

Budżet gminy za I półrocze 2014 roku został zrealizowany w odniesieniu do założeń odpowiednio: po stronie dochodów na poziomie – 54,99% oraz 45,59% po stronie wydatków.

Na dzień 30.06.2014 roku budżet gminy: plan dochodów i wydatków oraz plan przychodów i rozchodów przyjęty uchwałą Nr XXXIII/224/2013 Rady Gminy Popielów z 30 grudnia 2013 roku, w wyniku szeregu zmian w drodze uchwał organu prowadzącego oraz zarządzeń Wójta Gminy osiągnął następujące wielkości:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Kwota zmian	Plan po zmianach na 30.06.2014 roku
Dochody, z tego	22 966 801,00	935 623,57	23 902 424,57
<i>bieżące</i>	21 068 951,00	504 116,57	21 573 067,57
<i>majątkowe</i>	1 897 850,00	431 507,00	2 329 357,00
Przychody	1 079 300,00	518 278,00	1 597 578,00
Wydatki, z tego	21 659 651,00	1 201 617,57	22 861 268,57
<i>bieżące</i>	19 814 915,00	538 336,57	20 353 251,57
<i>majątkowe</i>	1 844 736,00	663 281,00	2 508 017,00
Rozchody	2 386 450,00	252 284,00	2 638 734,00

Dokonane zmiany planu budżetu znalazły swoje odzwierciedlenie w kontynuowanej w 2014 roku polityce optymalizacji parametrów budżetowych, zwłaszcza w zakresie utrzymania dodatniego wyniku budżetu, wysokiej nadwyżki operacyjnej oraz redukcji poziomu zadłużenia. Kwota zwiększeń wydatków bieżących była ściśle powiązana z wprowadzanymi dochodami bieżącymi. Zwiększenia planu wydatków majątkowych determinowały wolne środki oraz pożyczki z WFOŚiGW, które przeszły do realizacji z 2013 roku.

Łączna realizacja budżetu za I półrocze przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
Dochody ogółem	23 902 424,57	13 144 800,02	54,99%
<i>dochody bieżące</i>	21 573 067,57	11 369 030,23	52,70%
<i>dochody majątkowe</i>	2 329 357,00	1 775 769,79	76,23%
Wydatki ogółem	22 861 268,57	10 421 411,57	45,59%
<i>wydatki bieżące</i>	20 353 251,57	9 688 564,84	47,60%
<i>wydatki majątkowe</i>	2 508 017,00	732 846,73	29,22%
Przychody budżetu	1 597 578,00	971 093,79	60,79%
<i>z tyt. kredytów i pożyczek</i>	1 258 955,00	631 722,78	50,18%
<i>udzielone pożyczki</i>	24 623,00	24 622,04	100,00%
<i>wolne środki</i>	314 000,00	314 748,97	100,24%
Rozchody budżetu	2 638 734,00	1 886 915,13	71,51%
<i>splaty kredytów i pożyczek</i>	2 638 734,00	1 886 915,13	71,51%

Wynik budżetu	1 041 156,00	2 723 388,45	
Nadwyżka operacyjna	1 533 816,00	1 995 214,36	

Na wysokość realizacji budżetu w I półroczu wpływ miały: dochody z budżetu Unii Europejskiej, dochody własne oraz subwencje i dotacje. Z dochodów bieżących gmina finansowała stałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem gminnych jednostek organizacyjnych, natomiast dochody majątkowe (zwłaszcza związane z projektami realizowanymi w ramach programów UE) pozwalały na spłatę kredytów zaciągniętych na poczet środków unijnych.

Stale monitorowany poziom wykonania dochodów oraz wydatków bieżących pozwolił zachować bezpieczne wielkości dla zachowania relacji o których mowa w art. 242 ust 2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Realizacja planów finansowych podległych jednostek na 30.06.2014 roku przedstawiają poniższe zestawienia (wg sprawozdań jednostkowych: dochodów - RB 27S i wydatków - RB 28S za II kwartał 2014 roku):

DOCHODY BUDŻETU GMINY			
Jednostka	Plan po zmianach na 30.06.2014	Wykonanie	%
1	2	3	4
Gmina Popielów	16 674 209,57	9 595 182,54	57,55%
Urząd Gminy w Popielowie	6 748 700,00	3 355 456,01	49,72%
Gimnazjum Stare Siołkowice	3 420,00	2 441,00	71,37%
PSP Popielów	56 000,00	34 178,30	61,03%
PSP Karłowice	24 725,00	14 350,00	58,04%
PSP Stare Siołkowice	-	1 756,50	
PP Popielów	187 000,00	65 786,90	35,18%
PP Stare Siołkowice	103 050,00	34 168,22	33,16%
PP Karłowice	82 320,00	32 498,33	39,48%
GOPS w Popielowie	23 000,00	8 982,22	39,05%
Razem	23 902 424,57	13 144 800,02	54,99%

WYDATKI BUDŻETU GMINY			
Jednostka	Plan po zmianach na 30.06.2014	Wykonanie	%
1	2	3	4
Urząd Gminy w Popielowie	11 924 924,33	4 971 215,16	41,69%
Gimnazjum Stare Siołkowice	1 969 146,00	966 700,81	49,09%
PSP Popielów	1 975 767,00	1 026 208,45	51,94%
PSP Karłowice	1 109 199,00	563 566,56	50,81%
PSP Stare Siołkowice	947 626,00	476 046,78	50,24%
PP Popielów	886 769,50	443 125,07	49,97%
PP Stare Siołkowice	625 163,00	301 143,44	48,17%
PP Karłowice	475 302,50	231 362,21	48,68%
GOPS w Popielowie	2 947 371,24	1 442 043,09	48,93%
Razem	22 861 268,57	10 421 411,57	45,59%

DOCHODY BUDŻETU

Jak wspomniano na wstępie niniejszej informacji, przyjęty w uchwale budżetowej plan dochodów na 2014 rok został łącznie zwiększony o 935 623,57 złotych.

Zwiększenia w większości dotyczyły wprowadzenia środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone oraz własne (m.in. na wypłatę stypendiów w ramach pomocy materialnej, na zwrot części akcyzy dot. zakupu oleju napędowego dla rolników, na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz na zadania z zakresu ochrony zdrowia i pomocy społecznej) oraz prognozy wpływów w ramach programów unijnych nowych zadań przyjętych do realizacji na 2014 rok oraz tych projektów, których rozliczenie finansowe przesunęło się z 2013 roku). Ponadto wprowadzono prognozę dochodów z dotacji z budżetu państwa usuwanie skutków klęsk żywiołowych, środki pozyskane przez PG w Starych Siołkowicach na organizację wymiany młodzieży.

W okresie sprawozdawczym dochody budżetu zmniejszono w zakresie: części subwencji oświatowej (11 355,- zł), dotacji na realizację zadań własnych w przedszkolach (7 759,00 zł)

Plan dochodów budżetu za I półrocze 2014 roku zrealizowano łącznie na poziomie 54,99% z czego:

- dochody bieżące – 52,70% założonego planu
- dochody majątkowe – 76,23% założonego planu

W ramach dochodów bieżących, gmina realizowała przede wszystkim dochody własne, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz dochody uzyskane przez gminne jednostki organizacyjne. Ponadto na dochody bieżące składają się: wpływy gminy z udziału w PIT i CIT, dotacje i subwencje.

Dochody majątkowe natomiast to przede wszystkim środki pochodzące z programów unijnych. W I półroczu do budżetu wpłynęły refundacje poniesionych w 2012 oraz 2013 wydatków dot. zadań: z PROW 2007-2013 - „Budowa tranzytu kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej Karłowice - Popielów z siecią kanalizacji ciśnieniowej we wsi Stare Kolnie - etap I”, z PO RYBY 2007-2013 „Budowa strażnicy OSP w Popielowie wraz z zapleczem świetlicowym i przyległym terenem rekreacyjnym jako centrum społeczno-kulturalne” oraz „Zagospodarowanie terenu w Starych Siołkowicach poprzez budowę małej architektury turystycznej” oraz z RPO WO 2007-2013 dot. zadania pn „Instalacja pomp ciepła, kolektorów słonecznych oraz termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Starych Siołkowicach”.

Realizacja dochodów gminy na 30.06.2014 rok wg podstawowej ich struktury przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4
I. Dochody własne, w tym	10 586 980,00	5 011 486,70	47,34%
1) podatki	5 288 000,00	2 715 620,40	51,35%
2) PIT - osoby fizyczne	3 087 290,00	1 367 520,00	44,30%
3) CIT - osoby prawne	15 000,00	15 864,57	105,76%
4) opłaty	1 249 031,00	608 941,27	48,75%
5) dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe	693 459,00	272 927,04	39,36%
6) z majątku	164 200,00	20 841,31	12,69%
7) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy	0,00	2 800,00	
8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności	21 000,00	6 972,11	33,20%
9) dotacje z budżetów JST	35 000,00	0,00	0,00%
10) pozostałe własne	34 000,00	0,00	0,00%
II. Subwencje	8 303 619,00	4 826 496,00	58,13%
III. Dotacje celowe z budżetu państwa	2 734 766,73	1 461 987,66	53,46%
IV. Dotacje pozostałe	4 535,84	4 535,21	99,99%
V. Środki pochodzące z budżetu UE	2 272 523,00	1 840 294,45	80,98%
Razem	23 902 424,57	13 144 800,02	54,99%

Dochody zrealizowano w następujących obszarach i źródłach:

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i łowiectwo – wykonanie w tym dziale wynosi łącznie 70,02%, z tego dochody bieżące zrealizowano na poziomie 80,21%, natomiast realizacja dochodów majątkowych wyniosła 67,98%.

