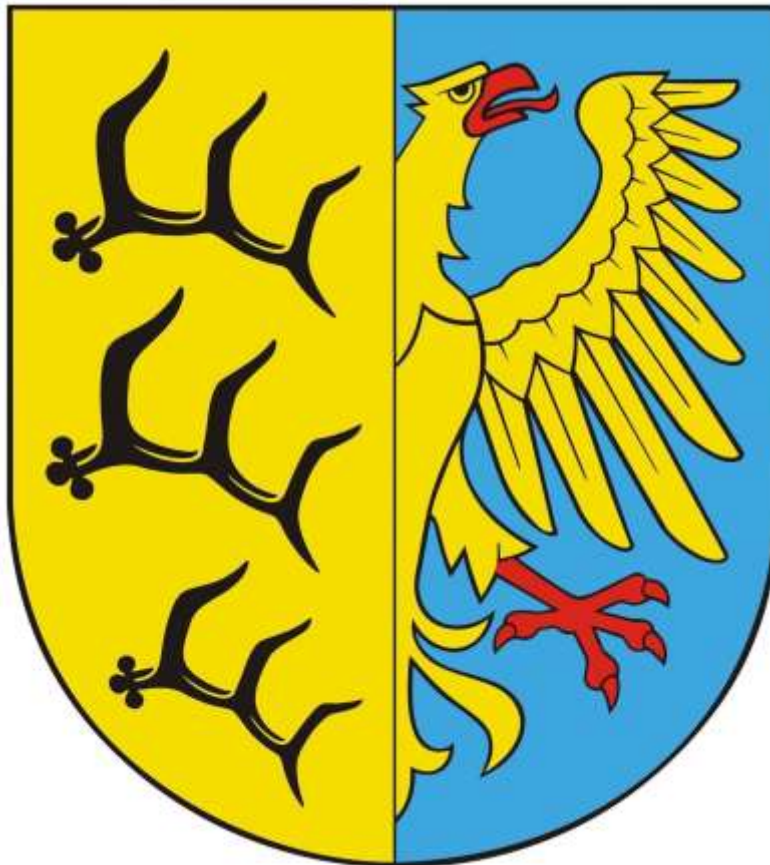


WÓJT GMINY POKÓJ



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY POKÓJ

za I półrocze 2013 roku

Pokój, sierpień 2013

SPIS TREŚCI

I.	OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA ROK 2013.....	3
1.	Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2012 r.....	3
2.	Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy.....	3
II.	WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I PÓŁROCZE 2013	9
1.	Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”.....	10
2.	Dział 020 „Leśnictwo”.....	10
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	10
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	11
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	12
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	12
7.	Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	15
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	16
9.	Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”.....	16
10.	Dział 758 „Różne rozliczenia”.....	18
11.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	19
12.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	21
13.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	21
14.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	21
15.	Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.....	22
III.	ZALEGŁOŚCI.....	24
IV.	WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ.....	26
V.	WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I PÓŁROCZE 2013 R.	26
1.	Dział 010 „Rolnictwo i Łowiectwo”.....	27
2.	Dział 400 „Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”.....	28
3.	Dział 600 „Transport i łączność”.....	28
4.	Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”.....	29
5.	Dział 710 „Działalność usługowa”.....	30
6.	Dział 750 „Administracja publiczna”.....	31
7.	Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	35
8.	Dział 752 „Obrona narodowa”.....	35
9.	Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.....	36
10.	Dział 757 „Obsługa długu publicznego”.....	38
11.	Dział 758 „Różne rozliczenia rezerwy”.....	40
12.	Dział 801 „Oświata i wychowanie”.....	41
13.	Dział 851 „Ochrona zdrowia”.....	49
14.	Dział 852 „Pomoc Społeczna”.....	51
15.	Dział 853 „Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej”.....	54
16.	Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.....	55
17.	Dział 900 „Gospodarka komunalna”.....	56
18.	Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”.....	60
19.	Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”.....	62
VI.	ZAŁĄCZNIKI.....	63
1.	Załącznik Nr 1 Dochody budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2013 rok.....	63
2.	Załączniki Nr 2 Zestawienie zaległości i opłat na dzień 30.06.2013 r.....	67
3.	Załączniki Nr 3 Wydatki budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2013 rok.....	68
4.	Załączniki Nr 4 Wydatki majątkowe budżetu gminy na dzień 30.06.2013 rok.....	79
5.	Załączniki Nr 6 Przychody i rozchody budżetu Gminy Pokój na dzień 30.06.2013 rok.....	81
6.	Załączniki Nr 7 Dotacje celowe.....	82
7.	Załączniki Nr 8 Dotacje podmiotowe.....	83
8.	Załączniki Nr 9 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnego Ośrodka Kultury w Pokoju za okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.....	84
9.	Załączniki Nr 10 Informacja o przebiegu wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pokoju za okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.....	89
10.	Załączniki Nr 11 Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i unijnych okres od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r.....	92

