

WSTĘP

Przyjęta Uchwałą Nr XXXIII/223/2013 Rady Gminy Popielów z 30 grudnia 2013 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Popielów w okresie sprawozdawczym została zmieniona w zakresie:

- wieloletniej prognozy finansowej Gminy Popielów na lata 2014 - 2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2026 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały – zmian dokonano:

- Uchwałą Nr XXXIV/231/2014 Rady Gminy Popielów z dnia 30 stycznia 2014 roku
- Uchwałą Nr XXXVI/255/2014 Rady Gminy Popielów z dnia 27 marca 2014 roku
- Zarządzeniem Nr 0050/554/2014 Wójta Gminy Popielów z dnia 26 czerwca 2014 roku

- wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik nr 2 do uchwały zasadniczej – zmian dokonano:

- Uchwałą Nr XXXVI/255/2014 Rady Gminy Popielów z dnia 27 marca 2014 roku
- Uchwałą Nr XXXVIII/284/2014 Rady Gminy Popielów z dnia 26 czerwca 2014 roku

Zgodnie z treścią art. 229 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozy finansowej, której kształt ostatecznie ustalono na 26 czerwca 2014 roku, zgodne są w zakresie **wyniku budżetu, kwot przychodów, rozchodów – wartości ustalonych na 26.06.2014 roku oraz planowanej kwoty długu gminy na koniec 2014 roku.**

REALIZACJA BUDŻETU

Zbiorcze zestawienie **wykonania budżetu** za I półrocze 2014 roku wraz ze stopniem jego realizacji przedstawiają poniższe tabele:

Zestawienie dochodów i przychodów	Plan	Wykonanie	%
Dochody, w tym	23 902 424,57	13 144 800,02	54,99%
- bieżące	21 573 067,57	11 369 030,23	52,70%
- majątkowe	2 329 357,00	1 775 769,79	76,23%
Przychody	1 597 578,00	971 093,79	60,79%
RAZEM	<u>25 500 002,57</u>	<u>14 115 893,81</u>	<u>55,36%</u>

Zestawienie wydatków i rozchodów	Plan	Wykonanie	%
Wydatki, w tym	22 861 268,57	10 421 411,57	45,59%
- bieżące	20 353 251,57	9 688 564,84	47,60%
- majątkowe	2 508 017,00	732 846,73	29,22%
Rozchody	2 638 734,00	1 886 915,13	71,51%
RAZEM	<u>25 500 002,57</u>	<u>12 308 326,70</u>	<u>48,27%</u>

Wynik budżetu ustalony w WPF oraz budżecie gminy jako nadwyżka w wysokości 1 041 156,00 złotych na dzień 30.06.2014 roku osiągnął wysokość 2 723 388,45 złotych. Środki te zostały wykorzystane na sfinansowanie w I półroczu spłat zobowiązań finansowych.

Kluczowym celem polityki budżetowej gminy w 2014 roku jest dalsze osiąganie dodatnich wyników budżetu, wypracowanie wysokiej nadwyżki operacyjnej oraz ograniczanie poziomu zadłużenia. Poprawa salda budżetu operacyjnego w bieżącym roku oraz latach kolejnych będzie miało istotne znaczenie z punktu widzenia utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków z kolejnego budżetu UE.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, w przypadku Gminy Popielów powiększona o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 1 995 214,36 złotych.

Utrzymanie planowanego wyniku budżetu oraz dążenie do osiągnięcia jak najwyższych wartości nadwyżki operacyjnej będzie miało realny wpływ na kształt budżetu 2015 roku, który tworzony będzie wg reguł wydatkowych określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Norma ta bazuje na danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik, pod kątem zdolności do generowania nadwyżki budżetowej. Wyniki roku 2014 będą zatem bazą wyjściową do wyliczenia powołanego limitu zadłużenia.

Uchwalony w WPF oraz budżecie **plan przychodów** w zakresie pożyczek, realizowany jest w ścisłym powiązaniu z harmonogramem robót dot. zadania pn "Budowa tranzytu kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej Karłowice - Popielów z siecią kanalizacji ciśnieniowej we wsi Stare Kolnie - etap I" realizowanego w ramach PROW 2007-2013.

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%

Przyjęty w WPF oraz budżecie gminy **plan rozchodów** budżetu na 30.06.2014 roku wykonano łącznie na poziomie 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 uopf z 27.08.2009 r w I półroczu wyniosła 1 560 515,13 złotych

Realizacja wskazanej w WPF **kwoty długu** na koniec 2014 roku w uzależniona będzie przede wszystkim od wypłaty przez Instytucję Pośredniczącą refundacji poniesionych w ramach programów unijnych wydatków.

Na dzień 30.06.2014 roku kwota długu Gminy Popielów, wyniosła 9 172 697,39 złotych.

