic oraz mapy do celów projektowych. Wydział Rozwoju i Współpracy Zagranicznej wraz z Wydziałem Inwestycji i Urbanistyki zwrócili się do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad oraz Zarządu Dróg Wojewódzkich z prośbą o zaakceptowanie projektów oraz wydanie pozwolenia na rozpoczęcie robót. Ze względu na późne wpłynięcie decyzji Zarządu Dróg Wojewódzkich do Urzędu, w 2006r. nie zrealizowano zadania w pełnym zakresie;
  - *Memoriał Kaczyny i Malinowskiego.* Środki zostały przekazane na realizację tego zadania. Memoriał odbył się w dniach 19-20.08.2006r. Miasto partycypowało w następujących wydatkach związanych z organizacją imprezy:
    - zapewnienie profesjonalnej estrady z nagłośnieniem i oświetleniem oraz barierek przed estradą niezbędnych dla ochrony wykonawców,
    - organizacji koncertu zespołu/gwiazdy muzyki estradowej wraz z opłatami ZAKS-u oraz grupy ochroniarskiej;
  - *Promocja miasta - I liga piłki nożnej kobiet (RTP Unia).* Środki zostały przekazane na realizację następujących zadań:
    - organizację obozu sportowego,
    - zakup sprzętu sportowego,
    - wykonanie stroju maskotki Raciborza – „Raciborka”,
    - wykonanie materiałów promocyjno-informacyjnych,
    - nagrody i stypendia,
    - organizację niebiletowego festynu sportowego pn. „Inauguracja sezonu piłkarskiego-wiosna 2006”, który odbył się w dniach 25-26 marca 2006 roku w Raciborzu;
  - *Biuro Realizacji Programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.* Środki zostały przeznaczone na wykonanie materiałów reklamowych Biura Realizacji Projektu;
  - *Promocja turystyki w miastach partnerskich Opava, Racibórz.* Środki wydatkowano na wykonanie 10.000 sztuk folderów promocyjnych będących jednym z dwóch produktów projektu. Folder przetłumaczony został na język czeski, niemiecki i angielski. Drugim produktem projektu było wykonanie zdjęć panoramicznych i prezentacji multimedialnej, która została umieszczona na stronie internetowej [www.raciborz.pl](http://www.raciborz.pl). Zadanie współfinansowane ze środków INTERREG IIIA;
  - *Współorganizacja uroczystości z okazji jubileuszu 60 lat KS UNIA Racibórz.* Wydatki związane były z obchodami 60 lat KS UNIA Racibórz w dniach 27-28 maja 2006r.;
  - *Pozostała działalność – wriwz.* Środki w ramach zadania wydatkowano m.in. na:
    - opłacenie faktur z Radio Vanessa „Monitor Samorządowy” oraz telewizji Jaro - Film (umowa),
    - administrację i rozbudowę strony raciborskiego magistratu [www.raciborz.pl](http://www.raciborz.pl) oraz bieżącą obsługą techniczną BIP-u,
    - administrowanie portalem [www.raciborz.com.pl](http://www.raciborz.com.pl),
    - życzenia świąteczne Prezydenta Miasta, usługi konsumpcyjne,

- zakup wydawnictw związanych z działalnością Wydziału Rozwoju i Współpracy Zagranicznej,
- opracowanie programu funkcjonowania Ośrodka Współpracy Gospodarczej,
- realizację filmu pt. „Fakty mówią same za siebie. Kadencja samorządu miejskiego 2002 - 2006”;
- *Składki członkowskie.* Opłacono składkę członkowską w: Euroregionie Silesia, Związku Miast Polskich, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego woj. śląskiego. Zadanie zakończone.

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

Plan	1.536.710zł.
Plan po zmianach	1.392.785zł.
Wykonanie	1.189.354zł. (85%)

#### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Remont siedziby Komendy Policji przy ul. Bosackiej.* Środki w ramach zadania zostały przeniesione do działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa – z przeznaczeniem na zakup prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Raciborzu przy ul. Bosackiej (przyszła siedziba Komendy Powiatowej Policji). Pozostała kwota nie została wydatkowana;
- *Ochotnicze straże pożarne – bieżące* - uzupełnienie środków na:
  - zakup energii – w związku ze zmianą ogrzewania – na ekologiczne (gazowe) w remizach OSP,
  - wydatki remontowe – w związku z remontem syren alarmowych w OSP Miedonia i Sudół oraz samochodów pożarniczych,
  - zakup materiałów i wyposażenia ochotniczych straży pożarnych (zakup paliwa, dokumentacji technicznej, ubezpieczenie budynków remiz, legalizację sprzętu pożarniczego),
  - badania lekarskie członków ochotniczych straży pożarnych;
- *Wykonanie wieży do suszenia węży OSP Sudół* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Wykonanie wieży do suszenia węży OSP Markowice* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Remont budynku OSP Brzezcie* - uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *Wymiana kotła c.o. w OSP Miedonia* – konieczność realizacji zadania wynika z rozszczelnienia wcześniej użytkowanego kotła oraz potrzebą zakupu nowego;
- *Straż Miejska* – uzupełnienie środków na wydatki bieżące Straży Miejskiej.

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

- *Remont siedziby Komendy Policji przy ul. Bosackiej.* Zabezpieczone na ten cel środki zostały przeznaczone na zakup prawa użytkowania wieczystego gruntu oraz prawa własności znajdujących się na nim zabudowań, które stanowić będą w przyszłości siedzibę Komendy Powiatowej Policji;
- *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,

- przeeglądami technicznymi samochodów i sprzętu ratownictwa oraz ubezpieczeniami strażaków, budynków remiz i samochodów pożarniczych;
- *Ochotnicze straże pożarne - remont remiz (Remont budynku OSP Brzezcie)* Przeprowadzono procedurę przetargową na wybór Wykonawcy. W dniu 11.07.2006r. podpisano umowę z wykonawcą. W II półroczu wykonano prace remontowe związane z wymianą stolarki okiennej i dociepleniem budynku OSP Brzezcie oraz renowacją wieży strażackiej do suszenia węży. Zadanie zakończone i rozliczone;
  - *Wykonanie wieży do suszenia węży OSP Sudół.* W I półroczu wykonano dokumentację projektową i złożono wnioski o pozwolenie na budowę. W II połowie 2006r. wykonano i zamontowano wieżę do suszenia węży strażackich dla OSP w Sudole;
  - *Wykonanie wieży do suszenia węży OSP Markowice.* W ramach zadania wykonano i zamontowano wieżę do suszenia węży strażackich dla OSP w Markowicach;
  - *Remont remizy OSP Sudół - prace końcowe.* Zadanie obejmowało remont posadzki parkietowej w OSP Sudół. Zadanie zakończone i rozliczone;
  - *Wymiana kotła c.o. w OSP Miedonia.* Opracowano dokumentację projektową – kosztorysową remontu kotłowni i instalacji c.o. w budynku OSP Miedonia. Realizacja zadania obejmowała:
    - wymianę dotychczasowego kotła na kocioł węglowy,
    - roboty instalacyjne, budowlane i elektryczne związane z dostosowaniem pomieszczenia kotłowni do montażu kotła w warunkach zgodnych z obowiązującymi przepisami techniczno-budowlanymi. Zadanie zakończone i rozliczone;
  - *Obrona cywilna.* W ramach tego zadania dokonano m.in. następujących wydatków:
    - zakup paliwa i olejów silnikowych do łodzi ratowniczo-ewakuacyjnych i agregatów prądotwórczych,
    - zakup odzieży ochronnej w związku z zapobieganiem ptasiej grypie,
    - opłaty za zużytą energię i wodę,
    - opłata za usługi telekomunikacyjne, przeglądy techniczne samochodów,
    - pozostałe wydatki bieżące,
    - ubezpieczenie komunikacyjne przyczep niskopodwoziowych,
    - opłata za patent stermotorniczy;
  - *Straż Miejska.* Wydatki w ramach tego rozdziału związane były z wynagrodzeniami pracowników Straży Miejskiej, zakupem sortów mundurowych, paliwa i części do samochodów, zakupem energii, materiałów biurowych, z naprawą samochodów, opłatami za rozmowy telefoniczne, szkoleniami oraz innymi wydatkami związanymi z realizacją powierzonych zadań;
  - *PSP Racibórz - zakup zbieracza oleju do akcji ratowniczych* – środki zostały przekazane jako pomoc dla Starostwa Powiatowego w Raciborzu;
  - *PSP Racibórz - zakup toreb medycznych i latarek kaskowych* - środki zostały przekazane jako pomoc dla Starostwa Powiatowego w Raciborzu.

**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	117.080zł. (59%)

Wykonanie wydatków w ramach tego działu związane było z poborem podatków. W ramach tego zadania wypłacane są m.in. prowizje dla inkasentów za pobór podatków i opłat, opłaty za wpis hipoteki przymusowej, ponoszone są koszty dostarczenia decyzji i upomnień podatkowych oraz koszty czynności egzekucyjnych, w tym koszty komornika. W ramach poboru podatków lokalnych w 2006r. zostało wydanych 11.308 decyzji.

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

Plan	700.000zł.
Plan po zmianach	565.000zł.
Wykonanie	262.325zł. (46%)

Zmiany planu dokonano:

- w związku z brakiem konieczności zaciągania pożyczki na „Przebudowę ul. Opawskiej” (brak realizacji zadania w 2006r.) i „Remont budynku przy ul. Batorego 7” (szybki termin zwrotu poniesionych wydatków – dofinansowanie z INTERREG-u). Ponadto w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu” zaciągnięcie pożyczki na realizację zadania nastąpiło w II półroczu 2006r., a co się z tym wiąże obniżyły się koszty obsługi zadłużenia w 2006r.

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

- opłaty za gwarancję, prowizje i weksel,
- odsetki – Budowa oczyszczalni ścieków – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Remont mieszkań po powodzi – Bank Gospodarstwa Krajowego,
- odsetki – Rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Modernizacja lodowiska – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- odsetki – Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu – pożyczki na prefinansowanie z Narodowego oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Brak wykonania planu odsetek od pozostałych pożyczek i kredytów wynika z:

- *Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej* – braku konieczności zaciągania pożyczki – w związku z brakiem realizacji zadania w 2006r.;

- *Modernizacja targowiska w Raciborzu* – braku konieczności zaciągania pożyczki w 2006r. – w związku z szybką refundacją poniesionych wydatków;
- *Kredyt odnawialny* – braku konieczności korzystania z kredytu w rachunku bieżącym.

Niższe wykonanie wydatków w ramach obsługi długu publicznego związane jest przede wszystkim ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”.

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan	50.000zł.
Plan po zmianach	4.745zł.
Wykonanie	0zł. (0%)

Zmian planu (zmniejszenia) dokonano: w celu sfinansowania z rezerwy ogólnej następujących zadań:

- współorganizacja sesji popularno-naukowej, która odbyła się z inicjatywy grupy założycielskiej Śląskiego Uniwersytetu III Wieku;
- tłumaczenie dokumentów dla repatriantów przybyłych z Kazachstanu (z języka rosyjskiego na polski);
- przeprowadzenie szczepień ochronnych wśród wytypowanej grupy pracowników (Straż Miejska, Ochotnicze Straże Pożarne, Miejskie Centrum Reagowania i Ochrony Ludności oraz Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa) – bezpośrednio narażonej na kontakt z wirusem grypy;
- współorganizacja przedsięwzięcia związanego z uczczeniem Papieża Jana Pawła II oraz na koncert muzyki W.A. Mozarta;
- współorganizacja Międzynarodowego Turnieju w Piłce Siatkowej Juniorów – rozgrywanego o puchar Prezydenta Miasta;
- współfinansowanie uroczystości związanych z odsłonięciem tablicy pamiątkowej poświęconej Arnoldowi Ludwigowi Mendelssohnowi;
- odsłonięcie Pomnika – Kamienia im. Josepha von Eichendorffa;
- współorganizacja imprezy „Odra – rzeką integracji europejskiej”;
- współorganizacja jubileuszowego koncertu w wykonaniu Stowarzyszenia Orkiestry Dętej „Płonia”;
- udział raciborskich szachistów w rozgrywkach ekstraklasy z udziałem najlepszych 10 zespołów z naszego kraju;
- organizację koncertu w wykonaniu zespołu „Affabre Concinui”;
- współfinansowanie uroczystości związanych z obchodami 150-tej rocznicy uruchomienia w Raciborzu szlaku kolejowego na trasie Racibórz – Rybnik;
- promocja miasta;
- nagrody w dziedzinie kultury fizycznej;
- występ chóru chłopięcego z Bochni – realizowanego w sali widowiskowej Raciborskiego Centrum Kultury.

Środki w ramach tego działu stanowiły rezerwę i zostały uruchomione na ogólną kwotę 45.255zł.



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

Plan	37.160.728zł.
Plan po zmianach	39.390.621zł.
Wykonanie	38.807.766zł. (99%)

### Zmian planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Nauka pływania w klasach I-III* – uzupełnienie środków na realizację zadania;
- *II etap budowy boiska ZSP Nr 1 – ogrodzenie* - po otrzymaniu informacji o dofinansowaniu tego zadania w ramach „Wojewódzkiego Programu Rozwoju Bazy Sportowej”;
- *Modernizacja, remont dachu, remont elewacji, remont boiska ZSP Nr 2 Ocice* - w celu uzupełnienia środków na wykonanie boiska piłkarskiego;
- *Socrates Comenius SP-1, SP-11, SP-15 i G-2* - w związku z planowanym otrzymaniem II transzy środków z programu Socrates Comenius;
- *Edukacja teatralna jako sposób pokonywania barier komunikacyjnych* - w związku z dofinansowaniem ze środków INTERREG projektu realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 11;
- *Remont węzła cieplnego SP-15* – w celu zabezpieczenia środków na dokumentację określającą zakres remontu systemu zasilania w ciepłą wodę użytkową;
- *Termomodernizacja i remont otoczenia SP-13* - w celu zabezpieczenia środków na dokumentację, audyt i przygotowanie zadania do ubiegania się o dofinansowanie realizacji zadania ze środków zewnętrznych;
- *Zakup kosiarki dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1 w Markowicach* - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Remont dachów, pomieszczeń dydaktycznych i korytarzy w SP-15* – w celu zabezpieczenia środków na realizację tego zadania;
- *Termoizolacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 2* – w celu zabezpieczenia środków na wykonanie najpilniejszych robót termoizolacyjnych na dachu głównego budynku szkolnego;
- *Remont dachu budynku RTO Szkoła* – zadanie wprowadzone do budżetu na wniosek Rady Miasta. Budynek stanowi własność Gminy;
- *Wyprawka szkolna* – po otrzymaniu dotacji z budżetu państwa na realizację zadania;
- *Remont obejścia i budynku Przedszkola Nr 16 w Brzeziu* - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Modernizacja kotłowni w budynku Przedszkola Nr 16 dla P-16 i LKS Brzezie* - nowe zadanie – współfinansowane z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- *Remont sanitariatów Gimnazjum Nr 3* – w celu uzupełnienia środków na realizację I etapu tego zadania;
- *Sport drogą dla wspólnej Europy (G-2)* - w związku z przyznaniem środków z Programu Inicjatyw Wspólnej INTERREG IIIA na dofinansowanie realizacji tego zadania;
- *Wymiana okien w Gimnazjum Nr 5* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Termoizolacja stropodachu budynku G-1* - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta

- *Pozostałe wydatki oświatowe.* Zmiany w planie wydatków jednostek oświatowych wprowadzono w drodze uchwał Rady Miasta i zarządzeń Prezydenta w związku z wprowadzeniem dodatkowych dochodów jednostek organizacyjnych, zwiększeniem subwencji na zadania oświatowe, uruchomieniem środków przewidzianych na awanse nauczycieli, funduszem świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów oraz niezbędnymi korektami zgodnie z obowiązującą klasyfikacją wydatków. Szczegółowe zmiany dokonywano w drodze zarządzeń, realizując uzasadnione wnioski w zakresie wymaganym dla sprawnego kierowania szkołą lub przedszkolem. Uzasadnieniem przyznanych zwiększeń były potrzeby placówek, które weryfikowano na bieżąco. Wprowadzając zasadę maksymalizowania oszczędności, w przypadkach podyktowanych rosnącą liczbą podopiecznych i zmianami organizacyjnymi zasilano budżety szkół, gimnazjów i przedszkoli ze środków przewidzianych w budżecie jako zadania celowe. Dodatkowe zadanie zlecane szkołom to finansowanie dowożenia uczniów do szkół.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Szkoły podstawowe.* W minionym roku ograniczono wzrost nakładów budżetowych na oświatę i edukację. Według statystyk we wrześniu 2004r. do szkół uczęszczało 6.186 uczniów, w następnym roku szkolnym już 5657 uczniów (spadek o 8,5 %). Od września 2006 r. wystąpił kolejny spadek do poziomu 5432 uczniów (o 4%). Pomimo malejącej liczby uczniów dwa lata temu odnotowano 9 % wzrost nakładów na szkoły. W 2006 roku wykazano tylko 1 % podwyższenie kosztów na realizację zadań edukacyjnych. Było to efektem wprowadzenia pilotażowego etapu parametryzacji oraz wcześniejszych niż zakładano skutków likwidacji Szkoły Podstawowej nr 11 i Gimnazjum nr 4. Sam wzrost o 1% uzasadniają przesłanki obiektywne, takie jak ograniczenia organizacyjne dotyczące małych szkół oraz rosnące koszty pracy. Malejąca liczba uczniów w szkołach to zjawisko prowadzące do ograniczenia zatrudnienia lub stałych godzin nadliczbowych. W minionym roku ubyły 42 etaty kalkulacyjne. Obecnie zatrudniamy 570 nauczycieli. Blisko 5% spadek zatrudnienia pozwala na zahamowanie wzrostu nakładów, natomiast niezupełnie przekłada się na obniżenie wydatków ze względu na awans zawodowy. W ubiegłym roku 102 pedagogów (18% zatrudnionych) przystąpiło do egzaminu mianującego lub ubiegało się o stopień nauczyciela dyplomowanego przed komisjami kwalifikacyjnymi. Koszty awansu oszacowano na kwotę 750 tys. zł. i obciążą one w całości budżet następnego roku. Koszty kształcenia ucznia porównywane z wartością standardowego bonu edukacyjnego rosną lub obniżają się z kilku powodów. W tabeli przedstawiono wysokość nakładów na kształcenie 1 ucznia z pominięciem wydatków na prowadzenie stołówki oraz organizację opieki w świetlicy. Różna skala ich wzrostu jest pochodną zmian organizacyjnych wprowadzonych w drodze ustaw, rozporządzeń, uchwał, zarządzeń a także decyzji o organizacji roku szkolnego, a przede wszystkim już wspomnianych zmian kadrowych. W 2006 roku średni roczny wydatek na 1 ucznia w szkołach podstawowych wzrósł o 0,82 % w stosunku do roku poprzedniego. Miasto dopłaciło do subwencji na prowadzenie szkół podstawowych 3,2 mln zł.