I. OGÓLNE INFORMACJE O BUDŻECIE GMINY POKÓJ NA 2013 ROK

1. Budżet przyjęty na sesji Rady Gminy Pokój w dniu 28 grudnia 2012 roku

Budżet Gminy Pokój na 2013 rok został uchwalony Uchwałą Nr XIX/174/2012 Rady Gminy Pokój z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pokój na 2013 rok w następujących wysokościach:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 16.443.812 zł.**

W ramach dochodów budżetu gminy zaplanowano dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.563.113,00 zł,
- ✓ majątkowe w kwocie: 1.010.000,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 16.245.793 zł.**

W ramach wydatków budżetu gminy zaplanowano wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.563.113 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie: 2.324.000 zł.

W uchwale budżetowej przyjętej w dniu 28 grudnia 2012 roku różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami w wysokości 198.019 zł stanowiła nadwyżkę budżetową, która miała być przeznaczona na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich.

2. Budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy

Przyjęty na Sesji Rady Gminy Pokój w dniu 28 grudnia 2012 roku budżet był zmieniany w trakcie I półrocza poprzez akty prawne podejmowane przez właściwe organy.

A. Zmiany dokonane przez Wójta Gminy

Wójt Gminy w I półroczu dokonywał zmian w zakresie poszczególnych kategorii ekonomicznych budżetu Gminy Pokój w drodze następujących zarządzeń:

- Nr 23A/2013 z dnia 17 kwietnia 2013 r.
- Nr 27/2013 z dnia 30 kwietnia 2013 r.
- Nr 39/2013 z dnia 10 czerwca 2013 r.
- Nr 44/2013 z dnia 28 czerwca 2013 r.

Zmiany w budżecie dokonywane przez Wójta dotyczyły wyłącznie uwzględnienia dotacji i zadań, na które były one przyznane.

Wójt w odniesieniu do uchwały budżetowej wydał również zarządzenia w sprawie określenia planu finansowego wydatków jednostek budżetowych. W ten sposób zostały określone, a następnie były zmieniane, plany finansowe jednostek budżetowych. Powyższych planów dotyczą następujące zarządzenia:

- ✓ Nr 3a/2013 z dnia 02.01.2013 r.,
- ✓ Nr 13a/2013 z dnia 19.02.2013 r.,
- ✓ Nr 18a/2013 z dnia 22.03.2013 r.,
- ✓ Nr 22a/2013 z dnia 02.04.2013 r.,
- ✓ Nr 30a/2013 z dnia 20.05.2013 r.,
- ✓ Nr 41a/2013 z dnia 24.06.2013 r.,
- ✓ Nr 44a/2013 z dnia 28.06.2013 r.

Wykonywanie budżetu gminy przez Wójta od 1 stycznia 2010 r. nie odbywa się już w formie układów wykonawczych. Ma to związek z przepisami nowej ustawy o finansach publicznych. Wobec braku upoważnienia kierowników poszczególnych jednostek budżetowych do dokonywania samodzielnych zmian w planach finansowych Wójt samodzielnie ustala szczegółowe plany wydatków jednostek. Podjęte zarządzenia przekazywane są kierownikom jednostek do realizacji. Zamieszcza się je także na tablicy ogłoszeń oraz w biuletynie informacji publicznej.