Dochody bieżące:

- § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami – przedmiotowa dotacja związana jest z wypłatą dla rolników zwrotu części akcyzy z tytułu zakupu oleju napędowego.

W ramach bieżącej działalności w I półroczu pozyskano środki z tyt. naliczonej i sądownie wyegzekwowanej kary umownej za niewykonanie umowy.

Wpływy z w/w tytułu zaewidencjonowano odpowiednio:

- § 0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – należność główna

- § 0690 - Wpływy z różnych opłat – koszty egzekucyjne

- § 0920 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – odsetki od nieterminowej wpłaty kary umownej

Pozostałe dochody bieżące, które w okresie sprawozdawczym jeszcze nie zostały zrealizowane dotyczą:

- § 2007 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – założony plan dochodów dotyczy projektów, na które gmina złożyła wnioski o przyznanie dofinansowania i których realizacja przewidziana jest na II półrocze.

Dotyczy to zadań: „W dorzeczach Odry - między rzeką Stobrawą i Brynicą - Walory przyrodnicze ziemi popielowskiej” – w ramach, którego zostanie przygotowany film edukacyjny oraz „Święto Pieroga – impreza w wpisana już w tradycję regionu opolskiego.

Rozliczenie finansowe w/w projektów przewidziano na koniec 2014 roku.

- § 2320 - Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - środki z dotacji z Powiatu Opolskiego zostały przekazane w sierpniu br. z przeznaczeniem na organizację Dożynek Powiatowo Wojewódzkich, które odbędą się 07 września w Starych Siótkowicach.

Dochody majątkowe:

- § 6207 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – dochody zaplanowane i częściowo już zrealizowane z tego źródła dotyczą środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW 2007-2013 planowanych do realizacji jako refundacja wydatków dot. zadań:

- „Budowa tranzytu kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej Karłowice - Popielów z siecią kanalizacji ciśnieniowej we wsi Stare Kolnie - etap I” - ostateczne rozliczenie II etapu zadania przewidziano na koniec br.

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół świetlicy wiejskiej w Kurzniach” – aktualnie trwa weryfikacja złożonego wniosku o płatność (zadanie zakończone w listopadzie 2013 roku).

DZIAŁ 020 – Leśnictwo – zrealizowane w tym obszarze dochody bieżące dotyczą:

- § 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – dochody dotyczą dzierżaw obwodów łowieckich zlokalizowanych na terenie Gminy Popielów. Dzierżawa wnoszona jest na przez Starostwo Opolskie oraz Nadleśnictwo Brzeg i Nadleśnictwo Kup.

DZIAŁ 050 – Rybołówstwo i rybactwo –zrealizowane w części dochody majątkowe w ramach źródła § 6207 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich dotyczą refundacji wydatków poniesionych w roku 2011 oraz 2012 w ramach zadania pn” Budowa strażnicy OSP w Popielowie wraz z zapleczem świetlicowym i przyległym terenem rekreacyjnym jako centrum społeczno-kulturalne”.

Z w/w źródła otrzymano dofinansowanie w ramach ostatecznego rozliczenia zakończonego w 2013 roku zadania pn „Zagospodarowanie terenu w Starych Siótkowicach poprzez budowę małej architektury turystycznej”. Ponadto w I półroczu wprowadzono prognozę dofinansowania zadania przewidzianego do realizacji w 2014 roku „Dostosowanie istniejącego placu sportowo-rekreacyjnego w Starych Siótkowicach do infrastruktury ogólnodostępnej – rozbudowa budynku zaplecza sportowego”. Zaliczka na przyznane dofinansowanie wpłynęła na początku III kwartału.

DZIAŁ 700 – Gospodarka mieszkaniowa – łączna realizacja dochodów w tym dziale kształtuje się na poziomie 29,71%, z tego dochody bieżące zrealizowano w 44,49%, a majątkowe 12,69%. Wpływy dotyczą następujących źródeł:

Dochody bieżące:

- **§ 0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze** – dochody w tym paragrafie związane są z czynszami mieszkaniowymi oraz za dzierżawę działek rolnych.

Zaległości na dzień 30.06.2014 roku z w/w tytułu wyniosły 31 088,37 złotych.

- **§ 0830 - Wpływy z usług** – dochody dotyczące wywozu ścieków z mieszkań socjalnych . Na koniec I półrocza zaległości z w/w tytułu wyniosły 261,93 złotych.

- **§ 0920 - pozostałe odsetki** – dotyczą wpłat za naliczone w ciągu roku odsetki od rat, zgodnie z aktem notarialnym oraz od nieterminowych wpłat za użytkowania wieczyste, czynsze, sprzedaż nieruchomości.

- **§ 0970 – wpływy z różnych dochodów** – realizacja zaplanowanych w tym paragrafie dochodów dotyczy odszkodowań od Zarządu Dróg Wojewódzkich za grunty zajęte pod budowę inwestycji.

Dochody majątkowe:

- **§ 0760 - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** - dochody z tego źródła zakwalifikowane jako majątkowe dotyczą wykupu gruntu oddanego w użytkowanie wieczyste.

- **§ 0770 - Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości** – Zaległości na dzień 30.06.2014 roku wyniosły: 3 623,25 złotych.

- **§ 0870 - Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** – Dochody dotyczą jedynie wpływów ze sprzedaży rozłożonej na raty. Mimo ogłoszonych przetargów na sprzedaż gminnych nieruchomości w I półroczu nie udało się zrealizować założeń.

W okresie sprawozdawczym Wójt udzielił ulgi w spłacie należności z tytułu sprzedaży na raty. Wykaz ulg znajduje się w dodatkowym załączniku do niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze.

DZIAŁ 710 – Działalność usługowa – dochody bieżące zrealizowane w I półroczu dotyczą zwrotu części niewykorzystanej dotacji przekazanej w 2013 roku dla Miasta Opola na sfinansowanie wkładu własnego w projekcie pn „Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej” realizowanym w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013.

DZIAŁ 750 – Administracja publiczna – Wykonanie planu dochodów bieżących w dziale wyniosło łącznie 44,21%, na które składają się następujące źródła:

- **§ 0920 - pozostałe odsetki** – zrealizowane środki dotyczą odsetek od nieterminowej zapłaty należności z tyt. sprzedanego wyposażenia niezdatnego do użytku (przekazanego do utylizacji).

- **§ 0970 – wpływy z różnych dochodów** – w przedmiotowym paragrafie ujęte są dochody m.in. z tytułu pobranych opłat za korzystanie z faksu, za usługi ksero, za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego do urzędu skarbowego.

- **§ 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami** – dotacja dotyczy utrzymania części etatów pracowników realizujących zadania określone w zawartej w latach ubiegłych umowie z Wojewodą Opolskim.

- § 2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – dochody z tego źródła związane są udostępnieniem danych osobowych. Środki w wysokości 5% wpływów stanowią zgodnie z obowiązującymi przepisami dochody własne gminy.

DZIAŁ 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
– Dochody bieżące zrealizowano na poziomie 97,35% - W dziale tym ujęte są jedynie wpływy w paragrafie - § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami – przeznaczone na zorganizowanie wyborów do Parlamentu Europejskiego oraz na utrzymanie stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 – Obrona narodowa – dochody w tym dziale, ujęte w paragrafie - § 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, sfinansują szkolenia obronne zaplanowane do realizacji w II półroczu 2014 roku.

DZIAŁ 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dochody bieżące w tym dziale zostały zrealizowane w paragrafach

- § 0830 - Wpływy z usług – dotyczą refundacji kosztów związanych z energią elektryczną w budynku strażnicy OSP w Kaniowie, w którym mieści się lokal użytkowy.

- § 0920 - Pozostałe odsetki – dotyczą odsetek naliczonych za nieterminowe uregulowanie należności za refakturowanie kosztów energii elektrycznej.

- § 0970 – Wpływy z różnych dochodów – dotyczą odszkodowania z TUW z tyt. uszkodzenia w wyniku intensywnych opadów deszczu poszycia dachowego w OSP Popielów

DZIAŁ 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – łączne wykonanie podstawowych dochodów bieżących gminy kształtuje się na poziomie 48,86% i dotyczy następujących ich źródeł:

- § 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych – Założony plan za I półrocze wykonano w wysokości 44,30% planu. Wpływu udziałów w drugim półroczu wykażą czy założenia państwa w zakresie wzrostu PKB zostały przyjęte na właściwym poziomie.

- § 0020 - podatek dochodowy od osób prawnych

- § 0310 – podatek od nieruchomości – dochody z tego tytułu dotyczą podatku od osób prawnych oraz od osób fizycznych.

Zaległości we wpłatach podatku od nieruchomości na 30.06.2014 wynosiły:

- osoby fizyczne - 169 375,97 złotych
- osoby prawne - 37 454,80 złotych

Należy także nadmienić, iż w wyniku obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek w przedmiotowym podatku, w I półroczu 2014 roku do budżetu gminy nie wpłynęło 356 125,49 złotych

- § 0320 – podatek rolny – plan dochodów został zrealizowany na poziomie 51,25%.