**Tabela 30 – Wydatki w szkołach podstawowych**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2006 r.</i>	<i>uczniowie wg średniej rok szkolny 2005/2006 2006/2007</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na ucznia w szkole</i>	<i>wzrost w stosunku do roku 2006</i>
Szkoła Podstawowa Nr 1	2 179 651	2 165 443	449	4 823	2,7%
Szkoła Podstawowa Nr 2	737 726	737 010	101	6 577	11,3%
Szkoła Podstawowa Nr 3	697 100	696 739	124	5 619	10,1%
Szkoła Podstawowa Nr 4	1 163 211	1 149 387	303	3 793	11,5%
Szkoła Podstawowa Nr 5	548 276	540 629	98	5 517	5,0%
Szkoła Podstawowa Nr 6	510 918	502 555	57	8 817	8%
Szkoła Podstawowa Nr 7	775 087	774 402	164	4722	Spadek o 1,7%
Szkoła Podstawowa Nr 8	1 147 087	1 147 086	267	4 296	15,7%
Szkoła Podstawowa Nr 11	1 016 759	1 016 754	421	3896	likwidacja
Szkoła Podstawowa Nr 13	1 557 626	1 553 516	356	4 364	12 %
Zespół Szkolno-Przedszkolny	683 948	674 687	107	6 305	3 %
Szkoła Podstawowa Nr 15	2 823 583	2 808 500	679	4 136	Spadek o 12,2%
Szkoła Podstawowa Nr 18	1 839 358	1 837 929	498	3 691	9,4 %
<b>Razem szkoły podstawowe</b>		<b>15 604 637</b>	<b>3624</b>	<b>4 306 zł</b>	<b>0,8%</b>

W przypadku większości szkół wystąpił kilkunastoprocentowy wzrost nakładów. Tabela prezentuje oddziaływanie niżu demograficznego na wysokość jednostkowego kosztu kształcenia. W małej i średniej szkole zmniejszenie liczby uczniów powoduje konieczność zrekompensowania niedoborów w stosunku do subwencji, kwota standardu edukacyjnego na 2006r. to 2.948 zł. Niekorzystne zjawiska zrekompensowano w dużych placówkach ograniczając liczbę tworzonych oddziałów, w małych szkołach łącząc klasy na poszczególnych etapach edukacyjnych lub łącząc niektóre zajęcia. Ogółem w roku szkolnym 2006/07 zatwierdzono 147 oddziałów w klasach I do VI, o 14 mniej niż w roku szkolnym 05/06. Najwyższe koszty kształcenia odnotowano w Szkole Podstawowej Nr 6, Szkole Podstawowej Nr 2 oraz Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1. Najniższe odnotowano w Szkole Podstawowej Nr 18, Szkole Podstawowej Nr 4 oraz Szkole Podstawowej Nr 11.

- Przy szkołach podstawowych działają stołówki, z usług których korzystało 1300 osób. Ich utrzymanie było dla budżetu obciążeniem na poziomie przekraczającym kwotę 1,2 mln zł. Wydatki w 74 % rekompensują uzyskane dochody, o których była już mowa. Gmina dopłaca do utrzymania działalności z zakresu żywienia dzieci i młodzieży nieco ponad 300 tysięcy zł rocznie. Z usług stołówek w szkołach korzystali również podopieczni Ośrodka Pomocy Społecznej. Od dwóch lat działa punkt wydawania posiłków Gimnazjum nr 1. W związku z likwidacją SP 11 Gimnazjum nr 5 uruchomiło punkt dożywiania, z którego stale korzystało 50 uczniów. Obiady dowożone są ze Szkół Nr 1 i Nr 13.
- W ramach części oświatowej budżetu, zgodnie z harmonogramem zrealizowano zadania wynikające ze standardów edukacyjnych zapisanych w Polityce Oświatowej Gminy Racibórz na lata 2003-2007, t.j.: nauka pływania, uczniowskie kluby sportowe, dotowanie szkolnictwa niepublicznego, komisje kwalifikacyjne organizowane jako zadanie własne gminy.
- Wykonanie zadań rządowych zleconych w rozdziale „Szkoły podstawowe”. Ze środków otrzymanych z rezerwy celowej budżetu państwa realizowano zadanie: wyprawka szkolna dla pierwszoklasisty. Kwota dotacji została wykorzystana w 90%. Kwota 1.134 zł nie została wykorzystana, ponieważ

wydawnictwo przekazało nieodpłatnie 17 kompletów podręczników dla uczniów SP 1. Podręczniki szkolne dostarczono z wydawnictw na początku czerwca. Program rządowy „Wyprawka szkolna” objął swoim zasięgiem 124 pierwszoklasistów (około 25 % wszystkich uczniów po raz pierwszy idących do szkoły). Wartość jednego kompletu podręczników nie przekroczyła 99 zł.

- Tradycyjnie Szkoły Podstawowe Nr 1, 11, 15 uczestniczyły w realizacji projektów będących częścią programów INTERREG i Socrates Comenius. W tym ostatnim programie projekty były kontynuacją działań rozpoczętych w latach ubiegłych. Wdrożono również nowe przedsięwzięcia, które uzyskały dofinansowanie na poziomie od 75 do 100% kosztów kwalifikowanych.
- W ZSP Nr 1 przy ul. Jordana 6 zakupiono sprzęt umożliwiający właściwą pielęgnację nawierzchni trawiastej boiska sportowego.
- Przedsięwzięciem finansowanym z budżetu miasta był remont dachu budynku szkoły przy ul. Lwowskiej 9. Budynek został użyczony Raciborskiemu Towarzystwu Oświatowemu. W związku z usuwaniem skutków szkód oraz na podstawie umowy użyczenia nieruchomości miasto pokryło część wydatków na uzupełnienie i wymianę pokrycia dachu.
- Wydatki w przedszkolach. W minionym roku wzrosło zapotrzebowanie na usługi z zakresu wychowania. Już nie tylko 6-latki stanowią podstawę korzystających z przedszkola. Wzrosła liczba dzieci 3,4 i 5 - letnich zapisywanych do przedszkoli 9 godzinnych. Placówki w Studziennej, na Starej Wsi i Płoni przyjęły dzieci, które są dowożone przez rodziców z innych części miasta. Dzięki temu odnotowały zwiększenie liczby korzystających, co z kolei spowodowało zmniejszenie kosztów w przeliczeniu na 1 dziecko. Organizacja przedszkoli została dostosowana do zapotrzebowania na usługi. W centrum miasta dziś rozważa się możliwość utworzenia dodatkowych oddziałów przedszkolnych, ponieważ nie ma wolnych miejsc. Statystyczna ilość wychowanków w 2006 r. rosła i u progu nowego roku była większa o niemal 100 dzieci.

**Tabela 31 – Wydatki w przedszkolach**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2006r.</i>	<i>dzieci</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na dziecko w przedszkolu</i>	<i>wzrost w stosunku do roku 2005</i>
<i>Przedszkole Nr 2</i>	352 648	347 933	50	6 959	1,0 %
<i>Przedszkole Nr 3</i>	546 643	508 310	79	6 553	1,0%
<i>Przedszkole Nr 5 Studzienna</i>	288 631	288 498	33	8 742	-15,5%
<i>Przedszkole Nr 10</i>	752 483	737 122	124	5 945	11,3%
<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 (P-9)</i>	288 056	287 303	44	5 746	14,0 %
<i>Przedszkole Nr 11</i>	844 967	839 506	171	6173	14,5 %
<i>Przedszkole Nr 12</i>	495 630	494 705	75	6 596	13,9 %
<i>Przedszkole Nr 13</i>	929 360	893 410	171	5 225	10,6 %
<i>Przedszkole Nr 14</i>	644 624	642 594	100	6 426	11,9 %
<i>Przedszkole Nr 15</i>	592 057	578 608	100	5 786	9,9 %
<i>Przedszkole Nr 16</i>	298 826	296 800	34	8 729	-15,6 %
<i>Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (P-17)</i>	755 039	755 032	43	5 668	-16,8 %
<i>Przedszkole Nr 20</i>	352 648	347 933	99	5101	3,0 %
<i>Przedszkole Nr 23</i>	546 643	508 310	100	6 145	14,2 %
<i>Przedszkole Nr 26</i>	288 631	288 498	125	6040	10,4 %
<b><i>Razem przedszkola w Mieście</i></b>		<b>8 016 006</b>	<b>1335</b>	<b>6 004</b>	<b>6,9 %</b>
<i>Przedszkole Nr 24 – specjalne</i>	689 894	677 379	75	9 557	7,2 %

Wzrosło zainteresowanie przedszkolami 9 - i 10 - godzinnymi. Miejsc poszukują rodzice czynni zawodowo. Wzrost wydatków budżetowych przedszkoli jest poparty wzrostem dochodów, ponieważ rosną koszty żywienia. Istotną pozycją wydatków w minionym roku były zakupy sprzętu, wyposażenia dydaktycznego, wyposażenia gastronomicznego, zgodnie z unijnymi normami sanitarnymi. W 2006r. rozwinięto ofertę edukacyjną dla dzieci przedszkolnych zakwalifikowanych do kształcenia w grupie integracyjnej i specjalnej. Przedszkole nr 24 wprowadziło także nowe działania z zakresu wczesnego wspomagania rozwoju dzieci od momentu wykrycia niepełnosprawności. Zajęcia umożliwiły diagnozowanie, terapię i pomoc edukacyjno-wychowawczą dzieciom wykazującym zaburzenia od 3 roku życia.

Wyodrębnionym wydatkiem w przedszkolach były świadczenia zdrowotne dla nauczycieli przedszkoli oraz emerytowanych nauczycieli zlikwidowanych placówek oświatowych. Świadczenia przyznawane były na wniosek zainteresowanych osób. Realizację wydatków prowadził Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.

W ubiegłym roku nie zrealizowano zaplanowanego zadania pn. „Plac zabaw dla ZSP Nr 1 w Markowicach”. Kosztorys projektu opiewał na kwotę 190 tysięcy zł. Zbyt małe środki przewidziane w budżecie nie pozwoliły na rozpoczęcie robót.

- Kolejną grupę zadań tworzą gimnazja. Od połowy roku zmniejszyła się liczba tego typu szkół w mieście z powodu likwidacji placówki położonej przy ul. Słowackiego 48.

**Tabela 32 – Wydatki w gimnazjach**

<i>jednostka organizacyjna</i>	<i>plan</i>	<i>wydatki 2006r.</i>	<i>Uczniowie</i>	<i>roczna kwota wydatków budżetowych na ucznia w szkole</i>	<i>Wzrost w stosunku do roku 2005</i>
<i>Gimnazjum Nr 1</i>	2 186 661	2 148 063	560	3 836	2,6 %
<i>Gimnazjum Nr 2</i>	2 396 115	2 375 570	525	4 525	12,9%
<i>Gimnazjum Nr 3</i>	2 237 118	2 172 628	570	3 812	7,6 %
<i>Gimnazjum Nr 4</i>	809 268	809 263	234	3 458	likwidacja
<i>Gimnazjum Nr 5</i>	1 639 671	1 635 562	330	4 956	14,8%
<b><i>Razem gimnazja w Mieście</i></b>		<b>9 161 143</b>	<b>2 219</b>	<b>4 128</b>	

Gmina Racibórz w 2006 roku do utrzymania gimnazjów „dopłaciła” do otrzymanej subwencji 2,6 mln zł. Koszty kształcenia uczniów wzrosły o 5,5 % i są tym wyższe, im mniej uczniów chodzi do tego typu szkoły. Nie przełożyło się to na ogólne wydatki na utrzymanie gimnazjów dzięki zmniejszeniu liczby oddziałów o 11 klas. Nakłady ogółem na prowadzenie placówek tego typu wzrosły o 1,4%. Stało się tak, ponieważ: Gimnazjum nr 1 poprawiło liczebność uczniów, G2 i G 3 odnotowały zmniejszenie stanu młodzieży i ograniczenie liczby klas, przeniesienie uczniów klas I i II Gimnazjum nr 4 do Gimnazjum nr 5 przy ul. Opawskiej pozwoliło utrzymać ilość uczniów na poziomie poprzedniego roku szkolnego.

- Kolejne zadania zrealizowane przez Gimnazjum nr 2 w 2007 roku to program INTERREG „Sport drogą do wspólnej Europy” i Socrates Comenius.
- Ponadto w ubiegłym roku wzrosło zaangażowanie wydatków na prowadzenie gimnazjów niepublicznych. Zespół Szkół Społecznych uruchomił w 2006 roku

- szkołę dla dorosłych, do której przyjęto uczniów, mających problemy z ukończeniem gimnazjum. Naukę połączono z przyuczeniem do wykonywania pracy. W pierwszym roku, ze względu na bardzo dużą liczbę chętnych, uruchomiono jednocześnie klasy I,II i III przyjmując od razu 45 uczniów. W 2007 roku szkoła wypuściła pierwszych 12 absolwentów.
- Dodatkowe zadanie zlecane szkołom to finansowanie dowożenia uczniów do szkół, realizowane przez SP 1,2,3,4,8,11 i 15 oraz wszystkie gimnazja. Zadanie w 2007 roku zostało wykonane w 91 % i pochłonęło mniejszą niż w latach ubiegłych kwotę z budżetu miasta. Szkoły przeszacowały plany wydatków kalkulując, że dojazdy z dzielnic Brzeziny, Płonia, Ocice, Markowice, Sudół, Studzienna zostaną utrzymane na poziomie lat ubiegłych. Malejąca liczba uczniów z dzielnic peryferyjnych skutkuje niższymi kosztami dowożenia. Tradycyjnie największe koszty zadania wykazują jednostki Gimnazjum nr 2 i Gimnazjum 3. Szkoły te mają rozbudowaną sieć terytorialną.
  - Doskonalenie zawodowe nauczycieli. W roku szkolnym 2005/2006 i 2006/2007 62 nauczycieli podnosiło swoje kwalifikacje. Najwięcej studiujących wykazały SP 4,15 oraz G 3 i 5. 20 % pedagogów uczestniczyło w warsztatach i kursach kwalifikacyjnych. W ramach bieżących zadań, uprawnione jednostki organizacyjne realizowały wydatki na doskonalenie. W kwietniu i wrześniu 2006r. badano plany rozwoju oraz zrealizowane nakłady. W drodze zarządzeń przekazano środki do wszystkich placówek realizujących uchwałę Rady Miasta w sprawie doskonalenia zawodowego. Wieloletnie plany doskonalenia obowiązujące jednostki decydowały o faktycznym zaangażowaniu. Planowane nakłady zrealizowano w 95 %. Koszty doskonalenia były niższe niż w latach ubiegłych z powodu funkcjonowania na raciborskim rynku pracy dobrze przygotowanej kadry.
  - Wydatki wykazane w wyodrębnionym zadaniu fundusz świadczeń socjalnych dla emerytowanych nauczycieli szkół i przedszkoli, zgodnie z art. 53 ust.2 Karty Nauczyciela przekroczyły w minionym roku 220 tysięcy złotych i wzrosły o 15,7%, ze względu na dużą liczbę „nowych” emerytów.
  - Wykonanie zadań rządowych zleconych. Ze środków otrzymanych z 14 rezerwy celowej zrealizowano zadanie dotyczące powołania komisji egzaminacyjnych. Prace komisji zaplanowane zgodnie z harmonogramem 2006 roku, organizowane w maju i czerwcu, finansowano odrębnie.
  - W pozostałej działalności z zakresu oświaty i wychowania wykonywano zaplanowane działania nie mieszczące się w strukturze zadań szkół. Ze środków zadania 143 – pozostała działalność dofinansowano pracodawcom koszty przygotowania zawodowego młodocianych pracowników. O dofinansowanie kosztów zatrudniania młodocianych w 2006 r. ubiegało się już 17 pracodawców dla 25 uczniów objętych nauką zawodu. Przekazane środki dla pracodawców stanowiły 120,8 tys. zł. Kwota ta była dziesięciokrotnie większa niż wydatki na ten cel zrealizowane w 2005 r. Już w chwili obecnej wiadomo, że Miasto Racibórz w latach kolejnych przeznaczy znaczne środki na kontynuację zadania: dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych. Inne przedsięwzięcia w pozostałej działalności to organizacja festynu i konkursu ekologicznego, konkursu o bezpieczeństwie ruchu drogowego, a także matematycznego. Wśród znaczących wydatków ubiegłego roku należy umieścić także nagrody Prezydenta dla wyróżniających się nauczycieli i dyrektorów placówek oraz pracowników niepedagogicznych.

Ogółem nagrodzono 38 osób, z tego 34 pracowników szkół i przedszkoli. Pula nagród przekroczyła 50 tysięcy zł. W ramach rozdziału wykazano także wydatki na nagrody dla laureatów konkursów i olimpiad o istotnych osiągnięciach edukacyjnych oraz pedagogów przygotowujących uczniów do konkursów przedmiotowych organizowanych na szczeblu wojewódzkim i ogólnopolskim. Pula przewidziana na nagrody wynosiła ponad 21 tys. zł. Nagrodzono 100 osób. Inne zadania z pozostałej działalności to współpraca z partnerami zagranicznymi. Szkoły miejskie dziś utrwalają i zawiązują nowe kontrakty w całej Europie, nadal podtrzymywana jest dobra współpraca z partnerami w Opawie. Szkoła Podstawowa nr 4 w czerwcu zrealizowała wspólnie z Fundacją Polesie zadanie kierowane do dzieci o polskich korzeniach, zamieszkujących na terenie Białorusi. Jak co roku, gościliśmy 34 dzieci z okolic Mińska. Ich ostatni pobyt w Raciborzu trwał ponad dwa tygodnie i był zdaniem gości wyjątkowo atrakcyjny. Nasze szkoły skutecznie ubiegały się o środki na współpracę zagraniczną również ze źródeł pozabudżetowych;

- *Zespół Obsługi Placówek Oświatowych.* Wydatki w ramach zadania realizowano zgodnie z planem i dotyczyły w głównej mierze wynagrodzeń pracowników. Pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością jednostki, w tym: zakup materiałów biurowych, licencji i opłaty za media;
- *Przebudowa wejścia do budynku ZSP 2 oraz przygotowanie pomieszczeń dla filii biblioteki.* Opracowano dokumentację projektową adaptacji pomieszczeń Zespołu Szkolno – Przedszkolnego na filię Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej. Przeprowadzono roboty związane z wykonaniem nowych drzwi do budynku ZSP oraz adaptację pomieszczeń parteru na filię MiPBP. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont wejścia do budynku SP-1.* Zadanie obejmowało remont nawierzchni schodów wejścia głównego do Szkoły Podstawowej Nr 1 z płyt granitowych oraz wymianę poręczy. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *II etap budowy boiska ZSP Nr 1 – ogrodzenie.* Zadanie obejmowało wykonanie ogrodzenia, piłkochwyłów, 2 bramek do piłki nożnej, widowni z siedzeniami – 100 szt., 2 wiat dla zawodników rezerwowych. Zadanie dofinansowane było ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont zaplecza stołówki SP Nr 11.* Opracowano dokumentację projektową remontu zaplecza stołówki SP 11 / G 5. Zadanie zakończone;
- *SP-7 - Modernizacja boiska, remont dachu i elewacji, adaptacja na Zespół Szkolno-Przedszkolny.* Zadanie trzyletnie zakończone i odebrane 25.08.2006r. Całkowity koszt zadania wyniósł 1.426 402,56zł. W 2006 r. wykonano prace remontowe na elewacji budynku tj. wymiana tynków, malowanie, dokończenie wymiany ogrodzenia. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont dachu łącznika budynków SP Nr 15.* Zadanie obejmowało remont dachu łącznika budynków Szkoły Podstawowej Nr 15 w Raciborzu. Pokrycie wykonano papą termozgrzewalną 1.180m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont dachu Szkoły Podstawowej Nr 3.* Opracowano ekspertyzę stanu pokrycia dachu Szkoły Podstawowej Nr 3 wraz ze sposobem jego naprawy. Na tej podstawie przeprowadzono remont 600 m<sup>2</sup> pokrycia dachowego z dachówki ceramicznej, wymianę rynien i rur spustowych, docieplono strop nad ostatnią kondygnacją - 240 m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;

- *Modernizacja, remont dachu, remont elewacji, remont boiska ZSP Nr 2 Ocice.* Zakres robót obejmował prace rekultywacyjne płyty boiska oraz wykonanie 5.725m<sup>2</sup> nawierzchni boiska z trawy rolowanej. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Modernizacja dachu, docieplenie stropodachu SP-13.* Opracowano aktualizację dokumentacji kosztorysowej remontu dachu Szkoły Podstawowej Nr 13, wyłoniono wykonawcę robót i prowadzono nadzór nad realizacją zadania. W ramach robót wykonano termomodernizację dachu o powierzchni 1630 m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont węzła ciepłego SP-15.* Opracowano dokumentację projektową na remont węzła ciepłego i ciepłej wody użytkowej dla potrzeb Szkoły Podstawowej nr 15 przy ul. Słowackiego 48, w zakresie robót instalacyjnych, budowlanych i elektrycznych. Zadanie zakończone;
- *Termomodernizacja i remont otoczenia SP-13.* Opracowano dokumentację projektową termomodernizacji i remontu otoczenia Szkoły Podstawowej Nr 13. Zadanie zakończone;
- *Remont dachów, pomieszczeń dydaktycznych i korytarzy w SP-15.* W ramach środków przeprowadzono remont pomieszczeń w zakresie robót instalacyjnych i ogólnobudowlanych, tj. remont kącików sanitarnych w klasach – w tym wymiana pionów wod.–kan., umywalk oraz płytek i malowanie. Ponadto przeprowadzono remont dachu szkoły. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Termoizolacja budynków Szkoły Podstawowej Nr 2.* Wykonano docieplenie stropodachu 20 cm warstwą granulatu z wełny mineralnej oraz pokrycie dachu papą termozgrzewalną 627 m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont obejścia i budynku Przedszkola Nr 16 w Brzeziu.* Wykonano remont obejścia, drenaż opaskowy, kanalizację deszczową, parking i drogę dojazdową oraz chodnik na terenie Przedszkola. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Modernizacja kotłowni w budynku Przedszkola Nr 16 dla P-16 i LKS Brzezie.* Wykonano remont kotłowni, wymianę kotłów węglowych na automatyczne kotły retortowe 2x50 kW. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Gimnazjum Nr 5 - remont auli.* Zadanie dwuletnie zakończone 16 lutego 2006r. Wykonano kompleksowy remont zabytkowej auli w budynku Gimnazjum Nr 5. Zakres robót obejmował wymianę stolarki okiennej, wyremontowanie zabytkowych drzwi wejściowych do auli, wymianę tynków i malowanie auli. Wykonano również posadzkę z mozaiki parkietowej. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Remont sanitariatów Gimnazjum Nr 3.* Opracowano dokumentację projektową, wyłoniono wykonawcę robót i nadzorowano wykonanie remontu szatni i sanitariatu dla osób niepełnosprawnych. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Wymiana okien w Gimnazjum Nr 5.* Zadanie obejmowało wymianę okien wszystkich kondygnacji elewacji frontowej budynku głównego szkoły. Łącznie wymieniono 43 szt. okien o powierzchni 144 m<sup>2</sup>.
- *Termoizolacja stropodachu budynku G-1.* Zakres robót obejmował wymianę pokrycia z papy na termozgrzewalną oraz docieplenie stropodachu metodą nadmuchu o powierzchni 1 075 m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;



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

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

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmiany planu.