B. Zmiany dokonane przez Radę Gminy Pokój

W budżecie były dokonywane zmiany również przez Radę Gminy Pokój. Uchwały budżetowej dotyczą niżej podane akty:

- ✓ Uchwała Nr XX.197.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 18 lutego 2013 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2013 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXI.205.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 18 marca 2013 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2013 rok,
- ✓ Uchwała Nr XXIII.217.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 20 maja 2013 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2013 rok,
- ✓ Uchwała Nr XVIV.227.2013 Rady Gminy Pokój z dnia 24 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2013 rok.

Po dokonaniu zmian przez Radę Gminy Pokój budżet na dzień 30 czerwca 2013 wyniósł:

- **Dochody budżetu gminy ogółem: 17.985.598,22 zł.**

W ramach planu dochodów budżetu gminy zmieniano również dochody:

- ✓ z tytułu dotacji na realizację zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.702.212,68 zł,
- ✓ majątkowe gminy, które wynoszą: 1.490.459,00 zł.

- **Wydatki budżetu gminy ogółem: 18.347.579,22 zł.**

W ramach planu wydatków budżetu gminy zmieniano również wydatki:

- ✓ z tytułu realizacji zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.702.212, 68 zł,
- ✓ majątkowe, które wynoszą 3.615.435,00 zł.

Wartości poszczególnych kategorii budżetu zaplanowane w pierwotnej uchwale znacząco różnią się od wartości planu na koniec półrocza. Plan dochodów został zwiększony o około 10 %. W nieznacznie wyższym stopniu zwiększono plan wydatków.

W wartości procentowej wzrost wydatków wyniósł około 13 %. Taka relacja zmian spowodowała, że uległ zmianie ostateczny wynik budżetu. Planową nadwyżkę budżetową zastąpił deficyt w kwocie 361.981 zł.

Zmiana planu dochodów wynikała przede wszystkim z otrzymywania przez Gminę Pokój różnego rodzaju dotacji, które na etapie przygotowania budżetu w roku 2012 nie były w ogóle przewidywane. Dla przykładu można zwrócić uwagę na istotne zdarzenie polegające zwiększeniu planu subwencji oświatowej o prawie 500 tys zł., które nastąpiło już w trakcie roku budżetowego. Istotne znaczenie dla zmian budżetowych miało również przyznanie dotacji na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa dla producentów rolnych oraz przystąpienie do programu pod nazwą „Wdrożenie systemu typu e-Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój”. Ważną pozycją w zwiększeniach dochodów budżetowych była zmiana harmonogramu zadania majątkowego dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej w Pokoju. W związku z nią większa część dofinansowania ze środków budżetu europejskiego ma wpłynąć w bieżącym roku. Oprócz tego występowały mniej istotne korekty planu związane z dotacjami z pomocy społecznej i inne.

W zakresie wydatków istotne zwiększenie planu było skorelowane ze zwiększeniem dochodów z dotacji. Poza tym na bieżąco korygowano wydatki bieżące, według faktycznego zapotrzebowania.

C. Podsumowanie zmian w budżecie

W wyniku wyżej wymienionych zmian budżet gminy uległ zmianie w następujący sposób:

1. dochody zostały zmniejszone o kwotę	0,00 zł
2. dochody zostały zwiększone o kwotę	1.541.786,22 zł
3. przychody zostały zwiększone o kwotę	585.000,00 zł
4. przychody zostały zmniejszone o kwotę	0,00 zł
5. rozchody zostały zwiększone o kwotę	25.000,00 zł
6. wydatki zostały zwiększone o kwotę	2.220.055,22 zł
7. wydatki zostały zmniejszone o kwotę	118.269,00 zł

Zmiany w budżecie zostały dokonane zgodnie z kompetencją wynikającą z art. 211 i art. 212 ust.1 1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz.1240) jak również na podstawie otrzymywanych decyzji z odpowiednich instytucji szczebla Wojewódzkiego oraz Ministerstwa Finansów.