Zaległości na 30.06.2014 roku wynosiły odpowiednio:

- osoby fizyczne - 60 616,61 złotych
- osoby prawne - 429,00 złotych

- § 0330 – podatek leśny – realizacja dochodów w tym paragrafie kształtuje się na poziomie 50,89 %. Na dzień 30.06.2014 roku zaległości wyniosły łącznie: 232,59 złotych .

Realizacja podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego wraz z wykazem udzielonych ulg w tych podatkach za I półrocze 2014 roku obrazują tabele w części „ZESTAWIENIA” dołączone do niniejszej informacji.

- § 0340 – podatek od środków transportowych – Zaległości wymagalne na dzień 30.06.2014 wynoszą 23 655,17 złotych.

- § 0350 – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – W paragrafie tym są ujęte dochody realizowane przez Urząd Skarbowy z tytułu dochodów mieszkańców gminy rozliczających swoją działalność gospodarczą w formie karty podatkowej. Zaległości na dzień 30.06.2014 roku wynosiły 1 654,86 złotych. Windykacją zadłużenia zajmuje się bezpośrednio Urząd Skarbowy.

- § 0360 – podatek od spadków i darowizn – realizację dochodów z tego tytułu prowadzi Urząd Skarbowy. Zaległości w realizacji podatku na dzień 30.06.2014 r wyniosły: 661,00 złotych

- § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej – Największe wpływy opłaty związane są z działalnością Urzędu Stanu Cywilnego oraz Referatu Inwestycji, Infrastruktury Technicznej Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

- § 0430 – wpływy z opłaty targowej – dochody wpłynęły z podziale:

z terenu wsi Stare Siołkowice	– 714,00 złotych
z terenu wsi Popielów	- 290,00 złotych

- § 0460 – wpływy z opłaty eksploatacyjnej – W I półroczu dochody z tytułu opłaty za wydobycie kopalin z terenu gminy wyniosły 59,36% planu.

- § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – w przedmiotowym paragrafie zostały ujęte dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa dróg gminnych, opłaty roczne za wmontowanie urządzeń w pasie dróg gminnych.

- § 0500 – podatek od czynności cywilnoprawnych – Podatek ten realizują urzędy skarbowe oraz notariusze.

- § 0690 – wpływy z różnych opłat – dochody w tym paragrafie związane są z kosztami upomnień doliczanymi do wezwań do zapłaty za zaległości podatkowe.

- § 0910 – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – Odsetki dotyczą zaległości podatkowych.

- § 0920 - pozostałe odsetki – dochody jakie zostały zrealizowane dotyczą odsetek od zaległości we wpłatach opłat lokalnych.

W I półroczu Wójt Gminy udzielił ulg w postaci umorzeń oraz odroczeń w spłacie podatków lokalnych. Udzielone ulgi dotyczyły osób, których ciężka sytuacja finansowa zagrażała ich egzystencji.

Łącznie udzielone ulgi, odroczenia, umorzenia i inne zwolnienia za I półrocze 2014 roku, zostały przedstawione w części ZESTAWIENIA niniejszej informacji.

DZIAŁ 758 – Różne rozliczenia – plan został zrealizowany w 58,13% - w dziale tym są zaplanowane wpływy z tytułu subwencji ujęte w § 2920, które na 30.06.2014 rok wyniosły odpowiednio:

- część oświatowa	–	3 598 296,00 złotych	przy planie 5 847 225,00 złotych
- część wyrównawcza	–	1 228 200,00 złotych	przy planie 2 456 394,00 złotych

DZIAŁ 801 – Oświata i wychowanie – łączne dochody w tym dziale zostały zrealizowane na poziomie 63,66%, z tego dochody bieżące wykonano w 42,82%, a dochody majątkowe w 97,02% założonego planu.

W poszczególnych źródłach realizacja przedstawia się następująco:

Dochody bieżące

- § 0690 – wpływy z różnych opłat – dochody w tym paragrafie dotyczą przede wszystkim wpływów z opłat wnoszonych przez rodziców za utrzymanie dziecka w przedszkolu (czesne). Ponadto jednostki zrealizowały dochody z tyt. opłat za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych.

- § 0750 - Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – zrealizowane dochody dotyczą wynajmu sali gimnastycznej oraz siłowni przy PSP Popielów.

- § 0830 – wpływy z usług – ujęte w tym paragrafie dochody dotyczą wpłat od rodziców za wyżywienie dzieci w przedszkolach oraz za stołówkach szkolnych

- § 0920 - pozostałe odsetki – zrealizowane dochody dotyczą odsetek od środków na rachunkach jednostek.

- § 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej – wpływy z tego źródła dotyczą darowizn rodziców na rzecz szkół.

- § 0970 – wpływy z różnych dochodów – zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody dotyczą wpływów m.in. z tyt. prowizji za terminowe regulowanie podatku dochodowego oraz refundacje z Powiatowego Urzędu Pracy za wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych..

- § 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) – zrealizowane w I półroczu środki z dotacji wynikają z nowelizacji ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. Nr 256 poz. 2572) zmienionej ustawą z dnia 13 czerwca 2013 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2013 poz. 827). Gmina Popielów otrzymała środki na dofinansowanie wydatków bieżących przedszkoli poniesionych w okresie od stycznia do czerwca 2014. Dotacja sfinansowała przede wszystkim wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli oraz koszty utrzymania placówek.

- § 2700 – Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – w ramach planu zostały pozyskane środki z dotacji przekazanej przez Polsko-Niemiecką Współpracę Młodzieży na wyjazd uczniów PG w Starych Siołkowicach na zaproszenie gminy Bad Wurzach w ramach wymiany z partnerskiej.

Dochody majątkowe:

- § 6207 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - zrealizowane z tego źródła dochody dotyczą dofinansowania ze środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007-2013 stanowiące refundację poniesionych w 2013 wydatków na realizację zadania „Instalacja pomp ciepła, kolektorów słonecznych oraz termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Starych Siołkowicach”.

DZIAŁ 851 – Ochrona zdrowia – plan dochodów bieżących zrealizowany na poziomie 66,29% dotyczy źródeł:

- § 0480 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Dochody z tego tytułu przeznaczone są na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie zwalczania narkomanii.

- § 2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami – otrzymane środki przeznaczone zostały na wsparcie działań z zakresu wydawania decyzji odnośnie objęcia obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym mieszkańców o trudnej sytuacji materialnej.

DZIAŁ 852 – Pomoc społeczna – W dziale ujęte zostały przede wszystkim dotacje przekazane przez Opolski Urząd Wojewódzki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacje na realizację zadań własnych gmin. Wpływy z wymienionych tytułów ujęte są w - § 2010, § 2030.

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi łącznie 51,67 % w odniesieniu do planu.

Pozostałe dochody dotyczą:

- § 0410 - wpływy z opłaty skarbowej – dotyczą opłat za wydane zaświadczenia

- § 0830 – wpływy z usług – zrealizowane dochody dotyczą refakturowania kosztów za opał na podmiot wynajmujący pomieszczenia od GOPS w Popielowie.

- § 0920 - pozostałe odsetki – zrealizowane dochody dotyczą odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe.

- § 0970 – wpływy z różnych dochodów – założone dochody zrealizowane przez GOPS w Popielowie dotyczą m.in. opłaty wnoszonej za zwrot kosztów utrzymania podopiecznych ośrodkach pomocy społecznej, prowizji z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego do urzędu skarbowego, zwrotu części wydatków z tytułu wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy związanych z organizacją prac społecznie-żytecznych oraz zwrotu z tyt. nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe .

- § 0980 – Wpływy z tytułów zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – zrealizowane dochody stanowią wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych.

- **§ 2007, 2009** – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – w ramach przedmiotowych źródeł zaplanowane zostały środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na sfinansowanie projektu realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: systemowego „Budujemy własny los - nie czekamy na lepsze jutro”.

- **§ 2360** – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody zostały przekazane przez gminy, w których zamieszkuje dłużnik alimentacyjny.

DZIAŁ 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zaplanowane w **§ 0970 – wpływy z różnych dochodów** – dotyczą planowanych refundacji z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu wydatków jakie poniesie gmina na wynagrodzenia i pochodne opiekunów dziennych w ramach realizacji projektu pod nazwą „Powrót do zatrudnienia”. Rozpoczęcie projektu przewidziano na II półrocze br.

DZIAŁ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – łączne wykonanie dochodów bieżących w tym dziale dotyczy **§ 2030 – dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)**. Wpływy w tym paragrafie dotyczą dotacji przekazanej przez Wojewodę Opolskiego na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów w formie stypendiów lub zasiłków.

DZIAŁ 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – w przedmiotowym dziale zrealizowano 41,64% planu dochodów objętego paragrafami

- **§ 0400 – wpływy z opłaty produktowej** – zaplanowane dochody przekazane będą przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu zgodnie z art. 29 ust 4 ustawy z dnia 11 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej, a pochodzące z opłat wnoszonych przez przedsiębiorców z terenu gminy. Wpływy z tego źródła zostaną zrealizowane w II półroczu.

- **§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** – w przedmiotowym paragrafie realizowane są dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi odbieranymi od mieszkańców gminy. Zaległości we wpłatach na dzień 30.06.2014 roku wyniosły 38 332,25 złotych.