#### **Realizacja wydatku**

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

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan	1.980.000 zł.
Plan po zmianach	2.198.890 zł.
Wykonanie	1.916.619 zł. (87%)

Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Pomoc dla Powiatu Raciborskiego - zakup karetki wraz z wyposażeniem (RSP) - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;*
- *Zwalczanie narkomanii oraz Przeciwdziałanie alkoholizmowi – w celu wyodrębnienia środków na realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii;*
- *Profilaktyka prozdrowotna – podstawowa – w celu zabezpieczenia środków na tłumaczenie dokumentów dla repatriantów przybyłych z Kazachstanu (z języka rosyjskiego na polski);*
- *Remont budynku przy ul. Rzeźniczej CRON - osuszenie, odgrzybienie - poziom I (Raciborski Fundusz Lokalny i PKZR) – zwiększenie planu wydatków wprowadzone przez Radę Miasta;*
- *Gminny Program Pomocy Osobom Niepełnosprawnym – przesunięcie środków między Ośrodkiem Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych z Gabinetami Rehabilitacji;*
- *Zakup elektrostymulatora dla Poradni Rehabilitacyjnej - ul. Klasztorna - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta.*

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Pomoc dla Powiatu Raciborskiego - zakup karetki wraz z wyposażeniem (RSP). 24 maja 2006 r. Rada Miasta przyjęła uchwałę o udzieleniu pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu w wys. 170.000 zł. w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na zakup karetki wraz z wyposażeniem dla Pogotowia Ratunkowego Szpitala Rejonowego w Raciborzu. W dniu 13.06.2006 r. zawarto umowę pomiędzy Miastem Racibórz a Powiatem Raciborskim, na podstawie której przekazano dotację;*
- *Zwalczanie narkomanii. Formalno-prawne ramy realizacji tego zadania zawarto w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2006-2007. Środki budżetowe na wykonywanie zadań związanych z profilaktyką narkomanii*

zgodnie z ustawą wyodrębnia się z funduszy przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Należy dodać, iż w bieżącym roku powołano do życia Miejskie Centrum Profilaktyki „Drogowskaz”, którego celem jest działalność w zakresie profilaktyki uzależnień oraz przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. 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 usług profilaktycznych poszerzono o dodatkowe usługi z zakresu przeciwdziałania narkomanii poprzez organizację zajęć psychoterapeutycznych w Poradni Profilaktyki i Terapii Uzależnień dla młodzieży eksperymentującej z narkotykami. Dodatkowe usługi to zajęcia psychoedukacyjne dla rodziców dzieci i młodzieży eksperymentujących z narkotykami, realizacja programu psychoedukacyjnego dla osób znajdujących się pomiędzy fazą eksperymentowania a fazą uzależnienia - metodą grupową - oraz konsultacje indywidualne. Zakupiono również na kwotę 24.600 zł usługi na realizację programów profilaktycznych w szkołach ponadgimnazjalnych. Natomiast kwota 35.400 zł została przekazana szkołom podstawowym i gimnazjom na realizację programów przeciwdziałania narkomanii.

Pozostałe wydatki poniesione w 2006r. to m.in.:

- zakup wyposażenia do MCP (meble biurowe),
  - pokrycie kosztów wykonania tablicy informacyjnej,
  - pokrycie kosztów wynagrodzenia specjalisty – instruktora uzależnień udzielającego porad i konsultacji dot. problemów narkomanii w MCP;
- *Przeciwdziałanie alkoholizmowi.* W ramach tego rozdziału udzielono dotacji bądź przekazano środki dla jednostek prowadzących zajęcia z profilaktyki alkoholowej oraz finansowane były koszty działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Zadania te w szczególności obejmowały:
    - realizację programów profilaktycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach,
    - współrealizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w szkołach ponadgimnazjalnych;
    - pokrycie kosztów przeprowadzonych wywiadów w miejscu postępowania uczestnika postępowania, kosztów przeprowadzonych badań przez biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu;
    - działalność Biura Pełnomocnika Prezydenta ds. Społecznych – przede wszystkim koszty wynagrodzenia specjalistów w zakresie problemów uzależnienia i przemocy w rodzinie, koszty organizacji szkoleń dla nauczycieli i pedagogów szkolnych, koszty spotkań superwizyjnych dla pedagogów, koszty organizacji akcji „Zachowaj Trzeźwy Umysł” oraz współorganizacji koncertu profilaktycznego dla młodzieży, koszty organizacji otwartego konkursu ofert z zakresu profilaktyki alkoholowej;
    - działalność Poradni Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Raciborzu – zakup ponadstandardowych usług z zakresu profilaktyki uzależnień nier refundowanych w ramach Narodowego Funduszu Zdrowia,
    - realizację przez OSiR imprezy sportowo – profilaktycznej pod nazwą „Rodzinny Rajd Rowerowy” oraz organizację wypoczynku letniego dzieci i młodzieży,

- prowadzenie działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo – wychowawczych i socjoterapeutycznych,
- wspomaganie działalności osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych – przekazanie dotacji na realizację programów profilaktycznych.

**Tabela 33 – Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych**

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Przyznana kwota	Przekazana kwota
<b>Organizacja wypoczynku letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży</b>			
ZHP Komenda Hufca Jastrzębie Zdrój	Wakacje ścieżkami zdrowia	20.000	20.000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Organizacja wypoczynku letniego z programami terapeutycznymi z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	3.500	3.500
„Caritas” Rzym. – Kat. Parafia Świętego Krzyża Studzienna	„Caritas” 2006 – Bezpiecznie i radośnie	6.500	6.500
<b>Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym</b>			
Ludowy Klub Sportowy Brzezie	Środowiskowy program profilaktyki uzależnień	6.000	6.000
Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń”	Aktywna strefa 2006 – program rozwoju i upowszechniania działań sportowo rekreacyjnych wśród młodzieży zagrożonej niedostosowaniem społecznym	5.000	5.000
Uczniowski Klub Sportowy przy SP Nr 18	Propagowanie i upowszechnianie sportowego i zdrowego stylu życia	3.000	3.000
UKS „Ikar”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym w UKS „Ikar”	3.000	3.000
Miejski Klub Zapaśniczy „Unia”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym w MKZ Unia Racibórz	65.000	65.000
LKS 07 Markowice	Program: „Razem silni”	5.000	5.000
Szkolny Klub Sportowy Głuchych „Odra”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu poprzez organizowanie zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	8.000	8.000
LKS „Wicher –Płonia”	Propagowanie zdrowego – wolnego od nałogów spędzania czasu wolnego przez dzieci i młodzież dzielnicy Płonia	6.000	6.000
LKS „Ocice”	Propagowanie zdrowego stylu spędzania czasu wolnego wśród dzieci i młodzieży z dz. Ocice poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym, dydaktycznym i edukac.	6.000	6.000
Klub Sportowy Rafako	Propagowanie zdrowego spędzania czasu wolnego w Raciborzu poprzez zajęcia treningowe, mecze, turnieje, obozy sportowe i sparingi oraz gry kontrolne	5.000	5.000

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Przyznana kwota	Przekazana kwota
R.T.P. „Unia”	Zdobywanie wiedzy do walki z nałogami poprzez prowadzenie zajęć profilaktycznych i sportowo – rekreacyjnych	40.000	40.000
TKKF ognisko „Rafako”	Program: „O zdrowie, sprawność, trzeźwość”	7.000	7.000
Klub Szachowy „Rzemiosło”	Profilaktyka uzależnień- propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	6.000	6.000
Stowarzyszenie Kultury Ziemi Raciborskiej „Źródło”	Animacja kulturalna dzieci i młodzieży alternatywnym sposobem spędzania wolnego czasu i skuteczną profilaktyką alkoholową	10.000	10.000
Międzyszkolny Klub Sportowy SMS „Victoria”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego - zajęcia pozalekcyjne w sekcjach pływackiej, lekkiej atletyki i tenisa ziemnego oraz w sportach uzupełniających	38.000	38.000
Grupa „Rosynant” Stowarzyszenie Artystów i Podróżników	Nie siedź na ławce – edycja’ 06	10.000	10.000
Stowarzyszenie Rodzin Katolickich	Wychowanie przez sport dzieci i młodzieży miasta Raciborza jednym z priorytetów Centrum Młodzieżowego „Przystań”	5.000	5.000
Klub Siatkarski AZS – Rafako	Szkolenie sportowe, wspomaganie rozwoju i uzdolnień dzieci i młodzieży ze szczególnym uwzględnieniem rozwijania umiejętności siatkarskich	28.000	28.000
C.K. „Ziemia Raciborska”	Propagowanie zdrowego sposobu spędzania czasu wolnego poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych o charakterze sportowym i rekreacyjnym	7.000	7.000
LKS „Stuzienna”	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dorosłych dzieci i młodzieży w dzielnicy Stuzienna	6.000	6.000
Klub Olimpijczyka „Sokół”	Na olimpijskim szlaku pod skrzydłami sokoła bez alkoholu, narkotyków, papierosów i agresji	6.000	6.000
<b>Profilaktyka wśród osób bezdomnych</b>			
Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”	Program edukacyjno terapeutyczny „Ku Zdrowiu”	22.000	22.000
Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”	„Z deszczu pod tęczę” – program profilaktyczno terapeutyczny dla kobiet i dzieci z Centrum Matki z Dzieckiem „Maja” i hostelu dla ofiar przemocy	18.000	18.000
<b>Poradnictwo psychologiczne i prawne dla rodzin, w których występuje problem uzależnienia od alkoholu, od narkotyków oraz przemoc</b>			
Stowarzyszenie „Persona”	Bez alkoholu, narkotyków i przemocy – program profilaktyczno – terapeutyczny dla rodzin	5.000	5.000
Stowarzyszenie Przyjaciół „Tęcza”	Ośrodek specjalistycznych porad ds. rodziny	5.000	5.000
Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	Program profilaktyczny dla rodzin z problemem alkoholowym i o niskim statusie społecznym	10.000	10.000

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Przyznana kwota	Przekazana kwota
<b>Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych, co najmniej w godzinach od 16<sup>00</sup> do 19<sup>00</sup> w dni robocze, o charakterze opiekuńczo- wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży</b>			
Ochotnicza Straż Pożarna w Raciborzu – Markowicach	Świetlica Młodzieżowa OSP	13.000	13.000
Stowarzyszenie Menedżerów na rzecz zdrowego miejsca pracy „Armada”	Świetlica dla dzieci i młodzieży-dzielnica Płonia	13.000	13.000
Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń”	Pozytywna strefa	38.000	38.000
Stowarzyszenie na rzecz rozwoju dzielnicy Studzienna	Świetlica środowiskowa „Iskierka”	13.000	13.000
Zgromadzenie Misyjne Służebnic Ducha Świętego	Dom dla Dzieci	30.000	30.000
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	30.000	30.000
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Świetlica środowiskowa dla dzieci z trudnościami w nauce i z rodzin dysfunkcyjnych	8.000	8.000
Stowarzyszenie Rodzin Katolickich	Opiekuńczo – wychowawcza działalność Centrum Młodzieżowego „Przystań” dla Dzieci i Młodzieży z miasta Racibórz	40.000	40.000
<b>Wspieranie działań stowarzyszeń abstynenckich</b>			
Stowarzyszenie Klub Abstynentów Helios	Trwamy w abstynencji, żyjemy inaczej, zdrowo i trzeźwo	13.000	13.000
Chrześcijańska Misja „Nowa Nadzieja”	Program z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	7.000	7.000
<b>Organizacja imprez profilaktycznych o charakterze plenerowym</b>			
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Organizacja imprez profilaktycznych o charakterze plenerowym	3.000	3.000
PTTK Oddział Ziemia Raciborska	Cykl imprez krajoznawczo-turystycznych pod hasłem „Alkohol i narkotyki wrogiem turystyki”	3.000	3.000
Stowarzyszenie Przyjaciół „Tęcza”	VIII Raciborski Rajd Rowerowy Środowisk Trzeźwościowych dookoła Polski	9.000	9.000
<b>Realizacja programów profilaktycznych - Szkoły podstawowe i gimnazja</b>			
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2	Świetlica środowiskowa „Pasieka” przy ZSP Nr 2	10.000	10.000
Szkoła Podstawowa Nr 1	Świetlica opiekuńczo-środowiskowa „Jedynka”	4.000	4.000
Szkoła Podstawowa Nr 2	Program profilaktyczny promujący zdrowy styl życia dla dzieci i młodzieży z SP 2	2.000	2.000
Szkoła Podstawowa Nr 4	Organizacja zajęć profilaktycznych	3.000	3.000
Szkoła Podst. Nr 15	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	3.000	3.000
Szkoła Podst. Nr 18	Impreza o charakterze profilaktycznym	2.000	2.000
Szkoła Podst. Nr 18	Świetlica środowiskowa	3.000	3.000

Nazwa podmiotu	Nazwa projektu	Przyznana kwota	Przekazana kwota
Gimnazjum Nr 2	Trzeźwy wybór, czyli jak mądrze spędzać wolny czas	3.000	3.000
Gimnazjum Nr 3	Organizacja szkoleń i warsztatów, imprez dla uczniów, nauczycieli, rodziców o charakterze profilaktycznym na terenie szkoły	3.000	3.000
Gimnazjum Nr 4	Edukacja profilaktyczna - organizacja zajęć profilaktycznych	1.800	1.800
Gimnazjum Nr 5	Program profilaktyczny „Być sobą”	2.800	2.800
<b>Realizacja programów profilaktycznych w szkołach podległych Starostwu Powiatowemu</b>			
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego	Świetlica środowiskowa dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych zamieszkałych na terenie gminy Racibórz, organizacja zajęć profilaktycznych w internacie	5.000	5.000
Zespół Szkół Zawodowych	Organizacja zajęć pozalekcyjnych z zakresu profilaktyki alkoholowej dla uczniów ZSZ	2.000	2.000
Zespół Szkół Mechanicznych	„Vleпка” – profilaktyka uzależnień od alkoholu	4.000	4.000
II LO ZSO Nr 2	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	4.000	4.000
ZSO Nr 1	Zajęcia dot. profilaktyki uzależnienia od alkoholu pt. „Alkohol ... dziękuję, nie dla mnie”	4.000	4.000
Zespół Szkół Budowlanych	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	2.000	2.000
Zespół Szkół Ekonomicznych	„Żyjmy zdrowo, bezpiecznie i bez nałogów”	2.400	2.400
Centrum Kształcenia Ustawicznego	Organizacja popołudniowych zajęć pozalekcyjnych o charakterze opiekuńczo-wychowawczym oraz socjoterapeutycznym z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży	2.000	2.000
Zespół Szkół Specjalnych	Organizacja zajęć z zakresu profilaktyki I i II rzędowej dot. problemów alkoholowych	2.000	2.000
<b>Inne wydatki</b>			
Poradnia Profilaktyki i Terapii Uzależnień	Ponadstandardowe usługi nier refundowane w ramach NFZ	20.000	20.000
Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Działalność statutowa	40.000	34.638
Biuro Pełnomocnika	Działalność statutowa	100.000	83.062
Dożywianie	Zima/Lato w Mieście	40.000	40.000

- *Profilaktyka prozdrowotna - zwalczanie chorób nowotworowych.* Realizację powyższego zadania zlecono w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Podmiotem wyłonionym w otwartym konkursie ofert został Polski Komitet Zwalczania Raka – Koło Terenowe w Raciborzu, któremu przekazano dotację;

- *Pozostała działalność – bpss.* Środki przekazano niżej wymienionym podmiotom wyłonionym w wyniku otwartego konkursu ofert:
  - 1) Caritas Diecezji Opolskiej Rejon Racibórz - prowadzi terapię zajęciową z dorosłymi zaburzonymi psychicznie w ramach Środowiskowej Świetlicy Samopomocy „Nadzieja” – 5.000 zł;
  - 2) Stowarzyszenie PERSONA na Rzecz Ochrony i Promocji Zdrowia Psychicznego - realizator zadania: „Godne życie – Ośrodek Wsparcia i Psychospołecznej Rehabilitacji Osób Zaburzonych Psychicznie” – 30.000 zł;
  - 3) Polski Związek Niewidomych Koło Terenowe w Raciborzu - na wspieranie działań poprawiających jakość życia osób niepełnosprawnych i chorych, działania informacyjno-szkoleniowe, organizację imprez okolicznościowych, integracyjnych i kulturalnych – 5.000 zł;
  - 4) Stowarzyszenie na rzecz Integracji „Podaj Rękę” na realizację projektu „Sport, rehabilitacja i integracja osób niepełnosprawnych w środowisku lokalnym” – 4.000 zł;
  - 5) Hospicjum im. Św. Józefa Zespół Opieki Paliatywnej jest wspierane dotacją w realizacji zadania „Opieka nad rodziną pacjenta w czasie choroby i w okresie żałoby” – 2.000 zł;
  - 6) Szkoła Podstawowa Nr 1 – w celu przeprowadzenia kompleksowych badań przesiewowych wśród sześciolletnich dzieci z Gminy Racibórz (tj. wzroku, słuchu, mowy), mogących doprowadzić do wykrycia ewentualnych chorób we wczesnej fazie i do podjęcia dzięki temu wczesnej interwencji - 12.000 zł;
- *Gminny Program Pomocy Osobom Niepełnosprawnym - Ośrodek Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych oraz Gabinety Rehabilitacji.* W ramach umowy wieloletniej z 15 października 2002 r. Gmina Racibórz zleciła Caritas Diecezji Opolskiej realizację zadań z obszaru pomocy społecznej oraz działań na rzecz osób niepełnosprawnych. Zgodnie z tą umową w ramach Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych prowadzone są: rehabilitacja lecznicza osób niepełnosprawnych w formie Gabinetów Rehabilitacji oraz specjalistyczna opieka i rehabilitacja dzieci z terenu miasta w formie Ośrodka Dziennego Pobytu, Rehabilitacji i Edukacji Dzieci Niepełnosprawnych. Zgodnie z zapisami umów nr 8194/2/2006 oraz nr 8194/3/2006 z dnia 30.01.2006 r. oraz 23.02.2006 r. na realizację zadań zostały udzielone dotacje na 2006 rok w wysokości: 110.000 zł dla Gabinetów Rehabilitacji oraz 500.000 zł dla Ośrodka Dziennego Pobytu. Z dniem 30.06.2006 r. Caritas Diecezji Opolskiej wypowiedziało porozumienie z zachowaniem sześciomiesięcznego okresu wypowiedzenia. Aby zapewnić kontynuację Programu, Gmina utworzyła Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pn. „Raciborskie Centrum Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”;
- *Dom Pomocy przy Pl. Jagiełły.* Rada Miasta Racibórz na sesji w dniu 25 stycznia 2006 r. podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu w formie dotacji w wysokości 25.000 zł przeznaczonej docelowo dla Domu Pomocy Społecznej przy Placu Jagiełły w Raciborzu, który w ramach swojej działalności obejmuje opieką mieszkańców Raciborza;
- *Realizacja Gminnego Programu Pomocy Osobom Niepełnosprawnym - utworzenie punktu informacyjnego, zatrudnienie koordynatora.* W sierpniu 2006r. zadanie zostało zmienione i przyjęte pn. Realizacja Gminnego Programu Pomocy Osobom Niepełnosprawnym. Zabezpieczone środki budżetowe zostały wykorzystane na pokrycie kosztów emisji w mediach lokalnych materiałów edukacyjno-informacyjnych na temat niepełnosprawności, tj.: kampanii parkingo-

wej pt. „Czy ty chciałbyś być na naszym miejscu?” oraz „Przyjazny Osobom Niepełnosprawnym”. Pokryto również koszty organizacji II Forum na rzecz Osób Niepełnosprawnych, tj. koszty nagłośnienia, obsługi, konsumpcji, wynajmu sali, itp.