Informację o podejmowanych przez siebie zarządzeniach Wójt przekazywał na sesjach Rady Gminy w ramach stałego punktu obrad: „Sprawozdanie z pracy Wójta”.

Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody	17.985.598,22	8.206.992,98	1.	Wydatki	18.347.579,22	7.611.899,77
2.	Przychody	1.848.145,00	295.221,75	2.	Rozchody	1.486.164,00	529.930,00
	Ogółem	19.833.743,22	8.502.217,73		Ogółem	19.833.743,22	8.141.829,77
	Nadwyżka		595.093,21		Nadwyżka		

D. Wynik operacyjny budżetu

Przy ocenie wykonania budżetu gminy szczególnie istotna stała się analiza relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących. Art. 242 ustawy o finansach publiczny zakazuje finansowania działalności bieżącej z innych źródeł jak tylko z dochodów bieżących i nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Zakaz ten obowiązuje zarówno w zakresie planowania budżetu jak i jego wykonania. Nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, natomiast na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Mając na względzie taką regulację prawną nie można pozostawić bez uwagi wyniku wydatków i dochodów bieżących budżetu Gminy Pokój. Wyniki zrealizowane przez nasz samorząd przedstawia poniższa tabela.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody bieżące	16.495.139,22	8.181.992,98	1.	Wydatki bieżące	14.732.144,22	7.227.649,63
Nadwyżka operacyjny		+954.343,35		Nadwyżka operacyjna			

Na dzień 30.06.2013 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 954.343,35 zł. W stosunku do danych z poprzedniego roku budżetowego wartość tego wyniku jest jeszcze bardziej korzystna. Na dzień 30.06.2012 taki wynik wynosił 826.232,18 zł. Osiągniętą nadwyżkę trzeba przyjąć zatem z zadowoleniem, szczególnie po jej odniesieniu do relacji osiągniętej na koniec pierwszego półrocza 2011 roku, kiedy to wystąpił deficyt operacyjny na poziomie 269.995,37 zł.

II. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ ZA I POŁROCZE 2013 ROKU

Dochody budżetu Gminy Pokój na dzień 30 czerwca 2013 roku zostały zrealizowane w wysokości 8.206.992,98 zł, co stanowi 45,63 % planu.

Obserwacja i analiza wykonania dochodów budżetu za I półrocze jest szczególnie ważna w bieżącym roku, przez wzgląd na bardzo trudne zamiary zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Prawidłowe wykonanie wpływów ze wszystkich źródeł jest też bardzo potrzebne w sytuacji znaczącego poziomu zadłużenia naszego samorządu. Ambitne plany inwestycyjne oraz konieczność obsługi długu powodują, że bardzo duże znaczenie ma systematyka i rytmiczność spływu dochodów. Ważne jest bowiem to, by utrzymać bieżącą wypłacalności i nie dopuścić do powstania zobowiązań przeterminowanych. Wobec powyższego z obawą śledzony był spływ z najważniejszych źródeł dochodów gminy. Najtrudniejszej sytuacji spodziewano się w zakresie podatku od nieruchomości oraz udziału gminy w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

Zapoznanie się z poziomem wykonania dochodów jest też okazją do dokonania ewentualnych korekt ich planu lub korekt w zakresie ewidencji księgowej. Plan budżetowy musi bowiem przedstawiać rzetelne i możliwe do wykonania wartości. Na podstawie przeprowadzonej analizy przy okazji przygotowania informacji o przebiegu wykonania budżetu, wójt gminy przygotował projekt zmian budżetowych.