- **§ 0690 – wpływy z różnych opłat** – są to środki uzyskane z udziału w opłatach za korzystanie ze środowiska przez podmioty gospodarcze funkcjonujące na terenie gminy, przekazywane przez Urząd Marszałkowski.

- **§ 0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze** – zrealizowane dochody dotyczą wynajmu autobusu stanowiącego własność gminy dla firmy przewozowej.

- **§ 0830 – wpływy z usług** – zrealizowane dochody dotyczą refakturowania na SCKTiR w Popielowie kosztów za energię na świetlicy wiejskiej w Lubieni.

- **§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej** – zrealizowane dochody dotyczą darowizny przekazanej przez mieszkańców Starych Siołkowic na zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby koszenia boiska.

- **§ 0970 – wpływy z różnych dochodów** – zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody dotyczą odszkodowań z TUW Opole za uszkodzone w wyniku zdarzeń losowych mienie komunalne.

- **§ 2007** – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – założony plan dochodów dotyczy dofinansowania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013 na realizację przedsięwzięcia pn „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Popielów”. Za pozyskane środki gmina opracuje dokumentację niezbędną do pozyskania środków z perspektywy finansowej UE 2014-2020.

- **§ 2030 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)** – zaplanowane dochody przeznaczone zostaną w II półroczu na remont kanalizacji burzowej we wsi Rybna. Dotacja zostanie przekazana ze środków rezerwy celowej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

- **§ 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych** – w ramach omawianego źródła Gmina Popielów w II półroczu br. otrzyma dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na dofinansowanie kolejnej edycji zadania „program usuwania azbestu”.

WYDATKI BUDŻETU

Plan **wydatków** na 30.06.2014 roku określony w wysokości 22 861 268,57 złotych w odniesieniu do założeń przyjętych uchwałą budżetową NR XXXIII/224/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku został łącznie zwiększony o kwotę 1 201 617,57 złotych.

Powyższe zmiany, podobnie jak w przypadku planu dochodów, powstały przede wszystkim w efekcie wprowadzenia dodatkowych zadań do budżetu finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone i własne (m.in. na wypłatę stypendiów w ramach pomocy materialnej, na zwrot części akcyzy dot. zakupu oleju napędowego dla rolników i na zadania z zakresu pomocy społecznej). Ponadto do planu wydatków wprowadzono projekty realizowane w ramach programów unijnych oraz zwiększono plany finansowe jednostek organizacyjnych w zakresie wydatków bieżących o środki pozyskane w trakcie półrocza.

Na łączne wykonanie wydatków za I półrocze 2014 roku, które wyniosło 45,49% planu, wpływ miała niska realizacja wydatków majątkowych, która wyniosła jedynie 29,22% planu. Taki poziom wykonania wynika z rozpoczęcia większości robót budowlanych pod koniec I półrocza. Założone wartości zostaną w pełni osiągnięte w III i IV kwartale 2014 roku.

Realizacja planu wydatków w I półroczu 2014 roku w podziale na grupy wydatkowe określone uchwałą budżetową przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2014	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
I	Bieżące	20 353 251,57	9 688 564,84	47,60%
1	Wydatki jednostek budżetowych, w tym	15 867 268,40	7 614 178,04	47,99%
-	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 195 232,07	4 588 216,21	49,90%
-	wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek	6 672 036,33	3 025 961,83	45,35%
2	dotacje na zadania bieżące	1 100 860,00	538 480,00	48,91%
3	wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych	193 308,81	67 353,74	34,84%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 539 368,36	1 229 404,88	48,41%
5	obsługa długu	320 000,00	144 439,30	45,14%
6	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udziel.przez JST	-	-	
7	remonty	332 446,00	94 708,88	28,49%
II	Majątkowe	2 508 017,00	732 846,73	29,22%
1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym	2 505 017,00	730 171,31	29,15%
-	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych	1 296 925,00	631 722,78	48,71%
2	Dotacje na inwestycje	3 000,00	2 675,42	89,18%
	WYDATKI OGÓŁEM:	22 861 268,57	10 421 411,57	45,59%

Szczegółowa realizacja wydatków w podstawowych obszarach działalności gminy za I półrocze przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i łowiectwo – łączne wykonanie wydatków w tym dziale to 49,34% założonego planu, z tego wydatki bieżące zrealizowano w 61,97%, a majątkowe 45,86%.

W podziale na rodzaje działalności wydatki kształtują się odpowiednio:

- **rozdział 01008 – Melioracje wodne** – w I półroczu podpisano jedynie umowę na zakup przepustów, stąd w okresie sprawozdawczym brak wydatkowanych środków bieżących.

- **rozdział 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** – w I półroczu wydatkowano środki bieżące na dokumentację związaną z zaopatrzeniem gminy w wodę oraz **majątkowe** dotyczące zadania: Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w gminach Aglomeracji Opolskiej - Budowa kanalizacji i wodociągów – na mapy do celów projektowych dot. miejscowości Kurznie i Stare Siolkowice. W okresie sprawozdawczym ramach zadania podpisano również umowę na opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w miejscowości Kaniów.

W I półroczu nie dokonano wydatków w ramach kolejnego w w/w obszarze zadania pn „Agglomeracja Opolska - Inwestycje komplementarne - Przebudowa systemów wodociagowych na terenie Gminy Popielów”. Opracowanie dokumentacji na modernizację istniejących stacji uzdatniania wody w Starych Siolkowicach oraz Kurznięch prawdopodobnie zostanie zrealizowane w ramach działań ZIT Aglomeracji Opolskiej w przyszłym roku budżetowym.

- **rozdział 01030 - Izby rolnicze** – poniesione wydatki te dotyczą 2% składki z tytułu wykonania podatku rolnego, która przekazywana jest na konto Izby Rolniczej w Opolu.

- **rozdział 01041 - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013** – W ramach tego obszaru ujęto projekty bieżące oraz majątkowe zaplanowane i realizowane przy dofinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich:

Bieżące :

- W dorzeczach Odry - między rzeką Stobrawą i Brynicą - Walory przyrodnicze ziemi popielowskiej – w I półroczu trwała ocena złożonego przez gminę wniosku o przyznanie dofinansowania. Realizacja projektu planowana jest na początek IV kwartału br.

- Święto Pieroga – podobnie jak w w/w projekcie, również w tym przypadku w I półroczu został złożony wniosek o przyznanie dofinansowania. Projekt zakwalifikował się do realizacji w ramach PROW - Plan działania S.C. KSOW 2012-2013 - Europejski Fundusz Rolny na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich. Impreza planowana jest na 23-24 sierpnia br. ,natomiast rozliczenie finansowe przewidziano na koniec III kwartału 2014 roku.

Majątkowe :

- „Budowa tranzytu kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej Karłowice - Popielów z siecią kanalizacji ciśnieniowej we wsi Stare Kolnie - etap I” poniesione wydatki dot. II etapu prac . Źródłami finansowania są środki z przyznanej pomocy na poczet, której gmina zaciąga pożyczkę płatniczą oraz środki własne budżetu w formie pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Zakończenie zadania przewidziane jest na koniec października 2014 roku.

- **rozdział 01042 – Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych**– zgodnie z przepisami ustawy z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych i leśnych, Gmina Popielów wniosła na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w Opolu opłatę za 2014 rok za grunty wyłączone z produkcji rolnej zajęte pod nowo wybudowanym boiskiem we wsi Rybna.

- **rozdział 01095 – Pozostała działalność** – w rozdziale tym ujęte są przede wszystkim wydatki, stanowiące zadanie zlecone, a dotyczące zwrotu dla rolników części akcyzy za olej napędowy do maszyn rolniczych oraz wydatki związane z obsługą zadania. Pozostałe wydatki realizowano zgodnie z przyjętą uchwałą Nr XXXVI/ 256 /2014 Rady Gminy Popielów z dnia 27 marca 2014 roku w sprawie przyjęcia Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w 2014 roku tj na usługi weterynaryjne. Ponadto wydatkowano środki na wsparcie zadań z zakresu rolnictwa.

DZIAŁ 020 – Leśnictwo – - **rozdział 02095 – Pozostała działalność** - W I półroczu wydatkowano środki bieżące na zapłatę podatku leśnego za grunty zajęte pod lasami należące do Gminy Popielów. Zaplanowane wydatki na zakup drzew i krzewów zostaną zrealizowane w III i IV kwartale 2014 roku.

DZIAŁ 050 – Rybołówstwo i rybactwo – rozdział 05011 - Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013 – W II kwartale br. do planu budżetu wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn „Dostosowanie istniejącego placu sportowo-rekreacyjnego w Starych Siótkowicach do infrastruktury ogólnodostępnej – rozbudowa budynku zaplecza sportowego”, którego źródłami finansowania będą środki z przyznanego dofinansowania (w formie zaliczki) oraz środki własne budżetu. W minionym półroczu zrealizowano wydatki na opracowanie projektu. Prace budowlane na zadaniu zakończono 31.07.2014 roku. Aktualnie trwa weryfikacja złożonego wniosku z rozliczeniem finansowym otrzymanej zaliczki płatniczej.

DZIAŁ 600 – Transport i łączność – łącznie w dziale zrealizowano 13,61% planu, z tego wydatki bieżące – w wysokości 49,58%

Wydatki zaplanowano i zrealizowano w następujących obszarach:

- **rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy** – związku z zagrożeniem likwidacji połączeń w na trasie Gmina Popielów-Brzeg w budżecie 2014 roku założono środki na partycypację w kosztach ich utrzymania. W I półroczu wydatkowano środki dla PKS Brzeg za okres I-V 2014 roku.