- *Profilaktyka prozdrowotna – podstawowa.* W wyniku rozstrzygnięcia konkursu na realizację zadania publicznego z zakresu profilaktyki prozdrowotnej przyznano dotacje celowe dla:
  - Polskiego Towarzystwa Pielęgniarskiego – Koło Terenowe w Raciborzu na realizację zadania „II Raciborskie Dni Promocji Zdrowia”;
  - Stowarzyszenia PERSONA na zadanie „Edukacja – profilaktyką zaburzeń zdrowia psychosomatycznego”;Pozostałe wydatki to: pokrycie kosztów szczepień ochronnych przeciwko grypie, jakie zostały przeprowadzone wśród pracowników Straży Miejskiej, OSP-Sudół i Miejskiego Centrum Reagowania i Ochrony Ludności oraz koszty filmu edukacyjno-informacyjnego „Przewodnik medyczny”;
- *Sala gimnastyczna dla osób niepełnosprawnych przy Centrum Rehabilitacji – I etap;* W związku z wypowiedzeniem przez Caritas umowy wieloletniej z dnia 15.10.2002 r. oraz tworzeniem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej RCRON zadanie nie zostało zrealizowane w 2006 roku;
- *Remont budynku przy ul. Rzeźniczej CRON - osuszenie, odgrzybienie - poziom I (Raciborski Fundusz Lokalny i Polski Komitet Zwalczania Raka).* Po wyborze wykonawcy przeprowadzono prace remontowe pomieszczeń – osuszenie, wykonanie izolacji pionowej i poziomej ścian fundamentowych, malowanie wnętrza. Zadanie zostało zakończone i rozliczone;
- *Zakup elektrostymulatora dla Poradni Rehabilitacyjnej - ul. Klasztorna.* Zakupu dwukanałowego elektrostymulatora ST 30 do elektroterapii i elektrodiagnostyki dokonano w miesiącu lipcu 2006 r., a następnie na podstawie umowy użyczenia z dnia 11 lipca 2006 r. sprzęt przekazano na rzecz „Centrum Zdrowia” sp. z o.o., w strukturach którego działa Poradnia Rehabilitacyjna.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan	7.031.129zł.
Plan po zmianach	7.459.374zł.
Wykonanie	7.013.985zł. (94%)

### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej* – w związku z większą liczbą skierowań;
- *Dzienny Dom Pomocy Społecznej* – na bieżące remonty w DDPS;
- *Zasiłki i pomoc w naturze* - po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa;
- *Ośrodek Pomocy Społecznej* – w celu zabezpieczenia środków na wypłatę dodatku do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych zatrudnionych w samorządowych jednostkach pomocy społecznej. Środki na realizację zadania pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa oraz środków własnych gminy;
- *Usługi opiekuńcze* – w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej oraz na wydatki bieżące;



- *Pozostała działalność - pomoc społeczna* – w celu zabezpieczenia środków na opracowanie i przeprowadzenie kursu języka polskiego dla repatriantów osiedlonych na zaproszenie Gminy Racibórz;
- *Dożywianie dzieci – dotacja* - po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;
- *Dokończenie remontu Domu Dzieci ul. Starowiejska.* – w celu uzupełnienia środków na realizację zadania;
- *Prace społecznie użyteczne* - w celu zabezpieczenia środków na koszty zatrudnienia osób bezrobotnych. Zadanie współfinansowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy;
- *Remont dachu Centrum Matki z Dzieckiem „Maja”* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania. Konieczność realizacji zadania wynikała ze złego stanu technicznego dachu budynku;

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej.* Do jednego z zadań własnych gminy należy kierowanie (na wniosek) osób do Domów Pomocy Społecznej. Za osobę kierowaną gmina pokrywa koszty, będące różnicą między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez osobę skierowaną i jej rodzinę. Na dzień sprawozdawczy wydatki zamknęły się kwotą 265.065,46 zł. i dotyczyły odpłatności za pobyt 39 osób;
- *Dzienny Dom Pomocy Społecznej – bieżące.* 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 40 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. Wydatki rzeczowe dotyczyły m.in. wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników, zakupu energii elektrycznej i gazu, zakupu środków żywności i odpisu na ZFŚS. Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczyły opłat pocztowych, rozmów telefonicznych, usług zdrowotnych, usług remontowych, zakupu materiałów i sprzętu;
- *Zasiłki i pomoc w naturze.* Zadanie to finansowane jest z następujących źródeł:
  - ze środków własnych budżetu gminy. Pomoc w tym rozdziale świadczona jest poprzez udzielanie zasiłków celowych, okresowych, w naturze. Pomoc pieniężna w formie zasiłków celowych była przeznaczona głównie na zakup żywności, odzieży, sprzętu gospodarstwa domowego, opału, opłaty za energię elektryczną, gaz i czynsz. W przypadku stwierdzenia przez pracownika socjalnego marnotrawstwa przyznanych świadczeń pomoc zostaje ograniczona lub następuje odmowa przyznania pomocy. 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 418 zł.;

- *Dodatki mieszkaniowe.* W 2006r. wydano 4.032 decyzji, w tym 3.402 decyzji przyznających dodatek mieszkaniowy. Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania polegające na weryfikacji złożonych wniosków o dodatek mieszkaniowy poprzez przeprowadzanie wywiadów środowiskowych na zlecenie Wydziału Lokalowego;
- *Ośrodek Pomocy Społecznej.* Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej jest zadaniem własnym gminy. Z budżetu państwa Gmina Racibórz otrzymała dotację celową na realizację zadania. Środki były przeznaczone na: wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi - 84% ogółu wydatków oraz wydatki rzeczowe - energia, opłaty, ZFŚS, usługi, zakupy - 16% ogółu wydatków;
- *Ośrodek Pomocy Społecznej – remont klatki schodowej.* Zadanie obejmowało: malowanie klatki schodowej, wymianę okien i drzwi, remont biegów schodowych, wykończenie ścian tynkiem typu REZIMAR. Zadanie zrealizowano w 100%;
- *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 11 osób samotnych oraz 3 kobiety z dziećmi. Za 4 lokale osoby nie uiszczają należności, gdyż z tej formy pomocy korzystają bezpłatnie. Największe koszty związane są z zakupem energii elektrycznej i gazu, następnie z opłatami za czynsz, wywóz nieczystości, centralne ogrzewanie. 7% ogółu wydatków w tym rozdziale stanowiły usługi remontowe oraz zakupy sprzętu i wyposażenia;
- *Usługi opiekuńcze.* Zadanie finansowane było ze środków własnych oraz dotacji celowej budżetu państwa. W roku 2006 usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone były przez Polski Czerwony Krzyż Racibórz oraz przez NFOZ „Śląskie Centrum Medyczne” Gorzyce w okresie od stycznia do lipca, zaś w kolejnych miesiącach roku przez Polski Czerwony Krzyż DOM PCK z siedzibą w Chorzowie. Usługami opiekuńczymi było objętych średnio 79 osób rocznie, w tym z usług specjalistycznych korzystało 26 osób (wraz z osobami z zaburzeniami psychicznymi);
- *Pozostała działalność - pomoc społeczna.* Wydatki bieżące dotyczyły przeprowadzenia kursu języka polskiego dla repatriantów osiedlonych na zaproszenie Gminy Racibórz oraz pokrycie kosztów ogłoszenia prasowego dot. otwartego konkursu ofert na realizację zadań gminy z obszaru pomocy społecznej. Ponadto w wyniku rozstrzygnięcia konkursu przyznano dotacje nw. podmiotom:
  - Kuchni Caritas Diecezji Opolskiej Rejon Racibórz na prowadzenie jadłodajni dla osób ubogich i bezdomnych;
  - Zgromadzeniu Misyjnemu Służebnic Ducha Świętego na dożywianie ubogich, bezdomnych, osób starszych, matek samotnie wychowujących dzieci i chorych psychicznie z terenu Gminy Racibórz;
  - Polskiemu Związkowi Emerytów, Rencistów i Inwalidów - Oddziałowi Rejonowemu w Raciborzu na aktywizację osób starszych, organizację imprez kulturalnych, rekreacyjnych i okazjonalnych;
  - Stowarzyszeniu Przyjaciół Człowieka „Tęcza” na prowadzenie noclegowni w okresie jesienno-zimowym;

- *Stacja Opieki Caritas.* Stacja realizuje zadania z obszaru pomocy społecznej polegające na pielęgnacji ludzi chorych, starszych i niepełnosprawnych;
- *Program wychodzenia z bezdomności* - jest realizowany przez organizację pozarządową - Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza”. Dotacje są przekazywane na podstawie umowy wieloletniej;
- *Dożywianie dzieci.* 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 474 zł. W 2006r. w ramach dożywiania uczniów z posiłków korzystało 638 dzieci, natomiast w ramach programu rządowego „Posiłek dla potrzebujących” z posiłków skorzystało 41 osób, zaś 121 rodzin otrzymało posiłek w formie zasiłku celowego.
- *Dokończenie remontu Domu Dzieci ul. Starowiejska.* Zadanie obejmowało przygotowanie projektu wykonawczego, wybór wykonawcy oraz nadzór inwestorski nad realizacją. W 2006r. wykonano kompleksowy remont pomieszczeń – wymieniono instalację elektryczną i centralnego ogrzewania oraz wykonano docieplenie elewacji budynku;
- *Raciborski Fundusz Lokalny.* Miasto w dniu 27.12.2005r. zawarło umowę, zgodnie z którą wspiera Fundusz w realizacji zadania publicznego od 1 stycznia do 31 grudnia 2006r.;
- *Prace społecznie użyteczne.* Na ten cel z budżetu gminy wyasygnowano 19.149 zł. Gmina pokryła 50% kosztów zatrudnienia osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku. Pozostałe środki w wysokości 50% zostały zrefundowane przez Powiatowy Urząd Pracy. Zadanie jest realizowane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 25 października 2005r. w sprawie trybu organizowania prac społecznie użytecznych. Na dzień 31.12.2006 r. wydatki zamknęły się kwotą 19.100,20 zł. i dotyczyły 16 osób wykonujących pracę na rzecz różnych jednostek organizacyjnych;
- *Remont dachu Centrum Matki z Dzieckiem „Maja”.* W ramach zadania wykonano fragmentaryczne naprawy dachu i częściową wymianę orynowania budynku.

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

<u>Plan</u>	<u>379.913zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>632.313zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>598.798zł. (95%)</u>

#### Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Żłobek* – w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia osobowe i pozostałe wydatki bieżące;
- *Modernizacja Żłobka* - w celu zabezpieczenia środków na modernizację instalacji centralnego ogrzewania oraz opracowania projektu dostosowania obiektu do obowiązujących przepisów.

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

- *Żłobek.* Żłobek przy ul. Słonecznej, jak co roku, sprawował opiekę nad grupą najmłodszych podopiecznych. Placówka zatrudnia 10 pracowników. Liczba dzieci zapisanych wykazuje wahania sezonowe, jednak średnio z usług żłobka korzysta około 40-42 wychowanków. Koszt pobytu 1 dziecka w żłobku wyniósł w 2006r.

9,4 tys. zł. Wydatki placówki opiekuńczej zrealizowano w 96 %. Dotyczyły one głównie kosztów prowadzenia działalności, kosztów zatrudnienia, wydatków socjalnych, a także zakupu materiałów do higieny, środków żywności, usług pozostałych. W ramach wydatków jednostki dokonano zakupu inwestycyjnego w postaci zmywarki gastronomicznej;

- *Modernizacja Żłobka.* Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową remontu instalacji c.o. w Żłobku. Przeprowadzono procedurę przetargową na wybór wykonawcy. 03.07.2006 r. rozpoczęto prace budowlane. W czasie ich trwania wymieniono podłogi w pomieszczeniach Żłobka, wykonano wentylację w szatni oraz pomalowano wszystkie wnętrza.

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

Plan	1.094.177zł.
Plan po zmianach	1.681.216zł.
Wykonanie	1.552.334zł. (92%)

Zmiany planu dokonano w ramach następujących zadań:

- *Remont pomieszczeń świetlicy przy ul. Opawskiej 81* - w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Zielone Szkoły* - w związku z dofinansowaniem ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wyjazdu uczniów szkół podstawowych na „Zielone Szkoły”;
- *Pomoc materialna dla uczniów* - zwiększenia dokonano na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów;
- *Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży – „Nadzieja uczy czekać”.* Zadanie wprowadzono do budżetu po otrzymaniu informacji o przyznaniu dotacji na realizację lokalnego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży. Środki przeznacza się na udzielenie uczniom pomocy materialnej o charakterze edukacyjnym, kierowanej do dzieci pochodzących z rodzin ubogich, potrzebujących szczególnego wsparcia. Pozostała część środków stanowi wkład własny gminy w realizację zadania.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Świetlice przy szkołach podstawowych.* Bieżące funkcjonowanie świetlic generowało koszty wynikające z zapewnienia opieki dla najmłodszych uczniów szkół podstawowych. W 8 szkołach podstawowych funkcjonowały pełne świetlice. W niewielkich placówkach poza centrum miasta opiekę w świetlicy zapewniono doraźnie w godzinach poza zajęciami lekcyjnymi. Ogółem koszty utrzymania świetlic malały. Dzięki racjonalizacji wydatków w szkołach dyrektorzy zrealizowali planowane nakłady w 97 % a ich koszty nie przekroczyły kwoty 476 tys. zł.
- *Remont pomieszczeń świetlicy przy ul. Opawskiej 81.* Wykonano kompleksowy remont pomieszczeń świetlicy wraz z wymianą stolarki okiennej – 3 szt.;
- *Wypoczynek dzieci i młodzieży – akcja lato i zima w mieście.* Podczas akcji lato i zima 2006 zorganizowano prawie 1.400 godzin zajęć. W ramach wydatkowanych środków na poziomie 58 tys. zł zadbano o organizację zajęć na

- lodowisku, krytej pływalni i na basenie. Grupy w szkołach organizowano do zajęć sportowych, informatycznych oraz innych sprzyjających rozwojowi zainteresowań u dzieci i młodzieży jak fotografia, teatr, literatura SF, szachy). Zorganizowano dowożenie uczniów na obiekty sportowe. Ponadto OSiR zapewnił 64 godziny zajęć na lodowisku, ZSOMS 40 godzin zajęć na krytej pływalni. Lato w mieście to imprezy sportowo –rekreacyjne zrealizowane na basenie i innych obiektach OSiR, turnieje sportowe, gry i zabawy, zajęcia w świetlicach środowiskowych;
- *Obóz w Pleśnej.* Obóz w miejscowości Pleśna organizuje ZOPO przy współpracy z OSiR. W ubiegłym roku z oferty wyjazdu do nadmorskiej miejscowości skorzystało łącznie 400 uczestników na 3 turnusach, z tego 45 osób w ramach wyrównywania szans edukacyjnych. Gościliśmy także młodzież z innych krajów rozwijając kontakty z partnerami zagranicznymi (Niemcy, Węgrzy);
  - *Zielone Szkoły.* W budżecie wykazano wydatki dotyczące kosztów realizacji usług zdrowotnych, finansowanych z dotacji WFOŚiGW w Katowicach. Pozostałe opłaty związane z wyjazdem i pobytem pokrywają rodzice uczniów;
  - *Pomoc materialna dla uczniów.* Z otrzymanych funduszy z rządowej rezerwy celowej oraz własnych środków realizowano zadanie pn. pomoc materialna dla uczniów. Działanie powyższe zaplanowano na podstawie uchwały rady zgodnie z ustawą o systemie oświaty. W 2006 roku pomocą w formie stypendiów socjalnych objęto 615 uczniów. Jednorazowe zasiłki szkolne przyznano 24 uczniom, a średnia kwota zasiłku wyniosła 130 zł. Stypendia szkolne przyznane zostały w kwietniu, maju, czerwcu oraz wrześniu i październiku, listopadzie i grudniu. Formą pomocy była refundacja poniesionych wydatków na zakup podręczników, przyborów szkolnych, odzieży sportowej oraz żywienia w szkole. Średnia miesięczna kwota stypendium na ucznia wyniosła od 55 do 60 zł. Budżet miasta Racibórz przeznaczył ponad 20 tys. zł na zwiększenie kwoty przekazanej na ten cel przez wojewodę. Wydatki zrealizowano w 96 % i wyniosły 216,3 tys. złotych. Kwota rządowa nie pokryła wydatków miasta (194,9 tys. zł);
  - *Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży – „Nadzieja uczy czekać”.* Zadaniem budżetowym w ramach pomocy materialnej dla uczniów był projekt „Nadzieja uczy czekać”. Dzięki ścisłej współpracy ze szkołami zrealizowano zgłoszony do wojewody program o wartości 316,5 tys. zł. - 41 % kosztów zadania pokryła dotacja celowa. Projekt skierowano do młodzieży wymagającej szczególnego wsparcia. Działania zaplanowane w I etapie do realizacji obejmowały organizację obozu sportowego. W jesieni przeprowadzono w szkołach działania edukacyjne będące ofertą do dzieci wymagających pomocy w przygotowaniu się do lekcji, specjalistycznej pomocy psychologiczno - pedagogicznej i logopedycznej, a także bieżącej pomocy w nauce. Zrealizowano cykl zajęć z uczniami szczególnie uzdolnionymi matematycznie i informatycznie. Program skierowano także do młodzieży rozwijającej talenty sportowe i artystyczne;
  - *Świetlice środowiskowe - remont pomieszczeń, wymiana okien w CM Przystań.* Zadanie obejmowało wymianę stolarki okiennej w budynku - 8 szt. o powierzchni 47m<sup>2</sup>. Zadanie zakończone i rozliczone;