Poniżej dokładnie opisano realizację dochodów budżetu we wszystkich dziedzinach działalności gminy. Ze znacznie większą szczegółowością odniesiono się do tych obszarów budżetu, których poziom wykonania odbiegał od oczekiwanych wartości. Przedstawiono przyczyny rozbieżności, braku powtarzalności i innych czynników mających wpływ na wskaźnik wykonania.

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 99,99 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 103.365,68 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 103.365,65 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój osiąga głównie dochody z tytułu dotacji na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Kwota dotacji na zwrot akcyzy w pierwszym półroczu 2013 roku wyniosła 103.365,65 zł. Była zatem prawie w 100 % zgodna z planem.

2. Dział 020 Leśnictwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 020 „Leśnictwo” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 41,57 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 21.000 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wynoszą 8.729,42 zł.

Dochody budżetu Gminy Pokój w tym obszarze pochodzą wyłącznie z dzierżawy składników majątkowych na rzecz Obwodów Łowieckich i Nadleśnictwa w Kup.

Wskaźnik wykonania pokazuje, że dochody otrzymane nieznacznie są mniejsze niż oczekiwany poziom 50% dochodów planowanych. Plan został ustalony na podstawie wpływów zrealizowanych w poprzednim roku. Można zatem stwierdzić, że w bieżącym roku budżetowym to źródło dochodu jest mniej aktywne. Odstępstwo wykonania od planowanej realizacji dochodów nie jest jednak istotne. W drugim półroczu wynik spływu może się poprawić.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 500,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 0,00 zł.

W tym obszarze ujmuje się, dochody z tytułu opłat za zajęcia pasa ruchu drogowego. Dokładne oszacowanie dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego jest bardzo trudne, dlatego przy prognozowaniu uwzględnia się głównie dane historyczne.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku nie uzyskano żadnej wpłaty za zajęcie pasa drogowego. Realizacja dochodów jest bardzo nierytmiczna, co oznacza, dużą niepewność również co do poziomu wpływów w II półroczu.

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 20,27 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 40.531,75 zł.

W tym obszarze realizowane są dochody głównie z tytułu:

- opłat czynszowych za mieszkania i lokale użytkowe
- opłat za wieczyste użytkowanie,
- sprzedaży mienia komunalnego.

Tytuł dochodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania
Wpływy z opłat czynszowych od najemców mieszkań komunalnych	50.000,00	13.271,20	26,54 %
Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie	70.000,00	4.951,08	7,07 %
Wpływy z opłat czynszowych od lokatorów lokali użytkowych oraz usług związanych z gospodarką nieruchomościami	30.000,00	20.968,58	69,90 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (mienia komunalnego)	50.000,00	0,00	0,00 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	1.340,89	-

Z powyżej tabeli wynika, że między innymi jedną z istotnych pozycji w dziale 700 były wpływy ze sprzedaży majątku. Ich udział w całości wpływów wynosi 25 %, natomiast

wykonanie tego dochodu w I półroczu 2013 roku nie wystąpiło w ogóle. Należy podkreślić fakt, że wpływy ze sprzedaży nie mają charakteru rytmicznego i cyklicznego, dlatego nie można oceniać ich wpływu tylko na podstawie samego wskaźnika.

Analiza wykonania dochodów w tym obszarze wskazała konieczność dokonania korekty planu w podziale klasyfikacji budżetowej 70005 par. 0470. Plan dla wpływów z wieczystego użytkowania został ustalony w nadmiernej wysokości.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 102,97 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 5.000,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 5.148,72 zł.

Ten obszar działalności w budżecie gminy pojawił się od 2008 roku. W latach ubiegłych przepływy pieniężne w zakresie usług były generowane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Pokoju. Od 1 stycznia 2008 r. Gmina przejęła wiele zadań po zlikwidowanym zakładzie. Jednym z nich jest utrzymanie cmentarza oraz usługi pogrzebowe. W dziale 710 klasyfikowane są właśnie dochody uzyskiwane z usług związanych z pochówkiem zmarłych na cmentarzu komunalnym w Zieleńcu. Dochody z pogrzebów osiągnęły prawie całą zaplanowaną wartość na 2013 r. Wiadomym jest, że przychody z usług są pochodną ilości zgonów w gminie, których nie można dokładnie oszacować. Do planu przyjmuje się kwotę ustaloną w oparciu o dane historyczne. Korekta planu zostanie dokonana w czasie najbliższej sesji rady gminy.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 29,52 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 265.150,83 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 78.279,80 zł.