- **rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne** - W ramach wydatków bieżących zakupiono tablice z nazwami ulic, przeprowadzono niezbędne remonty dróg w Karłowicach, Kaniowie, Popielowskiej Kolonii, Popielowie, Nowych Siótkowicach oraz Lubieni. Pozostałe wydatki bieżące związane były z zimowym utrzymaniem dróg oraz wniesieniem opłat rocznych za umieszczenie urządzeń infrastruktury drogowej nie związanej z ruchem na drodze.

Wydatki majątkowe w przedmiotowym obszarze dotyczące zadania „Modernizacja dróg gminnych” zrealizowane zostaną w II półroczu br. Pod koniec maja br. podpisano umowę na I etap prac modernizacyjnych 29 ulic gminnych o łącznej długości 16 160 m².

DZIAŁ 630 – Turystyka – w **rozdziale 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki** zaplanowano wydatki na konserwację i utrzymanie ścieżek rowerowych. W I półroczu wydatkowano środki na ubezpieczenie małej architektury związanej z trasami rowerowymi.

Wydatki majątkowe w przedmiotowym obszarze dotyczące zadania „Ochrona, promocja i rozwój zasobów przyrodniczych, kulturowych i historycznych obszaru Stobrawskiej Strefy - dokumentacja techniczna” z uwagi na trwające aktualnie negocjacje Samorządu Województwa z Komisją Europejską w sprawie zaakceptowania środków na realizację przedsięwzięć zgłoszonych przez Stobrawską Strefę Rehabilitacji, w ramach Projektu Kluczowego w perspektywie 2014-2020, środki prawdopodobnie zostaną wykorzystane pod koniec 2014 roku.

DZIAŁ 700 – Gospodarka mieszkaniowa – Łączne wykonanie w dziale wyniosło 13,67%. Z czego wydatki bieżące wykonano na poziomie 15,14% planu.

Wydatki poniesiono w następujących obszarach:

- **rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami** – w ramach tego rozdziału wydatkowano środki m.in. na: wyrisy i wypisy z ewidencji gruntów ze Starostwa Powiatowego w Opolu, za wykonanie operatów szacunkowych na potrzeby sprzedaży działek, ogłoszenia o przetargach na dzierżawę nieruchomości, za usługi geodezyjne dotyczące podziałów działek.

W ramach wydatków majątkowych - Wykup nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych – w okresie sprawozdawczym nie wydatkowano środków

- **rozdział 70095 - Pozostała działalność** – wydatkowane środki dotyczyły w szczególności utrzymania budynków w których znajdują się mieszkania czynszowe, a więc na zakup energii, ubezpieczenia obiektów, za centralne ogrzewanie oraz za wodę i wywóz nieczystości.

DZIAŁ 710 – Działalność usługowa – Zrealizowane wydatki w dziale na poziomie 12,18% dotyczą obszarów:

- **rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego** – założony plan dotyczy prac związanych z opracowaniem zmian do istniejących planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Popielów. W I półroczu wydatkowano środki jedynie na posiedzenia Komisji Urbanistycznej.

- **rozdział 71095 – Pozostała działalność** – zrealizowane w okresie sprawozdawczym wydatki majątkowe dotyczą dotacji celowej dla Miasta Opola na sfinansowanie wkładu własnego w projekcie pn „Zintegrowany rozwój Aglomeracji Opolskiej” realizowanym w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013. roku.

DZIAŁ 750 – Administracja publiczna – realizacja wydatków w dziale wynosi łącznie 49,40% planu, z czego wydatki bieżące wykonano na poziomie 49,49% założeń..

Na ogólne wykonanie składają się wydatki poniesione:

- **rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie** – ujęte są tu wydatki z zakresu realizacji zadań zleconych. Całość środków przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne pracowników.

- **rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – są to środki poniesione przede wszystkim na diety radnych, na materiały związane z sesjami oraz komisjami Rady, na rozmowy telefoniczne, na bieżące utrzymanie domen internetowych oraz biuletynu informacji publicznej, na szkolenia oraz na publikację materiałów z sesji Rady Gminy w lokalnej prasie.

- **rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** – realizacja wydatków dotyczy bieżącego utrzymania urzędu gminy tj wynagrodzeń i pochodnych pracowników urzędu zakupu akcesoriów komputerowych i wyposażenia urzędu, materiałów biurowych, prenumerat pism fachowych, zakupu opału, energii, wody, wywozu nieczystości, usług telefonicznych, pocztowych, monitoringu obiektu, abonamentu RTV, delegacji, badań lekarskich, szkoleń pracowników oraz drobnych remontów, napraw i konserwacji urządzeń biurowych. Znaczną pozycję wydatków bieżących stanowi 75% obligatoryjnego odpisu na ZFŚS.

W I półroczu nie wydatkowano środków na zadania majątkowe.

- **rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – w rozdziale tym ujęte są wydatki ściśle związane z promocją gminy, tj. na materiały promocyjne gminy, na wsparcie akcji promocyjnych na terenie gminy oraz na wymianę międzynarodową. W I półroczu nie wydatkowano środków zaplanowanych na dotacje celowe: dla Miasta Opola na opracowanie i utrzymanie strony internetowej promującej działalność Aglomeracji Opolskiej oraz na dotacje dla organizacji działających na terenie gminy na wsparcie zadań z zakresu promocji.

- **rozdział 75095 – Pozostała działalność** – w rozdziale zrealizowano następujące wydatki bieżące: związane z działalnością Urzędu Stanu Cywilnego (m.in. na zakup urzędowych druków, na organizację spotkań dla małżeństw z długoletnim pożyciem małżeńskim) oraz na składki na rzecz organizacji, których gmina jest członkiem, tj: na Stowarzyszenie LGD Stobrawski Zielony Szlak, na Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej oraz dla Opolskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej.

Ponadto, wydatkowano środki na wynagrodzenia dla sołtysów z tytułu pełnienia przez nich funkcji inkasenta podatków i opłat lokalnych, diety i delegacje sołtysów, usługi pocztowe za wysyłkę korespondencji dotyczącej należności budżetowych oraz na ubezpieczenia inkasentów. Zaplanowana dotacja dla Województwa Opolskiego – na utrzymanie biura informacyjnego w Brukseli w 2014 roku nie będzie zrealizowana.

W ramach omawianego obszaru w I półroczu wprowadzono plan na realizację wkładu własnego w projekcie pn „Budowa użytecznych usług ePUAP oraz kreowanie świadomości mieszkańców w celu stworzenia elektronicznej administracji publicznej” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Gmina Popielów jako partner w realizacji (Liderem jest Powiat Opolski) poniesie wydatki na wynagrodzenia i pochodne koordynatora zajmującego się wdrażaniem projektu. Realizacja zadania przewidziana jest na II półrocze 2014 roku.

DZIAŁ 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w tym dziale zostały poniesione na realizację zadań zleconych w rozdziałach:

- **rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** – w I półroczu wydatkowano środki na utrzymanie stałego rejestru wyborców – tj na zakup materiałów biurowych oraz na wynagrodzenia i pochodne.

- **rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego** – środki zostały poniesione na zorganizowanie i przeprowadzenie na terenie gminy Wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na 25 maja 2014 roku – tj m.in. na diety członków obwodowych komisji wyborczych, na zakup wyposażenia do lokali wyborczych, na wydatki kancelaryjne, delegacje oraz na wynagrodzenia i pochodne dot. sporządzenia spisów wyborców i obsługi informatycznej.

DZIAŁ 752 – Obrona narodowa – wydatki zaplanowane w obszarze **75212 – Pozostałe wydatki obronne** – będą przeznaczone na szkolenia z zakresu obronności (z realizacją na IV kwartał) i dofinansowane zostaną ze środków dotacji z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki w tym dziale zrealizowane na poziomie 32,66% dotyczyły tylko działalności bieżącej.

- **rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne** – w minionym okresie wydatkowano środki na bieżące utrzymanie gotowości bojowej jednostek OSP – tj na ekwiwalenty dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych, na umowy zlecenia wraz z pochodnymi dla kierowców OSP oraz na zakup sprzętu pożarniczego. Poniesione zostały także wydatki na bieżące utrzymanie strażnic gminnych (zakup opału, energii, wody), na zakup paliwa do samochodów strażackich oraz na ubezpieczenie samochodów i obiektów. W ramach remontów dokonano przeglądów i bieżących napraw samochodów strażackich.

Zakupy inwestycyjne dla gminnych jednostek OSP zaplanowane w ramach **wydatków majątkowych** w budżecie 2014 roku zostaną zrealizowane w II półroczu.

- **rozdział 75414 – Obrona cywilna** – w przedmiotowym obszarze nie wydatkowano środków

- **rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe** – w minionym okresie zrealizowano wydatki na usługi telekomunikacyjne w referacie, na delegacje pracownika oraz na organizację szkolenia i ćwiczeń z zakresu ZK dla wszystkich pracowników Urzędu Gminy w Popielowie.