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

Plan	54.870.867zł.
Plan po zmianach	34.340.893zł.
Wykonanie	17.934.462zł. (52%)

### Zmiany planu dotyczyły zadań:

- *Biuro realizacji programu „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”* – w związku z wyodrębnieniem środków na wydatki związane z reklamą i promocją Projektu Funduszu Spójności nr 2004/PL/16/C/PE/016 „Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu”;
- *Gospodarka wodno-ściekowa w Raciborzu* – w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania;
- *Utrzymanie oraz remonty kanalizacji deszczowej* - w celu zabezpieczenia środków na wydatki związane z utrzymaniem kanalizacji;
- *Program kanalizacji sanitarnej GDGO z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu - II etap* - w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Miejskie Składowiska Odpadów* – zwiększenie środków na bieżące wydatki jednostki;
- *Studium wykonalności planu gospodarki odpadami* – w związku z rezygnacją w 2006r. z realizacji zadania „Studium wykonalności planu gospodarki odpadami”. Ze względu na dużą kapitałochłonność systemowych rozwiązań inwestycyjnych najwyższą efektywność ekonomiczną zapewnia system o charakterze ponadgminnym. Stan przygotowania przedsięwzięcia zawieszono z powodu kończącej się w 2006r. kadencji władz samorządowych;
- *MSO - Rekultywacja terenu* – celu zabezpieczenia środków na prace przygotowawcze związane z rekultywacją: wycinka drzew, wykonanie przyłącza wodociągowego i sanitarnego, wykonanie wewnętrznej linii zasilającej w energię elektryczną, aktualizacja dokumentacji projektowej oraz zarurowanie potoku Łęgoń. Środki zabezpieczone w pierwotnym budżecie nie uwzględniały tych prac;
- *Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej* – w związku z aktualizacją harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zadania „Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej” oraz brakiem konieczności zaciągania pożyczki na realizację tego zadania w 2006r.;
- *Zakup kompaktora – MSO* - w związku z opóźnieniem w dostawie kompaktora (wydatki przechodzące z 2005r.);
- *Monitoring składowiska odpadów* – wprowadzenie tego zadania wiązało się z koniecznością stałego monitorowania obiektu w zakresie ochrony mienia;
- *Oczyszczanie miasta*. Zwiększenia planu wydatków dokonano w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów związanych ze zwalczaniem na drogach gminnych i ciągach pieszych skutków intensywnych opadów śniegu, które miały miejsce na przełomie grudnia 2005r./stycznia 2006r.;
- *Utrzymanie szaleków na Pl. Długosza i na targowisku miejskim przy Pl. Dominikańskim* – w celu uzupełnienia środków na realizację zadania;
- *Arboretum Bramy Morawskiej* – w celu zabezpieczenia środków na wykonanie ogrodzenia, remont wolier oraz bieżące wydatki jednostki;

- *Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt* - zwiększenie w celu uzupełnienia środków na realizację zadania;
- *Oświetlenie - zakup energii* – zmniejszenie w celu zapewnienia środków na dozór ochroniarski na wyremontowanej części targowiska miejskiego przy Pl. Dominikańskim;
- *Rozbudowa oraz wykonanie oświetlenia ulicznego* – w celu dostosowania planu do kosztów związanych z realizacją zadania;
- *Segregacja odpadów* – zwiększenie w związku z uzyskaniem wpływów z opłaty produktowej;
- *Utrzymanie rowów komunalnych* – w celu zabezpieczenia środków na utrzymanie rowów w dzielnicy Proszowiec (Nr D-15), w dzielnicy Brzezie (Nr 20 i 21). Do tych rowów odprowadzane są wody opadowe z nawierzchni dróg i ulic gminnych;
- *Modernizacja targowiska w Raciborzu* – w związku ze zmianą klasyfikacji zadania. Środki (zgodnie z decyzją Wojewody) przeniesiono do działu 150 – Przetwórstwo przemysłowe;
- *Gospodarz targowiska* – w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia dla gospodarza targowiska przy pl. Dominikańskim;
- *Podwyższenie kapitału zapasowego Przedsiębiorstwa Komunalnego* – zabezpieczenie środków na podwyższeniu kapitału – zakup rębaka do rozdrabniania odpadów drewnopochodnych;
- *Dekoracje świąteczne miasta* - dotychczasowe dekoracje, ze względu na długi okres eksploatacji i związaną z tym dużą awaryjność, wymagały wymiany na nowe;
- Pozostałe zmiany miały na celu dostosowanie planu do wysokości nakładów ponoszonych na realizację zadań remontowych i inwestycyjnych.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *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,
  - zapłatę umów o dzieło,
  - zakup sprzętu komputerowego i wyposażenia,
  - pokrycie kosztów delegacji służbowych,
  - zapłatę kosztów energii cieplnej i elektrycznej oraz odprowadzania ścieków,
  - zapłatę kosztów usług: telefonicznych, ksero, introligatorskich, pocztowych, bankowych, publikacji artykułów prasowych,
  - prenumeratę prasy służbowej,
  - zakup artykułów biurowych i książek;
- *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 2005r. Zatwierdzony Decyzją Komisji Europejskiej Projekt pn: „Gospodarka wodno –ściekowa w Raciborzu” obejmuje wykonanie ośmiu kontraktów:
  - 1) Kontrakt I - modernizacja oczyszczalni ścieków w Raciborzu. Miasto Racibórz po wstępnych uzgodnieniach z Instytucją Zarządzającą planuje przeprowadzenie delegacji częściowej kontraktu na ZWiK Sp. z o.o. w Raciborzu. Zgodnie z Uchwałą nr XLVII/734/2006 Rady Miasta Racibórz

z dnia 25.10.2006r. kontrakt będzie realizowany i finansowany przez ZWiK Sp. z o.o. m.in.z pożyczki NFOŚiGW.

- 2) Kontrakt II- Budowa i modernizacja sieci wodociągowej, budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej, budowa i modernizacja kanalizacji deszczowej oraz budowa ujęcia wody Strzybnik. W m-cu kwietniu Sektorowy Urzędnik Zatwierdzający przy Ministerstwie Środowiska wydał pozytywną opinię do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, po czym Zamawiający - Miasto Racibórz - ogłosił postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Dnia 20.07.2006r. odbyło się otwarcie ofert złożonych do przetargu. Prezes UZP przeprowadził kontrolę uprzednią postępowania. W dniu 18.12.2006r. podpisano Umowę z Wykonawcą – Konsorcjum Firm Przedsiębiorstwo Usługowe „Borbud” Sp. z o.o. -Lider Konsorcjum, „Wodropol” S.A.-Członek Konsorcjum, Biuro Projektów Budownictwa Sanitarnego „Projwik” Sp. z o.o.-Członek Konsorcjum. Wartość kontraktu: 21 904 197,20 EUR brutto. Planowana data rozpoczęcia robót – I kwartał 2007r. Przesunięcie daty podpisania umowy w stosunku do planowanego terminu zawarcia kontraktu spowodowało przesunięcie wydatkowanie środków.
- 3) Kontrakt II a – modernizacja 18 mb kanalizacji deszczowej przy ul.1 Maja. Ze względu na przedłużającą się procedurę weryfikacji i opiniowania Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia przez Instytucje Pośredniczące dla Kontraktu II, zaszła konieczność wydzielenia z Kontraktu II odcinka sieci kanalizacji deszczowej, na którym zostaną zabudowane urządzenia podczyszczające. W związku z tym w m-cu maju br. ogłoszony został przetarg na modernizację kanalizacji deszczowej, a w czerwcu podpisano Umowę z Przedsiębiorstwem Usługowym „BORBUD” na realizację zadania. Wartość kontraktu: 226 908,28 PLN brutto. Realizacja kontraktu od 19.07.2006r. do 17.09.2006r. W dniu 31.10.2006r. sporządzono protokół odbioru końcowego robót.
- 4) Kontrakt III - Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku ul. Rybnickiej. Zakres rzeczowy obejmował wykonanie kanalizacji o długości ok.0,5 km w ulicy Rybnickiej. Umowa została podpisana z Konsorcjum Firm: Przedsiębiorstwo Usługowe „BORBUD” oraz Biuro Projektów Budownictwa Sanitarnego „PROJWIK”. Wartość robót wynosi: 342 352,82 PLN brutto. Realizacja zadania od 14.02.2006r. do 11.11.2006r. W dniu 07.12.2006r. sporządzono protokół odbioru końcowego robót.
- 5) Kontrakt IV- Przygotowanie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia(SIWZ) i Raportu Oddziaływania na Środowisko (ROŚ) dla trzech kontraktów na roboty w ramach projektu współfinansowanego z Funduszu Spójności. Wykonawcą kontraktu jest ECM GROUP Polska z siedzibą w Warszawie. Okres realizacji od 28.06.2005 do 31.12.2006r. Wartość kontraktu 304 230,20 PLN brutto. W dniu 22.12.2006r. Zamawiający przyjął Raport Końcowy zgodnie z zawartą Umową. Kontrakt został zakończony i rozliczony.
- 6) Kontrakt V - Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) przy ulicy Gamowskiej, budowa hydroforni i zabudowa urządzeń podczyszczających na wylotach kanalizacji deszczowej. W dniu 24.01.2006r. został podpisany kontrakt, którego Wykonawcą jest Konsorcjum Firm: Przedsiębiorstwo Usługowe „BORBUD” Sp. z o. o. ul. Wodna 21, 47-400 Racibórz - Lider Konsorcjum oraz Firma Gutkowski, Jan Gutkowski – członek Konsorcjum.



Wartość kontraktu wynosi 8 506 989,26 PLN brutto. Okres realizacji od 23.02.2006r. do 15.09.2006r. Zakres prac obejmował:

- wykonanie umocnienia wylotów i zabudowę urządzeń odczyszczających na 16 szt. wylotów na kanalizacji deszczowej,
- budowę hydroforni przy ul. Zakładowej,
- budowę hydroforni przy ul. Pod Lipami,
- modernizację hydroforni przy ul. Magdaleny,
- modernizację SUW Gamowska,
- budowę studni R-15 na ujęciu przy ul. Gamowskiej,
- budowę przewodu wodociągowego od nowej studni do istniejącej sieci.

W dniu 31.10.2006r. Inżynier wystawił protokół odbioru końcowego robót. Kontrakt zakończony.

7) Kontrakt VI- Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla Projektu. Zgodnie z umową płatności dla Inżyniera dokonywane są kwartalnie na podstawie zatwierdzonych Raportów Kwartalnych. W 2006r. dokonano płatności za IV kw. 2005r. oraz za I, II, i III kw. 2006r. Łącznie poniesiono nakłady w wysokości 619 130 PLN brutto. Ponadto w ramach Projektu zostały zapłacone:

- opracowania koncepcji przetwarzania osadów na oczyszczalni ścieków,
- wykonanie aktualizacji SIWZ,
- uzgodnienia z Sanepidem dotyczące odstąpienia od konieczności opracowania raportów dla kontraktów I, II, III,
- uzgodnienia środowiskowych uwarunkowań dla kontraktów I, II, III,
- przyjęcie na składowisko odpadów nadkładu ziemi pochodzącej ze steryf ochronnej wokół studni R-15 przy ul. Gamowskiej, dot. Kontraktu V,
- przygotowanie map z sieciami NATURA 2000, stanowiącej załącznik do dokumentacji potwierdzającej wypełnienie warunku szczególnego z art. 10 Decyzji komisji Europejskiej,
- opracowanie w zakresie badań geologicznych pn.: „Ocena wyników wstępnych badań jakości gruntów w rejonie ul. Gamowskiej,
- wykonanie badań wód deszczowych w zakresie zawartości substancji ropopochodnych oraz zawiesiny ogólnej na 16 wylotach kanalizacji deszczowej realizowanej w ramach Kontraktu V,
- roboty ziemne wokół studni R-15 przy ul. Gamowskiej,
- opracowanie pn.: „Ocena stanu konstrukcji żelbetowych w biologicznej oczyszczalni ścieków w Raciborzu”.

Zgodnie z decyzją MF w sprawie zmiany w budżecie państwa na 2006r. nr IP-9/10C/4235/1114/2006/13093 z dnia 09.10.2006r. Miasto Racibórz otrzymało dotację z rezerwy celowej w kwocie 783 393 PLN. Dotacja została rozliczona w miesiącu listopadzie w 2006r. w ramach płatności dla Kontraktu V i III. Z uwagi na przedłużającą się procedurę związaną z udzieleniem zamówień publicznych dla Kontraktu II, a tym samym przesunięciem terminu rozpoczęcia robót oraz rozpoczętą procedurą delegacji częściowej Kontraktu I na ZWiK Sp. z o.o. w Raciborzu, wykonanie budżetu w 2006r. nie osiągnęło zakładanych wartości.

- *Podłączenie posesji nr 5 i 10 przy ul. Krótkiej do istniejącej kanalizacji sanitarnej.* W ramach zadania wykonano odcinek kanalizacji z rur PCV fi 200 o długości 58,2 mb w celu podłączenia budynków nr 5 i 10 do istniejącej sieci kanalizacyjnej. Dokonano również odtworzenia nawierzchni drogi. Zadanie zakończone i rozliczone;

- *Utrzymanie kanalizacji deszczowej.* W ramach zadania zrealizowano:
  - Remont części kanalizacji deszczowej w ul. Polnej, na wysokości posesji nr 13 (na odcinku od studni rewizyjnej w chodniku do studni rewizyjnej w jezdni),
  - Remont części kanalizacji deszczowej w ul. Gliwickiej, na wysokości posesji nr 21A;
- *Program kanalizacji sanitarnej GDGO z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu - II etap* – prace nie zostały rozpoczęte w 2006r.;
- *Remonty awaryjne kanalizacji deszczowej.* W ramach wydatkowanych środków wykonano naprawę studni rewizyjnej o średnicy 1200 mm na kanalizacji deszczowej zlokalizowanej w jezdni ul. Opawskiej;
- *Remonty bieżące kanalizacji deszczowej.* W ramach wydatkowanych środków wykonano remont wpustu ulicznego w ul. Szczęśliwej;
- *Miejskie Składowiska Odpadów – bieżące.* Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły przede wszystkim bieżącego funkcjonowania składowisk: wynagrodzenia pracowników, zakupu materiałów i wyposażenia, zapłaty za wykonane usługi, uiszczania opłat, w tym za korzystanie ze środowiska;
- *Segregacja odpadów.* W ramach zadania:
  - zrealizowano prace związane z opróżnianiem, bieżącym utrzymaniem czystości, naprawą i konserwacją 472 szt. pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,
  - przekazano do utylizacji 11 szt. zniszczonych pojemników do selektywnego zbierania odpadów,
  - zakupiono 32 szt. pojemników do selektywnego zbierania odpadów,
  - zrealizowano zadanie polegające na odbiorze zebranych butelek PET ze szkół podstawowych i gimnazjów;
- *Studium wykonalności planu gospodarki odpadami.* Plan gospodarki odpadami zakłada alternatywne rozwiązania sposobu jego realizacji w systemie zaspokajającym potrzeby miasta Racibórz, gmin powiatu raciborskiego oraz gmin subregionu Rybnickiego. Ze względu na dużą kapitałochłonność systemowych rozwiązań inwestycyjnych najwyższą efektywność ekonomiczną zapewnia system o charakterze ponadgminnym. Dla systemu ponadgminnego było planowane opracowanie pn. „Studium wykonalności dla gospodarki odpadami”, którego partycypantami miały być gminy powiatu i regionu raciborskiego. Wg szacunku kosztów tego rodzaju opracowania kształtują się w granicach 450 - 700tys. zł. Stan przygotowania przedsięwzięcia do realizacji zawieszono z powodu kończącej się w 2006r. kadencji władz samorządowych;
- *MSO - Rekultywacja terenu.* Zabezpieczone środki zostały wydatkowane na projekt budowlano- wykonawczy robót poprzedzających rekultywację terenu przy ul. Zakładowej oraz na uzgodnienia i inne wydatki fazy przedinwestycyjnej. Wydatki inwestycyjne dotyczyły: wycinki drzew, zarurowania cieku wodnego oraz nadzoru inwestycyjnego.
- *Budowa składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej.* Środki zostały wydatkowane na projekt budowlano-wykonawczy robót poprzedzających rekultywację terenu przy ul. Zakładowej oraz uzgodnienia i inne wydatki fazy przedinwestycyjnej. Zlecono wykonanie oceny w zakresie poprawności dokumentacji projektowej na rozbudowę składowiska odpadów innych niż obojętne i niebezpieczne. Zadanie realizowane w latach 2006-2008;
- *Zakup kompaktora – MSO* – zadanie zostało zrealizowane;

- *Monitoring składowiska odpadów.* W ramach zadania wykonano system telewizji przemysłowej;
- *Utrzymanie czystości i porządku na targowiskach.* Zakres rzeczowy obejmował utrzymanie czystości na terenie o łącznej powierzchni 6 889 m<sup>2</sup>, w tym: zmiatanie ręczne i mechaniczne (zebrano i wywieziono na MSO 1421,4m<sup>3</sup> odpadów), odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej, eksploatację, utrzymanie i konserwację sieci mediów zespołu handlowego;
- *Oczyszczanie miasta.* Zakres rzeczowy zadania obejmował następujące prace:
  - a) Utrzymanie czystości i porządku na 67 km dróg, będących własnością Miasta Racibórz, w tym:
    - mechaniczne zmiatanie jezdni,
    - sprzątanie pozostałych elementów korony drogi,
    - odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej (zużyto 236 t piasku i 164t soli);
  - b) Utrzymanie czystości i porządku chodników i placów, będących własnością Miasta Racibórz, których łączna powierzchnia wynosi 48 748 m<sup>2</sup>, w tym: zmiatanie ręczne lub mechaniczne oraz odśnieżanie i zwalczanie śliskości zimowej;
  - c) Opróżnianie 400 sztuk koszy na odpady rozmieszczonych na terenach gminnych (średnio w miesiącu opróżniono 7.380 koszy, co oznacza, że średnio w ciągu miesiąca każdy kosz opróżniony został 18 razy). Bieżącym naprawom poddano 26 szt. koszy ulicznych, zakupiono i zamontowano 50 szt. nowych 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;
- *Obsługa i konserwacja tablic informacyjnych Urzędu Miasta.* Przedmiot zadania obejmuje następujące prace: rozwieszanie materiałów informacyjnych, tj. Uchwał Rady Miasta i ogłoszeń, okresowe mycie tablic, bieżące usuwanie napisów graffiti, bieżące naprawy tablic w przypadkach wystąpienia uszkodzeń, wykonywanie dodatkowych prac poprawiających estetykę tablic;
- *Utrzymanie szaleatów na Pl. Długosza i na targowisku miejskim przy Pl. Dominikańskim.* Zakres rzeczowy zadania obejmował obsługę oraz prowadzenie bieżących remontów i napraw szaleatów publicznych mieszczących się na Placu Dominikańskim, na targowisku przy Placu Dominikańskim oraz na Placu Długosza;
- *Utrzymanie zieleni miejskiej.* W ramach zadania wykonano następujące prace :
  - konserwacja polegająca na bieżącym utrzymaniu trawników oraz roślinności wysokiej (drzewa) i niskiej (krzewy i krzewinki w postaci formowanych żywopłotów i skupin krzewów prowadzonych w formach naturalnych) wraz z utrzymaniem porządku oraz czystości objęty był obszar ok. 44,3 ha w skład którego zalicza się parki, skwery, zieleńce, place zabaw i ogródki jordanowskie wraz ze znajdującą się na ich terenie małą architekturą oraz łąki i nieużytki,
  - na terenach zieleni miejskiej posadzono 107 szt drzew oraz 2.741 szt. krzewów,
  - kwietniki oraz wazy, kasetony i donice przyozdobiono sadząc ok. 52 tys. szt. kwiatów i roślin ozdobnych,