REALIZACJA PRZEDSIĘWZIĘĆ

Przyjęty w załączniku nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/223/2013 Rady Gminy Popielów z 30 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Popielów, wykaz przedsięwzięć (po zmianach) obejmuje następujące zadania przewidziane do realizacji w latach 2014-2020:

1.1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego

1.1.1. Wydatki bieżące:

1.1.1.1. Budowa użytecznych usług ePUAP oraz kreowanie świadomości mieszkańców w celu stworzenia elektronicznej administracji publicznej – 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, Działanie: 5.2. Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej, Poddziałanie: 5.2.1 Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej, Priorytet: V Dobre Rządzenie. Gmina Popielów jako partner w realizacji (Liderem jest Powiat Opolski) poniesie wydatki na wynagrodzenia i pochodne koordynatora zajmującego się wdrażaniem projektu. W ramach przedsięwzięcia gmina otrzyma serwer, zestawy komputerowe wraz ze specjalistycznym oprogramowaniem. Rozpoczęcie realizacji zadania przewidziane jest na II półroczu 2014 roku, a zakończenie na 2015 rok.

- 1.1.2. Wydatki majątkowe:
- 1.1.2.1. Stobrowska Strefa Rehabilitacji - Ochrona, promocja i rozwój zasobów przyrodniczych, kulturowych i historycznych obszaru Stobrowskiej Strefy / wkład własny – wydatki zostały zaplanowane na opracowanie dokumentacji na potrzeby budowy tras rowerowych w ramach obszaru Stobrowskiej Strefy Rehabilitacji. Projekt przewidziany jest do realizacji na lata 2015-2017 w ramach zawartego przez gminę porozumienia Stobrowska Strefa Rehabilitacji. Z uwagi na trwające aktualnie negocjacje Samorządu Województwa z Komisją Europejską w sprawie zaakceptowania środków na realizację zgłoszonych przedsięwzięć, w ramach Projektu Kluczowego w perspektywie 2014-2020, środki prawdopodobnie zostaną wykorzystane pod koniec 2014 roku.
- 1.1.2.2. Aglomeracja Opolska - Inwestycje komplementarne - Przebudowa systemów wodociagowych na terenie Gminy Popielów – zadanie realizowane będzie w latach 2014-2016 w ramach Programu Operacyjnego WO na lata 2014-2020. Gmina Popielów wraz z 18 innymi gminami przystąpiła do porozumienia Aglomeracja Opolska (przekształconego w I półroczu w stowarzyszenie), w ramach którego w latach 2014-2020 będzie mogła realizować wspólne zadania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. W ramach omawianego przedsięwzięcia w 2014 roku planowane jest opracowanie dokumentacji związanych z zaopatrzeniem gminy w wodę oraz na zmodernizowanie istniejących stacji uzdatniania wody
- 1.1.2.3. Aglomeracja Opolska - ZIT - Promowanie strategii niskoemisyjnych - Przebudowa obiektów publicznych na terenie Gminy Popielów - wkład własny – zadanie realizowane będzie w latach 2015-2020 ze środków Programu Operacyjnego WO na lata 2014-2020 w ramach AO. Planuje się zmodernizować wszystkie obiekty użyteczności publicznej na terenie gminy przy zastosowaniu energii ze źródeł odnawialnych. Aktualnie w ramach budżetu 2014 roku opracowywany jest „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Popielów” niezbędny dla potrzeb realizacji w/w przedsięwzięcia.
- 1.1.2.4. Aglomeracja Opolska - ZIT - Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w gminach Aglomeracji Opolskiej - Budowa dróg dojazdowych, kanalizacji i wodociągów wkład własny – zadanie planowane do realizacji na lata 2014-2018 również w ramach AO ze środków Programu Operacyjnego WO na lata 2014-2020. W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na mapy do celów projektowych dot. miejscowości Kurznie i Stare Siolkowice oraz podpisano również umowę na opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w miejscowości Kaniów.
- 1.1.2.5. Aglomeracja Opolska - ZIT - Budowa - modernizacja oświetlenia ulicznego / wkład własny zadanie planowane do realizacji na lata 2018-2020 również w ramach AO ze środków Programu Operacyjnego WO na lata 2014-2020.

1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego
Gmina nie zawarła do tej pory umów o charakterze partnerstwa publiczno-prywatnego.

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

1.3.1. Wydatki bieżące:

- 1.3.1.1. Dowóz dzieci do szkół i przedszkoli – Z uwagi na potrzeby podpisania umowy na trzy lata (od 01.09.2014 do 30.06.2016) niezbędne było wprowadzenie kwot planu wydatków (limity) w ramach, których wójt może zaciągnąć zobowiązanie. W okresie sprawozdawczym został rozpisany przetarg na realizację usługi dowozu. Podpisanie umowy nastąpiło w III dekadzie lipca 2014 roku.
- 1.3.1.2. Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy na terenie Gminy Popielów – W związku z koniecznością zawarcia kolejnej umowy na odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców zamieszkałych na terenie gminy (dotychczasowa umowa zawarta była do 30.06.2014 r) w planie wydatków bieżących na lata 2014-2015 zabezpieczono środki (określono limity) w ramach, których wójt może zaciągnąć zobowiązanie. Umowa z wykonawcą została podpisana po rozstrzygnięciu drugiego przetargu z dniem 01 lipca br. Pierwsze płatności zaplanowano na III kwartał. Przyjęty plan wydatków w 2014 roku oraz kolejnym w pełni zabezpiecza realizacją zawartej umowy.