Ponadto w I półroczu uruchomiono część środków rezerwy celowej przeznaczonej na zarządzanie kryzysowe. W wyniku kilkudniowych intensywnych opadów deszczu jakie wystąpiły w maju uszkodzeniu (wypłukaniu) uległa bezpośrednia podbudowa kręgów betonowych na zjeździe z ulicy Dworcowej w ulicę Przyszłości w Popielowie, co spowodowało załamanie się przepustu i nawierzchni asfaltowej na zjeździe. Na początku czerwca została podpisana umowa na niezbędne roboty remontowe, których rozliczenie nastąpiło w lipcu br.

DZIAŁ 757 – Obsługa długu publicznego – w dziale tym ujęto odsetki od pożyczek i kredytów zwykłych już zaciągniętych (w latach ubiegłych - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, Bank Spółdzielczy Dobrzeń Wielki O/Popielów) oraz od zobowiązań pomostowych (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Opolu). Ponadto zabezpieczono środki na odsetki od zobowiązań finansowych, których realizację zaplanowano na bieżący rok.

DZIAŁ 758 – Różne rozliczenia – W dziale tym ujęto utworzone w roku budżetowym rezerwy:

- ogólną na nieprzewidziane wydatki bieżące w gminie
- celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące oświatowe
- celową na zadania bieżące związane z zarządzaniem kryzysowym
- celową na wydatki związane z realizacją zadań publicznych w ramach inicjatyw lokalnych

Stan środków ujętych w tabeli obrazuje pozostałość planu na 30.06.2014.

DZIAŁ 801 – Oświata i wychowanie – ogółem wykonanie wydatków w tym dziale wynosi 49,40% w odniesieniu do założeń, w tym wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 50,25%, a inwestycyjne 6,62%.

W poszczególnych obszarach działalności przedstawiają się one następująco:

- **rozdział 80101 – Szkoły podstawowe** – w ramach planów finansowych jednostki wydatkowały środki m.in. na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i obsługi, na wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek, na które składają się bieżące utrzymania placówek (zakup energii, opału, usług telefonicznych, na zakup materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych, ubezpieczeń obiektów, delegacji, usług zdrowotnych oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

W I półroczu w szkołach w ramach remontów znaczne środki wydatkowano w PSP Popielów na malowanie korytarza i łącznika oraz na konserwację nawierzchni boiska Orlik, a w PSP Karłowice na remont wewnętrznej instalacji c.o.

Wydatki majątkowe zaplanowane w budżecie na 2014 rok w przedmiotowym obszarze dotyczą zadania

- Przebudowa pomieszczeń Publicznej Szkoły Podstawowej w Starych Siołkowicach – w okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na I etap opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej dot. zadania. Umowa na prace budowlane została podpisana 27 czerwca 2014 roku. Zakończenie robót przewidziano na koniec sierpnia br.

- **rozdział 80104 – Przedszkola** – realizacja planu wydatków w przedszkolach dotyczyła wyłącznie działalności bieżącej – tj. wynagrodzeń i pochodnych, zakupu materiałów i wyposażenie, energii, zakupu opału, usług telefonicznych, wywozu nieczystości, zakupu środków czystości, środków żywności, drobnych napraw i konserwacji, ubezpieczenia obiektów oraz delegacji. W ramach wydatków remontowych w PP Stare Siołkowice przeprowadzono remont przyłącza kanalizacyjnego.

Wydatki bieżące poniesione w okresie od I do VI 2014 roku częściowo zostały sfinansowane ze środków dotacji przekazanej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych. Jak wspomniano wcześniej przy omawianiu dochodów budżetu, wysokość dotacji oraz sposób jej przekazywania wynika z nowelizacji ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. Nr 256 poz. 2572), zmienionej ustawą z dnia 13 czerwca 2013 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2013 poz. 827).

Przyznana w 2014 roku dotacja oraz jej realizacja na 30.06.2014 wynosiła odpowiednio:

	PLAN	WYKONANIE
- PP Popielów	- 136 500,50 złotych	67 009,13 złotych
- PP Stare Siołkowice	- 78 518,00 złotych	38 610,81 złotych
- PP Karłowice	- 60 398,50 złotych	30 199,25 złotych

W ramach omawianego obszaru wydatki bieżące poniesiono również na zwroty kosztów utrzymania dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli w Dobrzenu Wielkim oraz w Opolu.

- **rozdział 80110 – Gimnazja** – Na łączne wydatki w tym rozdziale składają się środki bieżące poniesione na wynagrodzenia i pochodne, na wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki, a więc na utrzymanie placówki (zakup energii, opału, usług telefonicznych, materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych, ubezpieczeń obiektów, delegacji, usług zdrowotnych oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)

W ramach remontów wydatkowano w jednostce środki na naprawę hydrantu, monitoringu oraz konserwację urządzeń biurowych.

W I półroczu br jednostka wydatkowała również środki na organizację wymiany młodzieży . Uczniowie PG Stare Siołkowice w maju br. wyjechali do gminy partnerskiej Bad-Wurzach. Część wydatków została dofinansowana ze środków Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży.

- **rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – całość środków została poniesiona na bilety PKS dla uprawnionych uczniów szkół i dowożenie dzieci 6-letnich objętych obowiązkową nauką w klasach „0” oraz na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół w Opolu.

- **rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** – w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli zgodnie z wytycznymi Karty Nauczyciela (dofinansowanie studiów podyplomowych, kursów i szkoleń) jak również dotacja (zrealizowana w 50%) przekazana do Województwa Opolskiego wynikająca z zawartej na 2014 rok umowy w zakresie organizacja doradztwa metodycznego.

- **rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne** – w rozdziale tym ujęte są tylko wydatki związane z zakupem środków żywności dla potrzeb stołówek szkolnych przy PSP Popielów oraz PSP Karłowice.

- **rozdział 80195 – Pozostała działalność** –W I półroczu wydatkowano środki m.in. na odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów i nauczycieli . Pozostały plan związany z wypłatą stypendium wójta za dobre wyniki w nauce został zrealizowany w lipcu br.

DZIAŁ 851 – Ochrona zdrowia – łącznie plan w tym dziale został zrealizowany w 32,25%. Wydatki w tym dziale ujęte są w rozdziałach :

- **rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz** **rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi** – i związane są z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie zwalczania narkomanii, tj na zakup publikacji związanych z profilaktyką i leczeniem uzależnień, materiałów i usług, na wsparcie działań organizowanych przez podległe jednostki w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi członków GKRPA oraz na opłaty dotyczące wniosków o zastosowanie leczenia odwykowego.

- **rozdział 85195 – Pozostała działalność** – w rozdziale tym ujęte są wydatki: na wsparcie zadań z zakresu ochrony zdrowia w formie dotacji dla Caritas na realizację zadań: 1 - Pielęgnacja w środowisku domowym osób chorych, niepełnosprawnych, samotnych i starszych oraz na zadanie 2 - Ambulatoryjna i domowa terapia oraz rehabilitacja lecznicza

Dotacje na dzień 30.06.2014 zrealizowano łącznie w 50,00% w następujących kwotach:

Zadanie 1 – 17 500,00 złotych

Zadanie 2 - 7 500,00 złotych

Ponadto wydatkowano środki na bieżące utrzymanie budynków stanowiących własność gminy, w których mieszczą się niepubliczne ośrodki zdrowia (woda, ścieki, ogrzewanie budynków). W ramach planu zabezpieczono również wydatki bieżące na wydawanie decyzji administracyjnych dotyczących przyznawania świadczeń zdrowotnych. Wydatki dofinansowane zostały z dotacji celowej na zadania zlecone.

DZIAŁ 852 – Pomoc społeczna – W dziale, którego łączna realizacja za I półrocze wyniosła 48,75% planu, ujęte zostały nakłady na realizację zadań z zakresu opieki społecznej w części finansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji związanych z realizacją zadań własnych.

Wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

- **rozdział 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze** – gmina ze środków własnych ponosi częściowe koszty pobytu w placówce dziecka zameldowanego na terenie gminy. Na wydatki składają się opłaty za 1 dziecko (w 2014 roku 50% kosztów), które zostało umieszczone w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

- **rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej** – Wydatkowane w okresie sprawozdawczym środki własne gminy przeznaczone zostały na opłacenie 8 osobom pobytu w Domach Pomocy Społecznej. Świadczenia realizowane są w wysokości 70% opłaty za osobę (z terenu gminy), która przebywa w DPS.

- **rozdział 85204 - Rodziny zastępcze** – Podobnie jak w przypadku ponoszenia wydatków za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, tak i w tym obszarze gmina pokrywa w części koszt pobytu dzieci przebywających w rodzinach zastępczych. W okresie sprawozdawczym gmina wносиła opłatę za pobyt 2 dzieci (w 2014 roku 50% kosztów) w rodzinie zastępczej.

- **rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** – To kolejne zadanie, które gmina zmuszona jest finansować ze środków własnych. Założony plan dotyczy kosztów obsługi Zespołu Interdyscyplinarnego oraz grup roboczych jaki działa na terenie gminy, a którego zadaniem jest przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. Zrealizowane wydatki dotyczyły zakupu materiałów biurowych.

- **rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** – w rozdziale tym ujęto wydatki: na świadczenia rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, na świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne, na jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz na wypłaty z funduszu alimentacyjnego. Ponadto wydatki poniesione zostały również na zwroty dla Wojewody Opolskiego nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe, obsługę przedmiotowych świadczeń, tj na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla dwóch pracowników, na bieżące utrzymanie obsługi działu świadczeń rodzinnych, w tym różnego rodzaju usługi (internetowe, pocztowe, telefoniczne, informatyczne i zdrowotne) oraz na zakup materiałów biurowych i wyposażenia.