- większa część kwietników sezonowych zyskała nowe aranżacje zdobiąc miasto od wiosny do początków jesieni,
- na trawnikach znajdujących się terenach parkowych i na skwerach oraz zieleńcach posadzone w 2005 r. cebule roślin kwiatowych ozdobiły wiosną trawniki parkowe i miejskie,
- na przełomie listopada i grudnia wykonane zostały prace przy świątecznym dekorowaniu centrum miasta;
- *Arboretum Bramy Morawskiej*. Poza wydatkami związanymi z zatrudnieniem pracowników oraz bieżącymi opłatami, koszty dotyczyły również:
  - wykonania nowych tablic z nazwami zwierząt w zoo,
  - budowy ogrodzenia na odcinku graniczącym z restauracją oraz w części kolekcyjnej Arboretum,
  - posadzenia wzdłuż wykonanego płotu 400 mb. żywopłotu z szakłaka,
  - zakupu karmy dla zwierząt w zoo,
  - wymiany piasku we wszystkich wolierach,
  - remontu pomieszczenia socjalnego dla pracowników,
  - założenia żywopłotu z róży pomarszczonej wzdłuż ogrodzenia zaplecza arboretum,
  - naprawy tamy wodnej na potoku liliowym i paprociowym,
  - naprawy 5 stanowisk ścieżki zdrowia,
  - remontu proggu skoczni narciarskiej oraz remontu rynny zjazdowej toru saneczkowego,
  - założono kolekcję berberysów oraz kolekcję funki;
- *Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt*. Zakres rzeczowy zadania obejmował następujące prace:
  - a) prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, a w szczególności:
    - zapewnienie zwierzętom warunków bytowania,
    - zapewnienie zwierzętom pełnej opieki weterynaryjnej,
    - prowadzenie na bieżąco szczepień ochronnych psów i kotów przebywających w schronisku, przeciw wściekliznie,
  - 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 247 psów i 33 koty. Do adopcji przekazano 213 psów i 29 kotów. W wyniku chorób lub ze starości padło 19 psów i 6 kotów. Eutanazji poddano 18 psów i 2 koty. Przeprowadzono 224 interwencje na terenie miasta;
- *Oświetlenie – zakup energii i konserwacja*. Zaplanowane środki finansowe były wydatkowane na zakup energii oraz konserwację sieci i urządzeń oświetlenia dróg i placów publicznych na terenie miasta oraz remont oświetlenia kładki na rzece Odrze;
- *Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego*. W ramach rozbudowy sieci oświetlenia ulicznego wykonano oświetlenie łącznika ul. Tuwima – Kołtątaja. Efekt rzeczowy to: 212 mb sieci kablowej, 4 słupy oświetlenia ulicznego, 4 lampy uliczne;
- *Wykonanie oświetlenia ul. Jordana*. Efekt rzeczowy oświetlenia ul. Jordana to: 261mb linii napowietrznej n/n, 6 słupów oświetlenia oraz 5 opraw ulicznych;
- *Wykonanie oświetlenia - łączniki ul. Przejazdowa, Wesoła, Kołtątaja, Gdańska, Francuska, Osiedleńcza*. W ramach zadania dobudowano jeden punkt świetlny w ul. Przejazdowej. Efekt rzeczowy ul. Przejazdowej to 82 mb sieci kablowej, 1 słup oświetlenia ulicznego, 1 oprawa uliczna. Wykonano również oświetlenie łącznika

- ul. Francuskiej, Osiedleńczej i Gdańskiej. Efekt rzeczowy oświetlenia łącznika to: 248,5 mb sieci kablowej, 6 słupów oświetlenia ulicznego, 6 lamp ulicznych;
- *Wykonanie dodatkowego oświetlenia na ul. Mikołaja.* W ramach zadania rozpoczęto prace projektowe oświetlenia ul. Mikołaja. Zakończenie prac projektowych nastąpiło w ramach zadania dotyczącego budowy ronda na skrzyżowaniu ul. Kozielskiej –Głubczyckiej- Mariańskiej –Londzina;
  - *Budowa oświetlenia ul. Wysokiej, Pod Lipami.* W ramach zadania wybudowano oświetlenie ul. Wysokiej i Pod Lipami, to: 202 mb linii napowietrznej n/n, 5 słupów oświetlenia ulicznego, 3 lampy uliczne;
  - *Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Kolonialnej.* W ramach wydatkowanych środków wykonano:
    - ułożenie kanału deszczowego z rur PCV o średnicy: Ø 250, Ø 200, Ø 150 mm o długości 58,15 mb,
    - zabudowę studni rewizyjnej z kręgów betonowych Ø 1200 mm – 1 kpl.,
    - zabudowę wpustu ulicznego BK- 67 – 1 kpl.;
  - *Kanalizacja deszczowa w ul. Wałbrzyskiej od ul. Tuwima do ul. Dolnej.* W ramach wydatkowanych środków wykonano:
    - ułożenie kanału deszczowego z rur PCV Ø 315 mm o długości 133 mb,
    - zabudowę studni rewizyjnych prefabrykowanych (Ø 1000, Ø 600 mm) – 2kpl.,
    - zabudowę kłapy zwrotnej typ BAP 7.111 Ø 300 mm – 1 szt.;
  - *Utrzymanie kanalizacji deszczowej.* W ramach wydatkowanych środków zrealizowano:
    - a) roboty remontowe, w tym:
      - remont wpustów – 19 szt.,
      - remont włączników – 2 szt.,
      - wymiana wpustów ulicznych – 26 szt.,
      - wymiana włączników ulicznych – 11 szt.,
      - remont studni rewizyjnych – 5 szt.,
      - wymiana popękanych krat wpustów ulicznych – 2 szt.,
      - awaryjna wymiana stopni złączowych w studniach rewizyjnych – 17 szt.,
      - remont bieżący zasuw burzowych – 2 szt.
    - b) roboty konserwacyjne, w tym:
      - czyszczenie kanalizacji deszczowej – 2145 mb,
      - czyszczenie, próbne uruchomienie i konserwacja zasuw burzowych, zabezpieczenie przeciwpowodziowe – 35 szt.,
      - czyszczenie wpustów ulicznych – 842 szt.,
      - odśnieżanie wpustów ulicznych – 1365 szt.
      - czyszczenie i konserwacja stopni złączowych – 424 szt.,
      - przegląd techniczny kanalizacji za pomocą kamery telewizyjnej TV – 506 mb,
      - regulacja zasuw burzowych podczas akcji przeciwpowodziowej – 52 szt.,
      - przegląd techniczny pompowni przeciwpowodziowych – 4 szt.,
      - roboty konserwacyjno przeglądowe na pompowniach przeciwpowodziowych – 2 szt.,
      - uruchomienie i obsługa pompowni przeciwpowodziowych podczas akcji – 8 szt.,
      - przeglądy konserwacja, naprawa zasuw burzowych – 15 szt.,
      - przeglądy, konserwacja kłap zwrotnych na wylotach na wylotach kanalizacji deszczowej do rzeki Odry oraz kanału „ULGA” – 10 szt.;

- *Segregacja odpadów.* Środki przeznaczono w całości na dofinansowanie zakupu 32 szt. pojemników do selektywnego zbierania odpadów;
- *Utrzymanie rowów komunalnych.* W ramach realizacji zadania środki wydatkowano na:
  - a) konserwację rowów melioracyjnych, do których odprowadzane są wody opadowe z dróg i ulic gminnych, zlokalizowanych przy następujących ulicach: Rzecznej (rów D-15), Dolnej – Górnej (rów D-11), Topolowej (rów D-5), Wiatrakowej (rów nr 24), Olimpijczyka (rów L-15), Gliwickiej – B. Chrobrego (rów nr 108), Studziennej – Sosnowieckiej (rów D-9), Pogwizdowskiej (rów nr 20), Pogrzebieńskiej – S. Myśliwca (rów nr 21). Prace wykonano na podstawie dwóch umów dotacji zawartych pomiędzy Miastem Racibórz a Miejską Spółką Wodną w Raciborzu;
  - b) prace związane z całorocznym utrzymaniem i konserwacją rowów komunalnych przydrożnych oraz suchego zbiornika p. powodziowego w dzielnicach:
    - Brzezie – ulice: Wysoka, Jagielnia, Olszynkowa, Bitwy Olzańskiej, Zakładowa;
    - Markowice – ulice: Babicka, Grabowa, Gałczyńskiego, Hetmańska, Norwida, Wita Stwosza, Odrodzenia ( boczna ), Ordon, Chrobrego, Kazimierza Wielkiego;
    - Miedonia– ulice: Rudnicka, Ratajskiego;
    - Studzienna - zbiornik p. powodziowy przy ul. Bojanowskiej;
    - Ocice– ulice: Górna, Folwarczna;
    - Racibórz centrum – ulice: Wierzyńskiego, Leśmiana – Starowiejska;
  - c) wynagrodzenie inspektora nadzoru za przygotowanie materiałów przetargowych i sprawowanie nadzoru nad pracami związanymi z konserwacją rowów przydrożnych i suchego zbiornika;
- *Prace nie ujęte w planach szczegółowych.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane m.in. na demontaż iluminacji świetlnych i zakup nowych węży świetlnych, opinię hydrologiczną rowu, akt notarialny spółki ZWiK, wypisy z rejestru gruntów i budynków, usługi geodezyjno-kartograficzne, wykonanie i montaż gabloty ogłoszeniowej oraz złomowanie pojazdu;
- *Kontynuacja programu Podaj Łapę.* W ramach zadania wykonano następujące prace:
  - zakup pakietów identyfikacyjnych (mikroczip w sterylnej strzykawce + pasek identyfikacyjny + druk dowodu rejestracji - oryginał z 2 kopiami) – 570 szt.,
  - wszczepienia mikroczipów - 570 szt.,
  - ankietyzacja – 1.570 szt.,
  - druk plakatów wraz z rozwieszeniem na terenie miasta – 100 szt.,
  - druk i rozesłanie do zarządców budynków mini plakatów - 200 szt.,
  - druk ulotek informacyjnych dot. edukacji właścicieli zwierząt rozprowadzanych przez koordynatora programu – 3000 szt.,
  - utrzymanie oraz bieżąca obsługa i aktualizacja lokalnej i internetowej bazy danych;
- *Opłata za odprowadzanie wód deszczowych z dróg, placów, parkingów gminnych.* Opłata za wody opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji deszczowej z powierzchni dróg i ulic gminnych o nawierzchni szczelnej za IV kw. 2005 r. i I-III kw. 2006 r., pobierana zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska;

- *Uzyskanie pozwoleń wodno-prawnych dla odprowadzenia wód deszczowych z dróg gminnych.* W ramach realizacji zadania środki wydatkowano na opracowanie operatu wodnoprawnego w formie opinii technicznej określającej udział Miasta Racibórz w utrzymaniu rowu melioracyjnego nr D-11 będącego w utrzymaniu Miejskiej Spółki Wodnej w Raciborzu, w związku z odprowadzeniem do tego rowu wód opadowych i roztopowych z dróg i ulic gminnych zlokalizowanych w dzielnicy Ocice;
- *Edukacja ekologiczna.* W ramach autorskiego programu edukacji ekologicznej w gimnazjach – sfinansowano przeprowadzenie 524 jednostek lekcyjnych w 27 oddziałach gimnazjalnych w I półroczu i 389 dla 30 oddziałów w II półroczu. Sfinansowano również zajęcia dydaktyczne w wymiarze 54 godz. dla młodzieży ostatnich klas gimnazjalnych w Pracowni Zachowania Bioróżnorodności Górnego Śląska w Raciborzu, przeprowadzone przez pracownika PAN;
- *System Zarządzania Środowiskowego ISO 14001.* W ramach zadania:
  - przeprowadzono audit nadzoru dla 20 jednostek gminnych,
  - sfinansowano koszty wyżywienia i noclegów auditorów zewnętrznych,
  - opłacono koszty szkolenia 5 osób na auditorów wewnętrznych oraz koszty szkolenia podstawowego dla nowych jednostek wdrażających SZŚ ISO 14001;
- *Elementy małej architektury na terenie miasta - bieżące utrzymanie i dokumentacja.* W ramach zadania sfinansowano następujące wydatki:
  - dokumentacja projektowo-budowlana i kosztorysowa budowy placu zabaw w Raciborzu w dzielnicy Ocice przy ul. Osiedleńcza – Francuska;
  - dokumentacja projektowo – kosztorysowa przebudowy oraz wyposażenia terenu placu zabaw znajdującego się na terenie Parku im. Miasta Roth,
  - dokumentacja techniczna wykonania konserwacji stawu znajdującego się na terenie Parku im. miasta Roth,
  - zakupiono: 10 ławek parkowych na żeliwnych podstawach, 17 koszy parkowych o wzornictwie podobnym do ławek, 1 parking rowerowy 3 stanowiskowy,
  - współudział w finansowaniu przebudowy skweru znajdującego się u zbiegu ul. Wojska Polskiego i Karola Miarki;
- *Wykonanie ogródka i jego ogrodzenie ul. – Francuska.* Zrealizowano I etap budowy placu zabaw przy ul. Francuska-Osiedleńcza:
  - usunięto lub zabezpieczono elementy zagrażające bezpieczeństwu,
  - wyгородzono palisadą i wysypano piaskiem bezpieczną przestrzeń pod urządzeniami zabawowymi,
  - w bezpiecznej przestrzeni ustawiono 2 huśtawki i pomost ruchomy z podestami,
  - ustawiono 2 bujaczki sprężynowe zabudowane w podłożu,
  - ustawiono 2 ławki parkowe,
  - wykonano furtkę i bramę wjazdową;
- *Remont ogródka jordanowskiego w parku Roth.* W ramach zadania zostało wykonane:
  - wyburzono starą piaskownicę i usunięto 4 wyeksploatowane urządzenia zabawowe,
  - wykonano bezpieczną przestrzeń zabawową wyгородzoną drewnianą palisadą i wypełniono ją piaskiem,

- w bezpiecznej przestrzeni ustawiono 2 urządzenia zabawowe - 2 stanowiskową huśtawkę oraz ruchomy pomost z podestami, wykonane w technologii drewna klejonego;
- *Gospodarz targowiska.* Środki wydatkowano na czynności związane z zarządzaniem targowiskiem przy Placu Dominikańskim. Zakres rzeczowy zadania obejmował następujące prace:
  - nadzorowanie przestrzegania dni targowych oraz godzin otwarcia i zamknięcia targowiska,
  - nadzorowanie prowadzenia handlu w miejscach oznaczonych tablicą identyfikacyjną,
  - nadzorowanie prowadzenia handlu wszelkimi towarami – z wyjątkiem takich, którymi handel jest zabroniony przez obowiązujące przepisy prawa,
  - nadzorowanie umieszczania ceny na oferowanych towarach w złotych polskich,
  - nadzorowanie składowania odpadów i nieczystości w miejscach do tego przeznaczonych oraz dbania o czystość i porządek,
  - wskazywanie handlującym odpowiednich miejsc do prowadzenia działalności,
  - dozоровanie w godzinach popołudniowych i nocnych wyremontowanej części targowiska.
- *Podwyższenie kapitału zapasowego Przedsiębiorstwa Komunalnego.* W ramach środków przedsiębiorstwo zakupiło rębak materiałów drewnopochodnych;
- *Dekoracje świąteczne miasta.* Środki wydatkowano na:
  - a) zakupy:
    - 6 szt poprzecznych dekoracji świątecznych wykonanych z węża świetnego,
    - 7 kompletów olinowania służącego podwieszeniu dekoracji,
    - 310 mb girland świetlnych,
    - 2.000 żarówek,
    - 120 szt sznurów świetlnych,
    - energii do zasilania,
  - b) remont 76 szt. dekoracji z węży świetlnych wieszanych na słupach oświetlenia ulicznego,
  - c) prace przy montażu dekoracji świetlnych ich konserwacji w okresie eksploatacji i demontażu.

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

Plan	3.348.732zł.
Plan po zmianach	4.002.245zł.
Wykonanie	3.978.368zł. (99%)

### **Zmiany planu dotyczyły zadań:**

- *Remont połączenia dachowej Domu Kultury Strzecha* – w celu zabezpieczenia środków na roboty dodatkowe powstałe w ramach zadania „Remont dachu Raciborskiego Domu Kultury” oraz na opłatę przyłączeniową budynku RDK do sieci ciepłowniczej PEC;
- *Przyłączenie budynku RDK do sieci ciepłowniczej i energetycznej* – zabezpieczenie środków na realizację zadania;