Poniesione w I półroczu wydatki w przedmiotowym rozdziale dofinansowane zostały z dotacji celowej na zadania zlecone ustawami.

- **rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** - wydatki ponoszone w tym rozdziale dofinansowane są z dotacji celowej na zadania zlecone oraz dotacji celowej na zadania własne.

- **rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** – Poniesione wydatki sfinansowane zostały z dotacji na realizację zadań własnych. W I półroczu wydatkowano środki dla podopiecznych na: zasiłki okresowe, zasiłki stałe, zasiłki celowe, celowe specjalne i w naturze. Ponadto w ramach obszaru wydatkowano środki na realizację projektu realizowanego w ramach POKL „Budujemy własny los nie czekamy na lepsze jutro”.

- **rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe** – całość wydatków realizowana ze środków własnych gminy, została przeznaczona na dopłaty do czynszów podopiecznych.

- **rozdział 85216 – Zasiłki stałe** – całość wydatków zrealizowano ze środków dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gminy.

- **rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej** – środki ujęte w tym rozdziale dotyczą działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Popielowie przy ulicy Powstańców. Wydatki zostały dofinansowane ze środków dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Większość wydatków bieżących została wykorzystana na płace i pochodne dla siedmiu pracowników na pełnych etatach oraz dla dwóch osób zatrudnionych o w niepełnym wymiarze czasu pracy, a także na bieżące utrzymanie placówki tj na zakup materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, na zakup różnego rodzaju usług: internetowych, pocztowych, telefonicznych, informatycznych, zdrowotnych, na zakup energii, na obsługę prawną, delegacje i ryczałty, a także na odpisy na fundusz świadczeń społecznych.

W I półroczu GOPS w Popielowie rozpoczął IV etap realizacji Projektu Systemowego w ramach POKL 2007-2013 pn Budujemy własny los - nie czekamy na lepsze jutro,.. W 2014 roku beneficjentami projektu są osoby w wieku 15-64 lat. Beneficjenci mogą skorzystać z cyklu warsztatów i konsultacji indywidualnych z doradcą zawodowym, grupowych i indywidualnych warsztatów z psychologiem, szkoleń: z formy animacji czasu wolnego, podnoszenia kwalifikacji zawodowych (kurs sprzedawca, obsługa kasy fiskalnej, kurs kucharza), zarządzania budżetem domowym, treningu asertywności i twórczego myślenia i form aktywnego poszukiwania pracy.

- **rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** – zaplanowane środki dot. wynagrodzeń osób świadczących usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi, o których mowa w Uchwale Nr XXXV/252/2014 z 5 marca 2014 roku w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również tryb ich pobierania. W I półroczu nie poniesiono wydatków w danym obszarze.

- **rozdział 85295 – Pozostała działalność** – poniesione wydatki dofinansowane zostały z dotacji celowej na realizację zadań własnych oraz z dotacji na zadania zlecone gminie ustawami.

W ramach tego obszaru GOPS w Popielowie realizuje Rządowy Program „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania. W ramach środków zapewniono uczniom dożywianie w szkołach i przedszkolach oraz przyznano zasiłki celowe na dożywianie. Ponadto GOPS w Popielowie w I półroczu zrealizował wydatki związane z organizacją prac społecznie-użytecznych, gdzie 60% kosztów związanych z wynagrodzeniami refundowany jest z Powiatowego Urzędu Pracy w Opolu. W rozdziale ujęto również wydatki z tytułu rządowego programu wspierającego osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, zadanie to w całości sfinansowano ze środków dotacji na zadania zlecone.

DZIAŁ 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej– wykonanie w dziale wynosi 35,24%. Wydatki obejmują:

- **rozdział 85306 – Kluby dziecięce** – W ramach zaplanowanej kwoty dotacji celowej, zgodnie z regulaminem określonym w Uchwale Nr XXX/210/2013 Rady Gminy Popielów z 26 września 2013 roku w sprawie wysokości i zasad ustalania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na terenie Gminy Popielów, w I półroczu przekazano dotację dla Klubu Malucha "Calineczka" w Popielowie. Zgodnie z zawartą z podmiotem umową dotacji, gmina do końca roku przekazywać będzie dotację celową w wysokości 200,- złotych miesięcznie za każde dziecko uczęszczające do klubu.

- **rozdział 85307 – Dzienni opiekunowie** – w związku z przystąpieniem Gminy Popielów wraz z Wojewódzkim Urzędem Pracy do projektu „Powrót do zatrudnienia” realizowanego w ramach POKL, Priorytet VI rynek Pracy dla wszystkich, Działanie 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie, Poddziałanie 6.1.1 Wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy, gmina planuje zawierać umowy z osobami pełniącymi funkcje opiekunów dzieci do lat 3. Wydatki związane z wynagrodzenia mają być refundowane z WUP ze środków budżetu UE. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków na ten cel.

DZIAŁ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie w dziale wynosi 63,03%. Wydatki obejmują:

- **rozdział 85401 – Świetlice szkolne** – część założonego planu zrealizowano na doposażenie świetlic .

- **rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka** – Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi osób zatrudnionych w gminnych przedszkolach do prowadzenia zajęć z dziećmi z orzeczeniem lekarskim stwierdzającym problemy rozwojowe (dot. PP Popielów PP Stare Siołkowice). Z części planu zakupiono pomoce dydaktyczne.

- **rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów** – całość wydatków została poniesiona na edukacyjną pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującą stypendia szkolne dla uczniów najuboższych. Zrealizowane wydatki zostały w 80% sfinansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa.

- **rozdział 85495 – Pozostała działalność** – poniesione w tym obszarze wydatki związane są z wynagrodzeniami osób zatrudnionych w PP Stare Siołkowice na prowadzenie zajęć rewalidacyjnych. W ramach planu zakupione zostały niezbędne pomoce dydaktyczne.

DZIAŁ 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - łączna realizacja w tym dziale wyniosła w I półroczu 42,41% planu, z tego wydatki bieżące wykonano na poziomie 42,52% planu, majątkowe – 37,77%.

Wydatki poniesiono w następujących obszarach działalności gminy:

- **rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód** – całość wydatków dotyczy dopłat do oczyszczenia 1 m³ ścieków jakie gmina reguluje zgodnie z przyjętą w 2013 roku uchwałą Nr XXXII/218/2013 Rady Gminy Popielów z dnia 28 listopada 2013 roku.

- **rozdział 90002 – Gospodarka odpadami** – w ramach wydatków bieżących wydatkowano środki na realizację zadań z zakresu zagospodarowania odpadów komunalnych odbieranych od mieszkańców zamieszkałych na terenie gminy tj. na zakup usług odbioru śmieci od firmy wybranej w drodze przetargu, na koszty biurowe, obsługę finansową i administracyjną, na zakup i serwis oprogramowania oraz koszty bankowe związane z usługą przelewów masowych.

Ponadto w ramach obszaru zrealizowano wydatki dotyczące wywozu odpadów z terenów komunalnych (nieruchomości niezamieszkałych) oraz podpisane zostały umowy: na odbiór azbestu od mieszkańców w ramach „programu usuwania azbestu” - zadania dofinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz na monitoring składowiska odpadów w Karłowicach.

- **rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi** – plan wydatków ujęty w tym rozdziale zostanie zrealizowany w II półroczu m.in. na akcję „sprzątanie świata”.

- **rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** – wydatki dotyczą zakupu paliwa do kosiarek używanych do koszenia terenów gminy. Ponadto wydatkowano część środków zabezpieczonych na pielęgnację terenów zielonych w ramach utrzymania trwałości projektów realizowanych w 2011 roku w ramach PROW we wsiach: Karłowice, Stobrawa, Stare Siolkowice oraz Lubienia.

- **rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – w rozdziale ujęto wydatki bieżące na opracowanie Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Popielów. Przedsięwzięcie zaplanowano do realizacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013. Dokumentacja będzie niezbędna dla potrzeb realizacji zadania „Aglomeracja Opolska - ZIT - Promowanie strategii niskoemisyjnych - Przebudowa obiektów publicznych na terenie Gminy Popielów ” (2015-2020). Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu 2014 roku.

- **rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg** – w rozdziale tym ujęte są wydatki poniesione na zakup energii oraz na konserwację oświetlenia na drogach gminnych, powiatowych i wojewódzkich.

W ramach planu **wydatków majątkowych** zabezpieczonych na zadanie pn Uzupełnienie oświetlenia gminnego w I półroczu została podpisana umowa na dostawę i montaż 2 sztuk lamp solarnych do miejscowości Stare Siolkowice (ul. Żytnia) oraz 1 szt do Popielowa (ul. Moniuszki).

- **rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – wydatki w tym rozdziale dotyczą wniesienia opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska.

- **rozdział 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** – plan wydatków w całości zostanie ze środków przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa. Remont kanalizacji burzowej we wsi Rybna zostanie przeprowadzony w III kwartale br roku. Ze środków własny gmina sfinansuje nadzór na prowadzonymi pracami.