- *Remont dachu Raciborskiego Domu Kultury* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania – ze względu na zły stan techniczny dachu;
- *Osuszenie fundamentów w MiPBP ul. Kasprowicza* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Muzeum* – zwiększono dotację podmiotową z budżetu miasta w związku ze wzrostem wydatków na energię ciepłą i elektryczną;
- *Przyłączenie do sieci PEC budynków Muzeum* - w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Ochrona i konserwacja zabytków* – w celu zabezpieczenia środków na konserwację zabytków;
- *Pozostała działalność – kultura* - zwiększenia budżetu dokonano w celu zabezpieczenia środków na:
  - współorganizację sesji popularno-naukowej, która odbędzie się z inicjatywy grupy założycielskiej Śląskiego Uniwersytetu III Wieku;
  - współorganizację przedsięwzięcia związanego z uczczeniem Papieża Jana Pawła II oraz na koncert muzyki W.A. Mozarta;
  - współfinansowanie uroczystości związanych z odsłonięciem tablicy pamiątkowej poświęconej Arnoldowi Ludwigowi Mendelssohnowi;
  - odsłonięcie Pomnika – Kamienia im. Josepha von Eichendorffa;
  - współorganizację jubileuszowego koncertu w wykonaniu Stowarzyszenia Orkiestry Dętej „Płonia”;
  - dofinansowanie realizacji zadania „Dni Raciborza”;
- *Pomnik Jana Pawła II oraz Pomnik arcybiskupa Gawliny* – w celu zabezpieczenia środków na realizację tych zadań.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- *Raciborskie Centrum Kultury*. Dotacja oraz wypracowane dochody zostały wydane na wynagrodzenia osobowe pracowników, podróże służbowe, zakupy wyposażenia, w tym materiałów potrzebnych przy organizacji imprez artystycznych. Dodatkowo środki zostały wydane w związku z prowadzoną działalnością i bieżącym utrzymaniem budynków. W 2006 roku na terenie Raciborskiego Centrum Kultury działało 36 zespołów amatorskiego ruchu artystycznego, w których uczestniczyło 867 osób, w tym dzieci i młodzież – 685 osób. Ponadto Raciborskie Centrum Kultury jest miejscem, w którym swe siedziby ma 12 grup hobbystycznych i stowarzyszeń, w których uczestniczy stale 879 osób. Łącznie, na przestrzeni 2006r., działało tu 48 grup amatorskiego ruchu artystycznego, grup hobbystycznych i stowarzyszeń, w których uczestniczyły 1.803 osoby. Na przestrzeni całego roku w salach RDK i "Strzechy" odbyło się 206 różnego rodzaju imprez, w których uczestniczyło 51.970 osób. Widownię kinową (Kino "Przemko", DKF "Puls", Szkolna Akademia Filmowa, Akcja „Zima i Lato w Mieście”) stanowiło 7.242 osób. Zatem łącznie z propozycji RCK skorzystało w 2006r. 59.212 osób. Pośród różnego rodzaju form działalności oświatowej prym wiodły spotkania oraz seminaria naukowe. W ciągu roku odbyło się ich 31 przy 4.440 uczestnikach. Zespoły amatorskiego ruchu artystycznego działające przy Raciborskim Centrum Kultury zorganizowały w tym czasie 44 własne imprezy (spektakle, koncerty, pokazy, recitale), które obejrzało 9.990 widzów. W placówce macierzystej odbyło się 26 imprez, zaś poza nią 18. Do zespołów najbardziej aktywnych zaliczamy : Zespół Pieśni i Tańca "Strzecha" (9 koncertów), Teatr "Agrafka" (11 spektakli), Teatr „Tetraedr” (6 spektakli). Zespoły amatorskiego ruchu artystycznego brały udział

m.in. w takich festiwalach i przeglądach jak: Radlińskie Spotkania Teatralne, 42 Tyskie Spotkania Teatralne, Bielskie Spotkania Teatralne, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski od szczebla rejonowego do ogólnopolskiego, Turnieje Tańców Towarzyskich, Konkurs Piosenki Poetyckiej, Powiatowy Przegląd Zespołów Artystycznych. Uczestnictwo w powyższych festiwalach i przeglądach zaowocowało nagrodami. Raciborskie Centrum Kultury jest miejscem, w którym prezentuje się wiele amatorskich zespołów artystycznych z miasta i powiatu. Na przestrzeni całego roku 2006 gościło 26 zespołów, które uczestniczyły w 9 imprezach artystycznych. Obok działalności amatorskiego ruchu artystycznego Raciborskie Centrum Kultury prowadzi szeroko pojętą działalność zmierzającą do zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców Raciborza. Bardzo ważną rolę odgrywa tu kontakt z tzw. artystami zawodowymi. Stąd RCK organizuje też recitale wokalne, koncerty zespołów muzycznych i spektakle scen zawodowych (teatr, operetka). Tego typu imprez odbyło się w ubiegłym roku 61 przy widowni liczącej 18.560 widzów. W salach RCK zorganizowano 26 przeglądów, festiwali i turniejów. Do najważniejszych zaliczyć można: „Wieczór Kolęd”, Ogólnopolski Konkurs Recytatorski, IV Festiwal Moniuszkowski, Powiatowy Przegląd Szkolnych Zespołów Artystycznych, II Raciborski Festiwal Sztuki „TrzASKof”, V Raciborski Festiwal Ekologiczny, XV Festiwal Piosenki Religijnej „Spotkałem Pana”, II Śląskie Spotkania Jazzowe „Pokolenia”. Łącznie we wszystkich tego typu imprezach wzięło udział 7.170 osób. Utworzona przy RCK Galeria Sztuki Współczesnej zorganizowała 6 wystaw artystycznych, które obejrzało 4000 osób. Aby wesprzeć proces edukacji kulturalnej dzieci i młodzieży Raciborza RCK prowadzi, poprzez Pracownię Wychowania przez Sztukę, różnego rodzaju warsztaty artystyczne (teatr, plastyka, poezja, taniec). W ubiegłym roku odbyło się 5 warsztatów artystycznych, w których udział wzięły 182 osoby.

- *Remont połączenia dachowej Domu Kultury „Strzecha”.* Dokonano częściowej naprawy pokrycia dachu budynku Domu Kultury „Strzecha”, a także przeprowadzono kilka drobnych remontów i przeglądów – malowanie parkietu sali kameralnej RDK, przegląd sprzętu pożarniczego, badanie ciśnienia hydrantów w budynkach, konserwacja i przegląd instalacji sygnalizacji pożaru, wyciągów scenicznych. Ponadto zamontowano zadaszenie nad wejściem do budynku DK „Strzecha”;
- *Przyłączenie budynku RDK do sieci ciepłowniczej i energetycznej.* Wykonano modernizację układu pomiarowego i przyłącza energetycznego budynku przy ul. Chopina. Dostosowano instalację wewnętrzną c.o. w budynku do potrzeb zabudowy kompaktowej stacji wymiennika ciepła. W celu przeprowadzenia remontu sporządzono również odpowiednią dokumentację. Uiszczono odpowiednie opłaty za przyłączenie energetyczny i ciepłowniczy;
- *Remont dachu Raciborskiego Domu Kultury.* Przeprowadzono remont pokrycia dachu budynku RDK przy ul. Chopina;
- *Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna.* Przekazana dotacja łącznie z wypracowanymi dochodami została wydana w głównej mierze na wynagrodzenia pracowników oraz koszty utrzymania i funkcjonowania placówek. W 2006 roku zarejestrowano łącznie 14.171 czytelników. Zanotowano 114.223 odwiedzin czytelników we wszystkich wypożyczalniach MiPBP oraz 13.609 odwiedzin w czytelnich, udzielono 5.811 informacji oraz 7.891 razy udostępniono zainteresowanym Internet. Wypożyczono na zewnątrz 345.244 materiałów bibliotecznych. Łącznie we wszystkich placówkach MiPBP

- zorganizowano 418 imprez propagujących czytelnictwo i bibliotekę, w których udział wzięło 8.111 uczestników oraz 165 lekcji bibliotecznych, w których udział wzięło 3.790 uczniów szkół z Raciborza i powiatu raciborskiego;
- *MiPBP - nadanie imienia Ryszarda Kincla.* Wydatki w ramach tego zadania dotyczyły: wykonania tablicy granitowej, usług hotelowych dla zaproszonych gości, usługi gastronomicznej oraz wykonania pieczętek i pocztówek okolicznościowych;
  - *Osuszenie fundamentów w MiPBP ul. Kasprowicza.* Koszty realizacji zadania obejmowały przygotowanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej remontu, a następnie wykonanie remontu przyziemia budynku Biblioteki przy ul. Kasprowicza;
  - *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, artykułów związanych z organizowanymi imprezami, muzealiów, z opłatami za energię, przeprowadzane remonty, dokonywane naprawy oraz zapłatą za pozostałe usługi. Największą frekwencją cieszyły się następujące imprezy: Wieczór pieśni żydowskiej „Graj dla mnie, graj” w wykonaniu Marii Meyer, Otwarcie wystawy „Poczta na Górnym Śląsku w okresie plebiscytowym”, Koncert zespołu Frank Prus Trio, Recital ballad B. Okudźawy w wykonaniu zespołu MAES-TRIO, Koncert w wykonaniu kwartetu Bramy Morawskiej pod dyr. Andrzeja Rosoła, VII Sesja Muzealno-Konserwatorska.
  - *Muzeum – wydatki remontowe* – w ramach zadania dokonano malowania pomieszczeń w budynku ekspozycyjnym Muzeum w Raciborzu przy ul. Chopina 12. W ramach usług remontowych w II półroczu zostało wykonane osuszenie budynku przy ul. Gimnazjalnej;
  - *Przyłączenie do sieci PEC budynków Muzeum* – w ramach zadania wykonano remont instalacji centralnego ogrzewania w obiektach Muzeum oraz przyłączono je do sieci PEC;
  - *Ochrona i konserwacja zabytków.* Środki w ramach zadania zostały wydatkowane na wykonanie kart inwentaryzacyjno-ewidencyjnych dla budynków zabytkowych oraz prenumeratę czasopism fachowych ("Architektura sakralna Raciborza");
  - *Pozostała działalność – kultura.* Środki pieniężne przyznane w 2006r. zostały wydatkowane na organizację i współorganizację:
    - koncertu pn. „W krainie uśmiechu” - najpiękniejsze arie operowe, operetkowe i musicalowe w wykonaniu artystów Polskiej Opery Kameralnej w Łodzi,
    - obchodów rocznic dziedzictwa, tradycji i pamięci narodowej (Dzień zakończenia walk o Racibórz, rocznica uchwalenia Konstytucji 3 Maja, wybuchu III-go Powstania Śląskiego, Święto Niepodległości),
    - koncertu na okoliczność pierwszej rocznicy śmierci Ojca Świętego Jana Pawła II,
    - koncertu Requiem – W.A. Mozarta,
    - cyklu koncertów umuzykalniających dla dzieci,
    - regionalnej imprezy plenerowej - Wielkanocna Procesja Konna,
    - eliminacji miejskich Ogólnopolskiego Konkursu Recytatorskiego,

- uroczystości związanej z odsłonięciem tablicy pamiątkowej poświęconej Ludwigiowi Arnoldowi Mendelssohnowi (w tym: wykonanie tablicy, uroczysty koncert i in.),
- jubileuszowego koncertu Orkiestry Dętej „Plania”,
- Dni Księdza Stefana Pieczki,
- Dni Raciborza,
- Święta Animatora Kultury,
- koncertu Zespołu „Affabre Concinui”,
- koncertu sylwestrowo-noworocznego.

Ponadto przydzielono dotację na sfinalizowanie projektów w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w dziedzinie kultury dla: Chóru mieszanego przy Parafii pw. WNMP, Stowarzyszenia Kultury Ziemi Raciborskiej, Stowarzyszenia Artystów i Podróżników „Rosynant”, Raciborskiego Stowarzyszenia Kulturalnego „ASK”, Polskiego Związku Chórów i Orkiestr Okręg Raciborski, Raciborskiego Kurkowego Bractwa Strzeleckiego, Parafii pw. NSPJ oraz na zakup nowości wydawniczych i czasopism dla Wojewódzkiej Biblioteki Pedagogicznej - Filia w Raciborzu;

- *Pomnik Jana Pawła II.* Zadanie obejmowało artystyczne wykonanie pomnika JANA PAWŁA II - model w glinie, odlew w brązie, spawanie, cyzelowanie, patynowanie, montaż. Zadanie zakończone i rozliczone;
- *Pomnik arcybiskupa Gawliny.* Zadanie obejmowało artystyczne wykonanie pomnika abp. Gawliny - model w glinie, odlew w brązie, spawanie, cyzelowanie, patynowanie, montaż. Zadanie zakończone i rozliczone.

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

Plan	1.465.680zł.
Plan po zmianach	1.552.749zł.
Wykonanie	1.551.787zł. (100%)

### Zmiany planu dotyczyły zadań:

- *Ośrodek Sportu i Rekreacji* – w związku ze zwiększeniem dotacji przedmiotowej – ze środków dochodu z najmu i dzierżawy;
- *Remont kotłowni c.o. LKS Studzienna* - zadanie wprowadzone przez Radę Miasta;
- *Pozostała działalność – sport* - zwiększenie w celu zabezpieczenia środków na współorganizację Międzynarodowego Towarzyskiego Turnieju Piłki Siatkowej Juniorów, imprezy „Odra – rzeką integracji europejskiej” oraz udział raciborskich szachistów w rozgrywkach ekstraklasy;
- *Remont budynku LKS Brzeziny* – w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania;
- *Wykonanie uziemienia piłkochwyłów na boisku LKS Markowice* - w celu zabezpieczenia środków na realizację zadania.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:

- **Ośrodek Sportu i Rekreacji.** Placówka jest statutowo powołana do prowadzenia działalności rekreacyjno – sportowej na terenie Raciborza. Bazę placówki stanowi:
  - 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) Hotel:

- remont pokoi hotelowych (10 miejsc) – wymiana okien drewnianych na plastikowe, wykonanie nowego węzła sanitarnego,
- adaptacja pokoju hotelowego na biura,
- wykonanie podestu metalowego do wyjścia ewakuacyjnego z pomieszczeń biurowych;

a) Korty:

- grabienie i wałowanie kortów,
- wykonanie oprysku przeciw chwastom wokół kortów i chodnika,
- koszenie trawy i utrzymanie czystości wokół kortów;

b) Stadion ul. Zamkowa:

- wybronowanie i wałowanie obu płyt stadionu,
- wykonanie oprysku przeciw chwastom bieżni i rozbiegu do skoku w dal,
- nawożenie oraz prace pielęgnacyjne murawy stadionu i grabienie bieżni,
- przycinanie krzewów ozdobnych,
- koszenie trawy i prace porządkowe,
- przygotowanie obiektu do sezonu zimowego;

c) Boiska oraz mini golf:

- prace porządkowe na boiskach do piłki plażowej i streetballa,
- uzupełnienie ubytków na mini golfie po sezonie zimowym,
- prace porządkowe na mini golfie i placu zabaw;

d) Kemping i Basen:

- remont dwóch domków kempingowych (wyłożenie ścian płytami gipsowo-kartonowymi, opłytkowanie natrysków),
- oddanie do użytku dwóch domków kempingowych (ułożenie nowej instalacji elektrycznej i wodno-kanalizacyjnej, otynkowanie natrysku i ułożenie płytek)
- usunięcie wiatrołomów,
- przygotowanie maszynowni i niecki basenu do sezonu letniego - otwarcie basenu 24.06.2006r.,
- wygrabienie wszystkich trawników i regularne ich koszenie,
- przygotowanie boisk do streetballa i piłki plażowej,

- zamknięcie kąpieliska, zabezpieczenie maszynowni przed sezonem zimowym,
  - spuszczenie wody z niecki,
  - przykrycie blachą domku kempingowego nr 4,
  - generalny remont domków kempingowych nr 12, 13 i 14,
  - remont świetlicy na kempingu,
  - przygotowanie obiektu do sezonu zimowego;
- e) Obóz w Pleśnej:
- przeprowadzenie przetargów na dostawy i wybór dostawców,
  - zawarcie umów na dostawy i usługi na rzecz obozu,
  - przegląd instalacji elektrycznej i wodnej,
  - remont kapitalny pryszniców: wyburzenie starych kabin, wykonanie betonu zbrojonego pod posadzkę, opłytkowanie ścian, posadek, pomalowanie konstrukcji stalowych, naprawa pieców przepływowych,
  - remont baraku: wymiana przegniłych podłóg, wymiana instalacji elektrycznej oraz wyłożenie baru płytkami PCV i wykładziną,
  - dezynsekcja obiektu i oprysk środkami chwastobójczymi,
  - przygotowanie obozowiska (rozbięcie 21 namiotów dla dzieci, 4 namioty do spożywania posiłków, 2 do odpoczynku),
  - przygotowanie zaplecza gospodarczego, prace porządkowe (drobne naprawy, koszenie trawy, oczyszczenie placów i alejek spacerowych, koszenie lasu za kontenerami),
  - prace związane z zakończeniem sezonu obozowego, zabezpieczenie terenu obozu, rozbiórka namiotów,
  - remont pawilonu WC (skucie starej i wylanie nowej posadzki, wyburzenie ścianek działowych i wymurowanie nowych, kafelkowanie ścianek, demontaż i położenie nowej instalacji wodnej);
- g) Hala Sportowa
- uzupełnienie i pomalowanie ubytków w ścianach,
  - wymiana pisuarów w ubikacjach męskich;
- h) Plac Długosza:
- usuwanie nieczystości po zimie na parkingu przy Pl. Długosza;
- i) Słupy ogłoszeniowe:
- oczyszczenie i pomalowanie słupów przed i po wyborach do samorządu terytorialnego.

W okresie sprawozdawczym na obiektach OSiR zorganizowano m.in. następujące imprezy:

- Biesiada Humoru Śląskiego,
- Puchar Polski Seniorów i Seniorek – Zapasy,
- Akcja Zima w Mieście 2006,
- Puchar VI Edycji Halowej Ligi Piłki Nożnej,
- Turniej Piłki Nożnej Dziewcząt o Puchar Dyrektora OSiR,
- Drużynowe Mistrzostwa Raciborza w kręglach sportowych w kategorii szkół podstawowych,
- Drużynowe Mistrzostwa Raciborza w kręglach sportowych w kategorii gimnazjów,
- Drużynowe Mistrzostwa Raciborza w kręglach sportowych w kategorii szkół średnich,
- Międzynarodowy Turniej Piłki Siatkowej Juniorów,

- Motorowy Zlot Służb Mundurowych „Blue Knights”,
- Mecz Międzypaństwowy w Rugby na wózkach inwalidzkich,
- Finały Amatorskiej Piłki Koszykowej,
- Dzień Sportu Racibórz – Opava 2006 (dyscypliny: pływanie, lekkoatletyka, kolarstwo, kręgle, piłka siatkowa, piłka koszykowa, tenis ziemny),
- Gry i zabawy dla dzieci z okazji Dnia Dziecka,
- Festyn Sportowo – Rekreacyjny SM Komunalnik,
- XII Krajowa Wystawa Psów Rasowych,
- VII Impreza Plenerowa „Odra – rzeką integracji europejskiej” Spływ pływadeł na trasie Racibórz – Kędzierzyn Koźle,
- Akcja „Lato w Mieście 2006”,
- VII Rodzinny Rajd Rowerowo-Rekreacyjny,
- Młodzieżowe Mistrzostwa Polski w zapasach w stylu wolnym,
- VI Mistrzostwa Powiatu Raciborskiego Szkół Ponadgimnazjalnych w koszykówce chłopców,
- XXXVII Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej,
- Impreza Mikołajkowa dla dzieci „W krainie bajek i baśni”;
- *Remont kotłowni c.o. LKS Studzienna* – w ramach zadania przeprowadzono przetarg na dostawę urządzeń do kotłowni węglowej;
- *Pozostała działalność – sport*. W ramach tego zadania:
  - a) Dokonano m.in. zakupu pucharów m.in. na zawody w ramach akcji „Zima”, zakończenie Amatorskiej Ligi Piłki Nożnej i Piłki siatkowej, Grand Prix Polski w skacie, Mistrzostwa Raciborza modeli styropianowych, dla upamiętnienia 60-lecia KS „Unia”, podsumowanie Amatorskiej Ligi Piłki Siatkowej, Krajową Wystawę Psów Rasowych, zawody w piłce plażowej i piłce nożnej zakładów poprawczych, zawody modeli latających i latawców, Mistrzostwa polski w zapasach, Mały Memoriał im. J. Kusocińskiego oraz dla autora najciekawszego pływadła na starcie VII plenerowej imprezy „Odra-rzeką integracji europejskiej” oraz dla Artura Nogi – mistrza świata juniorów. Ponadto zakupiono koszulki z okolicznościowym nadrukiem dla ekip czeskich i polskich uczestniczących w Dniu Sportu: Racibórz-Opava;
  - b) Jako zleceniodawca imprez lub ich współorganizator Urząd partycypował w kosztach następujących zawodów lub akcji: Balu Sportowca, Lidze Szkolnej, Pucharze Dyrektora ZSOMS i Zimowych MP juniorów w pływaniu, Dniu Sportu, imprezach szachowych, tenisowych i kręglarskich, halowym turnieju w piłce nożnej, Międzynarodowym Turnieju Juniorów i Amatorskiej Lidze w piłce siatkowej, druku Informatora Sportowo-Rekreacyjnego, organizacji wypoczynku zimowego, „Odra-rzeką integracji europejskiej”, Rodzinny Rajd Rowerowy, Dni Raciborza, akcja lato, międzynarodowy turniej w piłce siatkowej i inne.
  - c) Zgodnie z rozstrzygnięciem Komisji Konkursowej oraz zawartymi umowami przyznano dotacje następującym jednostkom: Miejski Klub Zapaśniczy „Unia”, MKS-SMS „Victoria”, Szachowy Klub „Rzemiosło”, RTP „Unia”, UKS „Siódemka”, LKS „Wicher” Płonia, Ludowy Klub Sportowy „Studzienna”, Ludowy Klub Sportowy „Ocice”, KS „Rafako”, TKKF „RAFAKO”, Ludowy Klub Sportowy „Brzezie”, PTTK, RKO „Sokół”, „PERSONA”, KS AZS-RAFAKO, LKS „07 Markowice”, UKS „IKAR”. Przekazane z budżetu środki przeznaczone są na rozwój i upowszechnienie kultury fizycznej, głównie dzieci i młodzieży a w szczególności na: organizację imprez sportowo-rekreacyjnych, udział

- we współzawodnictwie sportowym, zakup sprzętu, utrzymanie lub wynajem bazy, środków transportu, opiekę medyczną itp.;
- d) W ramach przyznanych przez Komisję d/s Stypendiów Sportowych pomoc finansową otrzymało 26 młodych zawodników z miejscowych klubów: MKS-SMS „Victoria” (6 pływaków i 8 lekkoatletów), MKZ „Unia” (11 zapaśników – styl klasyczny) i TKKF „Belfer” (1 sztangista);
  - e) Zrealizowano zakup maty zapaśniczej oraz dwóch wag do ważenia zawodników. Ponadto w trakcie roku przekazano 6.500zł. na zakup sprzętu sportowego dla miejscowych Uczniowskich Klubów Sportowych;
  - f) W oparciu o opracowaną w 2005 r. dokumentację wykonano III etap oznakowania komunikacyjnej ścieżki rowerowej. III etap obejmował odcinek Markowice – Markowiak – Obora o długości 4,5km. Do oznakowania wykorzystano 64 szt. znaków trasy rowerowej i jedną tablicę informacyjną na słupkach metalowych;
- *Remont budynku LKS Brzeziny*. Opracowano dokumentację projektową przyłącza c.o. z budynku Przedszkola Nr 16 do budynku LKS oraz projekt instalacji c.o. w budynku LKS Brzeziny. Wykonane prace obejmowały remont budynku LKS BRZEZINY, tj. remont pomieszczeń piwnicznych oraz instalacji c.o. Zadanie zakończono i rozliczono;
  - *Remont dachu budynku MKZ Unia*. Zadanie obejmowało docieplenie i remont pokrycia dachów budynków MKZ „UNIA”. Zadanie zakończono i rozliczono;
  - *Współorganizowanie imprez sportowych (MKZ Unia)*. W ramach realizacji zadania dokonano następujących wydatków:
    - dokonano zakupu 2 wag do ważenia zawodników przed zawodami zapaśniczymi,
    - opłaty z tytułu nagłośnienia, transportu, poligrafii, obsługi medycznej i ochrony osób i mienia podczas Pucharu Polski seniorów w dniach 27-28.01.2006r. i Pucharu Polski kadetów – 3-5.03.2006, rozgrywanych na obiekcie OSiR przy ul. Łąkowej;
    - dokonano zakupu pucharów oraz ręczników i toreb sportowych, stanowiących nagrody regulaminowe w/w zawodów zapaśniczych;
  - *Wykonanie uziemienia piłkochwyłów na boisku LKS Markowice* – zadanie zostało zrealizowane i zakończone.



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

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań zleconych został uchwalony w wysokości **12.397.718zł.** W 2006r. został zmniejszony o kwotę 1.303.296zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **11.094.422zł.** Wykonanie planowanych wydatków wg stanu na 31.12.2006r. wyniosło **9.641.376zł.,** co stanowi **87%** planu.

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

Plan	Ozł.
<u>Plan po zmianach</u>	<u>31.492zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>31.492zł. (100%)</u>

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej plan dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego z cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z: realizacją zwrotów części podatku akcyzowego zawartego z cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

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

Plan	213.658zł.
<u>Plan po zmianach</u>	<u>240.047zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>240.047zł. (100%)</u>

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

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

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

<u>Plan</u>	<u>9.800zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>146.954zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>141.806zł. (96%)</u>

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu informacji z Krajowego Biura Wyborczego o weryfikacji kwoty dotacji na realizację zadań związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców;
- po otrzymaniu informacji z Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wybory wójta, burmistrza i prezydenta miasta.

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

- *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.* Środki w ramach tego zadania zostały przeznaczone na utrzymanie programu „System Ewidencji Ludności i Rejestr Wyborców”;
- *Wybory samorządowe.* Środki przeznaczono na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wybory wójta, burmistrza i prezydenta miasta.

## **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

<u>Plan</u>	<u>0zł.</u>
<u>Plan po zmianach</u>	<u>620zł.</u>
<u>Wykonanie</u>	<u>620zł. (100%)</u>

Zmiany planu dokonano po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego przyznającej dotację na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe z ustawy o pomocy społecznej.

Wykonanie wydatków. Środki zostały przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe z ustawy o pomocy społecznej. Pracownicy Ośrodka Pomocy Społecznej przeprowadzili łącznie 10 wywiadów środowiskowych, na bazie których zostało wystawionych 10 decyzji administracyjnych.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan	12.174.260zł.
Plan po zmianach	10.657.876zł.
Wykonanie	9.209.978zł. (86%)

### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu decyzji Wojewody Śląskiego zmniejszającej plan dotacji celowej na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej dotację na uzupełnienie braków w zakresie wypłat zasiłków stałych z pomocy społecznej;
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego zwiększającej dotację na pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006r.

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

- *Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.* Przydzielone środki w kwocie 9 965 087,-zł. wykorzystano w 86%, tj. w kwocie 8 565 627zł. Łączna suma wydatków obejmowała zarówno kwotę wypłaconych świadczeń (8.193.857,04zł.) i składek ubezpieczeniowych dla 47 matek opiekujących się dziećmi niepełnosprawnymi (81.843,47zł.) jak też wydatków na obsługę (289 926,96 zł.). Obsługa stanowi około 2,9% przydzielonego planu, z czego na obsługę świadczeń wydano 255.395,96zł.- (2,9%) zaś na obsługę zaliczek 34.531,-zł (3%). Świadczenia wypłacono zgodnie z wydanymi decyzjami przez Ośrodek, z czego na świadczenia rodzinne wydano 7.042.796,04 zł. zaś na zaliczki alimentacyjne 1.151.061,-zł.

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. Należy nadmienić, że aktualnie Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach realizacji świadczeń rodzinnych obsługuje 2992 rodziny, a do świadczeń uprawnionych jest 5.969 osób w tych rodzinach. W związku z obowiązującą od 1 września 2005 roku ustawą o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej Ośrodek wypłacił w 2006 roku zaliczki dla 585 dzieci. 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- 170,-zł. dla osoby uprawnionej albo 250,-zł., jeżeli osoba ta legitymuje się orzeczeniem o niepełnosprawności,
- w przypadku, gdy w rodzinie są trzy osoby lub więcej uprawnione do zaliczki to 120,-zł. 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.* Zadanie to jest w całości finansowane przez budżet państwa. Środki zostały przeznaczone na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (161 osób). zaś ze świadczeń rodzinnych opłacono składkę zdrowotną za 31 matek.
- *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 197 osobom (130 osób to samotnie gospodarujące, 67 to osoby pozostające w rodzinie), liczba świadczeń wyniosła 1.819 w tym 1.295 to świadczenia dla osób samotnych, zaś 524 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.* Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi OPS wykonuje w ramach zadań zleconych. Usługi te są finansowane ze środków budżetu państwa. Pomocą tą objętych jest średnio 15 osób.
- *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.* Środki zostały przeznaczone na pomoc pieniężną dla rodzin rolniczych, których gospodarstwa rolne zostały dotknięte suszą w 2006r.

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

Plan	Ozł.
Plan po zmianach	17.433zł.
Wykonanie	17.433zł. (100%)

Zmiany planu dokonano na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego o przyznaniu dotacji na zwrot kosztów związanych z remontem lokalu mieszkalnego przekazanego dla rodziny repatriantów.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z przekazaniem dla Miejskiego Zarządu Budynków dotacji na zwrot kosztów związanych z remontem lokalu mieszkalnego przekazanego dla rodziny repatriantów.

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

Plan pierwotny wydatków na realizację zadań powierzonych został uchwalony w wysokości **188.231zł.** Na przestrzeni roku został zwiększony o kwotę 218.989zł. i na koniec okresu sprawozdawczego wynosił **407.220zł.** Wykonanie planowanych wydatków wg stanu na 31.12.2006r. wyniosło **407.220zł.,** co stanowi **100%** planu.

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

Plan	0zł.
Plan po zmianach	95.160zł.
Wykonanie	95.160zł. (100%)

Zmiany planu dokonano na podstawie porozumienia podpisanego pomiędzy Województwem Śląskim a Miastem Racibórz na opracowanie projektu dla inwestycji drogowej pod nazwą „Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielskiej – Głubczyckiej – Londzina – Mariańskiej – Mikołaja w Raciborzu”.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją następujących zadań:  
*Przebudowa skrzyżowania ul. Kozielska - Londzina (projekt).* Środki zostały wydatkowane na opracowanie projektu dla inwestycji drogowej pod nazwą „Przebudowa skrzyżowania ulic Kozielskiej – Głubczyckiej – Londzina – Mariańskiej – Mikołaja w Raciborzu”.

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

Plan	50.090zł.
Plan po zmianach	89.919zł.
Wykonanie	89.919zł. (100%)

Zmiany planu dokonano:

- po uzyskaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o zmniejszeniu planu dotacji w ramach rozdziału 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej;
- na podstawie porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych – zawartego pomiędzy Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego a Gminą Racibórz.

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 przeznaczono na sporządzenie ewidencji budynków i lokali dla obrębów ewidencyjnych Płonia, Ostróg i Miedonia;

- *Cmentarze*. Środki zostały wydatkowane utrzymanie cmentarza żołnierzy Armii Radzieckiej w Raciborzu przy ul. Reymonta oraz mogły wojennej znajdującej się na terenie cmentarza „Jeruzalem”. Przedmiot umowy z wykonawcą obejmował:
  - prace pielęgnacyjne - koszenia trawników, przygotowanie podłoża pod nasadzenia, zakup i obsadzenie mogił wieloletnim materiałem roślinnym, podlewanie roślin, odchwaszczanie i cięcia krzewów żywopłotowych;
  - prace porządkowe - usuwanie darni, oczyszczanie i zamiatanie alejek i placów,
  - konserwację obiektów na cmentarzu Armii Czerwonej (malowanie pomieszczenia z przyłączem gazowym i misy znicza, przegląd, konserwacja i eksploatacja instalacji gazowej, oczyszczanie pomnika,
  - obsługę uroczystości odbywających się na przedmiotowych terenach.

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

Plan	104.897zł.
Plan po zmianach	104.897zł.
Wykonanie	104.897zł. (100%)

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

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

Plan	33.244zł.
Plan po zmianach	33.244zł.
Wykonanie	33.244zł. (54%)

Wydatki w ramach tego działu związane były z partycypacją w kosztach zatrudnienia pracowników Miejskiego Centrum Reagowania i Ochrony Ludności oraz konserwacją sprzętu obrony cywilnej.

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

Plan	0zł.
Plan po zmianach	84.000zł.
Wykonanie	84.000zł. (100%)

#### Zmiany planu dokonano:

- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o wysokości dotacji na realizację zadań biblioteki powiatowej w 2006r.;
- po otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu o przyznaniu dotacji na „Osuszenie fundamentów w MiPBP ul. Kasprowicza”;
- po otrzymaniu dotacji z Województwa Śląskiego na współorganizację zadania „Publikacja 3 Numeru Almanachu Prowincjonalnego”. Zadanie realizowane było przez Raciborskie Centrum Kultury.

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z:

- przekazaniem dotacji na funkcjonowanie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Raciborzu. Zadanie współfinansowane ze środków Starostwa Powiatowego w Raciborzu;
- przekazaniem dotacji dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej na osuszenie fundamentów budynku przy ul. Kasprowicza;
- przekazaniem dla Raciborskiego Centrum Kultury dotacji związanej z przyjęciem przez Śląski Urząd Wojewódzki rozliczenia realizacji zadania „Publikacja 3 Numeru Almanachu Prowincjonalnego”.

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

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

- zorganizowano konkurs na opracowanie projektu „Ekokalendarza na 2007r.” i sfinansowano wydruk tego kalendarza,

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

- wykonano torby bawełniane (1 536 szt.) do akcji „ Sklep Przyjazny Środowisku”

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

- współorganizacja z Wydziałem Edukacji, Kultury i Sportu Festynu Ekologicznego,
- sfinansowano wykłady w Centrum Edukacji Ekologicznej z okazji obchodów Dnia Wody, Dnia Lasu i Zadrzewień oraz Tygodnia Zwierząt,
- zakupiono bilety na przejazd dla uczniów biorących udział w akcji „Sprzątanie Świata”,

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

- sfinansowano konkursy „ Zbieramy butelki plastikowe”, „Chomikuj baterie” i „Zbieramy nakrętki plastikowe”,
- zakupiono nagrody na konkursy ekolog. organizowane przez jednostki oświatowe,

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

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

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

- współfinansowano organizację V Jubileuszowego Raciborskiego Festiwalu Piosenki i Wiersza Ekologicznego dla Dzieci i Młodzieży Szkolnej – Racibórz 2006 o zasięgu ogólnopolskim – sfinansowano druk regulaminów i kart zgłoszeń, plakatów, folderów, zlecono nagranie foniczne (Radio Katowice) i nagranie reportażu z Festiwalu, wykupiono licencję i hologramy na płyty, zakupiono nagrody dla zwycięzców Festiwalu, sfinansowano tłoczenie płyt CD z nadrukiem z nagraniami piosenek festiwalowych,

**zad. 7** – Edukacja ekologiczna – inne

- sfinansowano aktualizację tablicy informacyjnych oraz banera festiwalowego

**zad. 8** – Dofinansowanie modernizacji indywidualnych źródeł ciepła:

- dofinansowano modernizację 56 indywidualnych źródeł opalanych paliwem stałym (46 osób fizycznych i 10 podmiotów gospodarczych).

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

- sfinansowano modernizację kotłowni w Przedszkolu nr 16 przy ul. Brzeskiej



**zad. 10** – Programy, analizy, badania, koszty postępowania:

- wykonano aktualizację waloryzacji przyrodniczej miasta
- opracowano Program ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Racibórz
- wykonano inwentaryzację azbestu w dzielnicach Studzienna, Sudół i Ostróg
- sfinansowano ocenę bieglego w sprawie szkód łowieckich, wykonanie map, sporządzenie wypisu z ksiąg wieczystych do prowadzonych postępowań

**zad. 11** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - odbiór i utylizacja baterii, leków, opakowań po środkach ochrony roślin:

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

**zad. 12** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - dofinansowanie utylizacji azbestu:

- dofinansowano prace związane z demontażem, rozbiórką i usuwaniem odpadów zawierających azbest w obiektach 20 osób fizycznych oraz 1 budynku SM Nowoczesna

**zad. 13** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - zakup worków na plastik:

- zakupiono 68 tys. worków do selektywnej zbiórki plastiku w budynkach jednorodzinnych oraz na potrzeby konkursu w szkołach

**zad. 14** – Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów - likwidacja dzikich wysypisk:

- zlikwidowano dzikie wysypisko przy ul. Topolowej

**zad. 15** – Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień - zakup sadzonek drzew i krzewów oraz materiałów do pielęgnacji:

- zakupiono sadzonki drzew i krzewów na nasadzenia na skwerach przy ul. K. Miarki, Podwale, na Placu Targowym i dla OGM II oraz materiału roślinnego do waz na Rynku
- zakupiono drzewa w ramach nasadzeń uzupełniających w pasach drogowych

**zad. 16** – Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień - prace pielęgnacyjne i urządzeniowe:

- sfinansowano zakup pułapek feromonowych w celu ochrony przed szrotówkiem kasztanowcowiaczkiem
- dokonano renowacji stawu w Parku im. Miasta Roth
- zagospodarowano skwer przy ul. K. Miarki – Wojska Polskiego
- dokonano renowacji trawnika przy ul. Słowackiego
- dokonano cięć pielęgnacyjnych platanów przy ul. Wojska Polskiego
- przesadzono na teren parku im. Miasta Roth pnącze milinu amerykańskiego
- sfinansowano opinię dendrologiczną określającą stan zdrowotny drzew do prowadzonego postępowania administracyjnego

**zad. 17** – System Zarządzania Środowiskowego wg normy ISO 14 001 - realizacja celów i zadań jednostek objętych SZŚ:

- zakupiono pojemniki do segregacji odpadów,
- sfinansowano utylizację odczynników chemicznych i zużytych świetlówek,
- zakupiono sadzonki drzew i krzewów oraz ziemię i korę,
- sfinansowano wymianę oświetlenia,
- zakupiono nagrody na konkursy ekologiczne,
- sfinansowano wydruk ulotki ekologicznej,
- zakupiono ściereczki ekologiczne, wycieraczki, spłuczki wodoszczędne, worki
- zakupiono drewniane zabawki dla przedszkola,
- dokonano naprawy i przeglądu palnika kotła gazowego,
- zakupiono zestaw do poboru prób ścieków,

**zad. 18** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001 - wydawnictwa, druki, opracowania:

- nie zrealizowano

**zad. 19** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001 – konsultacje ekspertów

- sfinansowano szkolenie nt. obowiązujących wymagań prawnych

**zad. 20** – System Zarządzania Środowiskowego wg ISO 14 001- inne:

- nie wykorzystano środków

**zad. 21** – System zarządzania środowiskowego wg ISO 14 001- inne:

- sfinansowano zakup materiałów - kubków, długopisów, kredek i parasoli do celów promocyjnych

**zad. 22** – Arboretum Bramy Morawskiej - pielęgnacja oraz zakładanie kolekcji wraz z elementami małej architektury ogrodowej:

- zakupiono rośliny do kolekcji ozdobnych
- zakupiono materiał do wykonania ławek

**zad. 23** – Arboretum Bramy Morawskiej - remont wolier i budowa ogrodzenia:

- wyremontowano jedną wolierę dla zwierząt,
- zakupiono materiał na ogrodzenie

**zad. 24** – Arboretum Bramy Morawskiej - dofinansowanie mini ZOO:

- sfinansowano zakup paszy dla zwierząt

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

### **PRZYCHODY**

- wpływy z usług – wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów gminnych,
- odsetki z nieterminowych wpłat,
- pozostałe odsetki,
- środki z lat ubiegłych,
- przelewy redystrybucyjne – środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na sporządzenie ewidencji budynków dla miasta Racibórz.

### **WYDATKI**

- Przelewy redystrybucyjne - na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.
- Zakup materiałów i wyposażenia - zakupiono dla Miejskiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej materiały biurowe i eksploatacyjne do sprzętu komputerowego (tusze do drukarek, tonery). Wszystkie te wydatki były wykorzystane na bieżącą działalność Ośrodka.
- Zakup usług remontowych – środki wydatkowano na remont kopioramy oraz remont kanalizacji i malowanie pomieszczenia Katastru Nieruchomości.
- Zakup usług pozostałych. Środki zostały wydatkowane na sporządzenie ewidencji budynków i lokali dla obrębów ewidencyjnych Płonia i Ostróg Ponadto współfinansowano wykonanie ewidencji budynków dla obrębu ewidencyjnego Miedonia. Zadanie to dofinansowane było z dotacji Starostwa Powiatowego. Pozostałe wydatki w ramach zadania zostały przeznaczone na usługi ksero, szkolenia z zakresu spraw prowadzonych w MODGiK, procedurę wyłożenia projektu operatu opisowo-kartograficznego ewidencji gruntów oraz konserwację kopioramy.
- Wydatki na zakupy inwestycyjne funduszy celowych. Z tych środków dokonano zakupu serwera niezbędnego do korzystania z nowego oprogramowania oraz dwóch zestawów komputerowych. Ponadto, w związku z faktem, że dla dwóch obrębów ewidencyjnych (Ocice Górne i Miedonia) funkcjonuje numeryczna mapa zasadnicza, a ponadto coraz większy obszar miasta Raciborza ma pokrycie numeryczną mapą ewidencyjną (9 na 11 obrębów ewidencyjnych) niezbędnym wyposażeniem Ośrodka stał się ploter wielkoformatowy – zakupiony w 2006r. Zakupiono również aplikację EBIL umożliwiającą wprowadzanie pozyskanych danych w zakresie ewidencji budynków.