- **rozdział 90095 – pozostała działalność** – większość dokonanych wydatków dotyczy podatku od nieruchomości jaki gmina reguluje za swoje mienie zgodnie z przepisami prawa. Ponadto w ramach wydatków bieżących zrealizowano środki dotyczące wynagrodzeń i pochodnych z tytułu umowy zawartej z pracownikami zajmującymi się szeregiem prac na mieniu komunalnym (koszeniem terenów zielonych, naprawami i drobnymi remontami w budynkach komunalnych itp.). Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu materiałów na potrzeby remontów, zakupu energii do budynków komunalnych (w Lubieni i Starych Siolkowicach), wywóz nieczystości, podatku od środków transportowych (za gminny gimbus), za rekultywację terenów komunalnych, za usługi związane z optymalizacją parametrów dystrybucji energii elektrycznej oraz za ubezpieczenie mienia komunalnego.

W omawianym obszarze w okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w ramach zadań dofinansowanych ze środków rezerwy celowej na inicjatywy lokalne.

W ramach planu **wydatków majątkowych** przeznaczono część środków na zagospodarowanie placu zabaw w Kaniowie, oraz na budowę placu rekreacyjno-sportowo-integracyjnego w Rybnej. Zrealizowane wydatki objęte zostały zadaniem pn „Zakupy inwestycyjne związane z realizacją zadań publicznych w ramach inicjatyw lokalnych”

W ramach zadania pn „Zakupy inwestycyjne na potrzeby gospodarki komunalnej” została zakupiona kosiarka samojezdna na potrzeby utrzymania boiska w Starych Siolkowicach oraz zakupiono ogrodzenie placu w Kaniowie.

DZIAŁ 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – realizacja wydatków w tym dziale wynosi łącznie 42,40%. Na środki te składają się przede wszystkim wydatki poniesione w formie dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury: dla Samorządowego Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Popielowie - **rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Popielowie - **rozdział 92116 – biblioteki**

Realizacja planów finansowych gminnych instytucji kultury na 30.06.2014 roku kształtuje się wg poniższego zestawienia:

Samorządowe Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Popielowie

2014 rok	Plan	Wykonanie	%
Przychody	564 954,10	291 912,05	51,67%
Koszty	564 954,10	277 674,83	49,15%

Gminna Biblioteka Publiczna w Popielowie

2014 rok	Plan	Wykonanie	%
Przychody	261 000,00	130 370,31	49,95%
Koszty	261 000,00	132 498,82	50,77%

W ramach obszaru 92109 w I półroczu wydatkowano środki na aktualizację audytu energetycznego budynku domu kultury w Popielowie. Natomiast w ramach planu **wydatków majątkowych** zabezpieczono środki na zadanie „Termomodernizacja Samorządowego Centrum Kultury Turystyki i Rekreacji w Popielowie”. W I półroczu opracowano dokumentację projektową na w/w zadanie. Zabezpieczony plan stanowić będzie wkład własny projektu, na który gmina złożyła wniosek o przyznanie dofinansowania. Po wstępnej akceptacji wniosku, gmina ogłosiła przetarg na roboty budowlane, których zakończenie przewiduje się na koniec br.

- **rozdział 92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** – w 2014 roku zaplanowano środki na dotację celową przekazywaną zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/267/2010 Rady Gminy Popielów z dnia 18 marca 2010 roku, w której określono zasady udzielania dotacji z budżetu Gminy Popielów na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Środki na ten cel zostaną wydatkowane pod koniec III kwartału 2014 roku.

- **rozdział 92195 – pozostała działalność** – w rozdziale tym realizowane są środki dla Rad Sołeckich na wspieranie inicjatyw społecznych, m.in. na prace porządkowe na terenie sołectw, na wsparcie festynów wiejskich, na przeprowadzanie drobnych remontów w świetlicach wiejskich

W ramach wydatków bieżących zostały zabezpieczone również środki w formie dotacji na wsparcie zadań własnych gminy w zakresie kultury przekazanych do realizacji dla stowarzyszeń. W I półroczu nie zrealizowano wydatków na ten cel.

Wydatki majątkowe dot zadania pn” Zakupy inwestycyjne związane z realizacją zadań publicznych w ramach inicjatyw rad sołeckich” w I półroczu zostały poniesione na zakup urządzeń sportowych dla wsi Rybna.

DZIAŁ 926 – Kultura fizyczna – łączne wykonanie w dziale kształtuje się na poziomie 45,07% i dotyczy obszarów:

- **rozdział 92601 – Obiekty sportowe** – w okresie sprawozdawczym wydatkowano **środki majątkowe** w ramach zadania „Modernizacja boisk gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą” na prace modernizacyjne szatni sportowej przy boisku w Starych Siołkowicach.

- **rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej** – w I półroczu wydatkowano środki w formie dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej. W 2013 roku w drodze otwartego konkursu ofert wybrano podmiot – Gminne Ludowe Kluby Sportowe w Popielowie, któremu przyznano dotacje w 2014 roku na realizację zadań:

Zadanie 1 - Rozwijanie różnych form współzawodnictwa sportowego wśród mieszkańców gminy Popielów

Zadanie 2 - Krzewienie kultury fizycznej i sportu w środowisku dzieci i młodzieży szkolnej

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody budżetu gminy

Plan przychodów na 2014 rok, w wyniku zmian na przestrzeni I półrocza został ostatecznie ustalony w wysokości 1 597 578,00 złotych. Przede wszystkim zwiększono przychody z pożyczek – inwestycyjnej i płatniczej z WFOŚiGW w Opolu, związanych z realizacją zadania "Budowa tranzytu kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej Karłowice - Popielów z siecią kanalizacji ciśnieniowej we wsi Stare Kolnie - etap I" o środki niewykorzystane w 2013 roku. Ponadto w I kwartale br dostosowano plan wolnych środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do kwot wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych budżetu za 2013 rok (zwiększono o 240 000,00 złotych) oraz wprowadzono plan na spłatę pożyczki udzielonej w 2013 roku z budżetu dla Stowarzyszenia Odnowy Wsi Nowe Siołkowice na sfinansowanie zadania realizowanego w ramach PROW 2007-2013 w wysokości przyznanego dla stowarzyszenia dofinansowania.

Łączna realizacja planu przychodów w I półroczu wyniosła 60,79%, z czego:

- z tytułu spłat pożyczek udzielonych z budżetu – 100,00%
- z tytułu zaciągniętych pożyczek - 50,18%

Wpływy z tytułu pożyczek, w okresie sprawozdawczym ściśle powiązane były z realizowanym zadaniem inwestycyjnym.

Rozchody budżetu gminy

Plan rozchodów ustalony w uchwale budżetowej na 2014 rok w wysokości 2 386 450,00 złotych w I półroczu zwiększono łącznie o 252 284,00 złotych. Korekta dotyczyła przede wszystkim zwiększenia spłaty pożyczki płatniczej z WFOŚiGW w Opolu.

Łączna realizacja rozchodów w zakresie dotychczas zaciągniętych zobowiązań finansowych na 30.06.2014 roku wyniosła 71,51% planu. Spłaty kredytów i pożyczek związane z wyprzedzającym finansowaniem osiągnęły poziom 78,58%. Natomiast kredyty i pożyczki objęte paragrafem 992 zrealizowano na poziomie 50%.

Łączna kwota podlegająca wyłączeniu na podstawie art. 243 ust. 3 uofp z 27.08.2009 r w I półroczu wyniosła 1 560 515,13 złotych

Nadwyżka budżetu na koniec I półrocza wyniosła 2 723 388,45 złotych. Pozwoliła ona na swobodną spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2011-2012.

Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz związanych z realizacją zadań własnych finansowanych z budżetu państwa za I półrocze 2014 roku szczegółowo przedstawiona została w załącznikach nr 4 oraz nr 5 niniejszej informacji o przebiegu wykonania budżetu, jak również przy omawianiu poszczególnych źródeł dochodów budżetu oraz obszarów wydatkowania środków.

Realizacja planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie zwalczania narkomanii została przedstawiona przy omawianiu działu 851. Załącznik nr 6 informuje o ogólnej strukturze realizacji planu dochodów i wydatków w szczególności przyjętej jak w uchwale budżetowej na 2014 rok.

Roczny plan wydatków majątkowych - udział planu w ogólnej kwocie budżetu wynosi 10,97% - w I półroczu 2014 wydatki zrealizowano na poziomie 29,22% założeń.

Poszczególne zadania zostały omówione przy analizie wydatków w poszczególnych rozdziałach. Łączne zestawienie zadań za I półrocze 2014 roku został przedstawione w załączniku nr 7 informacji.

Roczny plan wydatków na programy i projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych za I półrocze 2014 r - szczegółowe zestawienie poszczególnych zadań realizowanych przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej zostało przedstawione w załączniku nr 8 informacji.

Realizacja planu dotacji przekazanych z budżetu w I półroczu 2014 roku kształtuje się łącznie na poziomie 49,02%. Do jednostek sfery finansów publicznych przekazanych zostało 382 855,42złoty tj 50,38% planu, natomiast do jednostek spoza sfery finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy przekazano 158 300,00 złotych – 46,02% założonego planu.

Szczegółowe zestawienie zadań oraz kwot dotacji przedstawione zostało w tabeli w załączniku nr 9 niniejszej informacji.

Zobowiązania finansowe Gminy Popielów na dzień 30.06.2014 roku ilustruje tabelka w części „ZESTAWIENIA” niniejszej informacji.