W tym obszarze do najistotniejszych dochodów należą:

- dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- Kary i grzywny,
- wpływy z usług,
- program podwyższenia kompetencji urzędników
- program pod nazwą „Wdrożenie systemu typu e-Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój”

Dotacje od Wojewody

W I połowie 2013 roku otrzymano dotacje od Wojewody Opolskiego w kwocie 27.288,92 zł na wykonywanie zadań zleconych. Wojewoda wywiązał się zatem w 49,99 % z planu, który określił w decyzji o przyznaniu dotacji w kwocie 54.755.00 zł. Dotacja jest przydzielana na wykonywanie obowiązków administracji publicznej, które gminie zostały przydzielone na mocy ustaw. Ze względu na fakt, że są to dodatkowe zadania, są one finansowane dodatkową dotacją.

Kary

W I półroczu 2013 roku mieliśmy do czynienia z wpływem dochodów z nieoczekiwanych źródeł, dla których nie ustalono planu. Kwota 2.166,08 zł wpłynęła jako kara za nielegalną wycinkę drzew.

Wpływy z usług

W obszarze administracji realizowane są również dochody ze sprzedaży usług. Ten rodzaj dochodów rokrocznie osiąga istotną wartość. Łącznie w I półroczu 2013 roku ze świadczenia usług przez administrację zrealizowano dochód w wysokości 30.401,28 zł. (rozdział 75023 oraz 75095). Urząd Gminy realizuje dochody z tytułu świadczenia usług na rzecz pozostałych jednostek. Są to dochody wynikające głównie z ponoszenia wspólnych kosztów, które są refundowane przez inne jednostki budżetowe. W ramach pozostałej działalności w administracji publicznej zrealizowano dochód w kwocie 778,00 za sprzedaż usług reklamowych, folderów promocyjnych itd.

Podziałka klasyfikacji	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
75023 (urząd gminy)	50.000,00	29.623,28	59,25
75095 (pozostała działalność)	0,00	778,00	-
RAZEM	50.000,00	30.401,28	60,80

Wpływy z różnych dochodów

W I połowie 2013 roku do budżetu spłynęły kwoty z bardzo różnych tytułów, których wcześniej nie planowano. Łączna suma takich różnych wpływów wyniosła 11.223,52 zł. Najbardziej istotną częścią tej wartości są dochody z odszkodowań na mieniu wypłaconych przez towarzystwa ubezpieczeniowe.

Program podwyższenia kompetencji urzędników

Urząd uczestniczy w programie podwyższenie kompetencji pracowników administracji. Program ten jest finansowany ze środków budżetu europejskiego. Gmina otrzymuje środki na opłacenie specjalnego dodatku funkcyjnego dla pracownika, który jest koordynatorem projektu. Wpływy te traktowane są jako dochody bieżące, a ich ewidencja jest prowadzona przy wykorzystaniu paragrafu 2007. W pierwszym półroczu do budżetu wpłynęło 7.200 zł, z zaplanowanej sumy 14.400 zł. Pozostałe bezpośrednie przepływy finansowe odbywają się poza budżetem: płatności za szkolenia i inne usług. Wydatki te ponoszone są przez partnerów operacji.

Dochody majątkowe administracji

Program pod nazwą „Wdrożenie systemu typu e-Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój”

Dochody majątkowe w administracji obejmują dofinansowanie projektu wdrożenia platformy elektronicznej z innowacyjnymi usługami zarówno dla urzędników, jak i mieszkańców. Najważniejsze założenia programu dotyczą zakupu odpowiedniego oprogramowania oraz sprzętu. Suma wydatków ma być dofinansowana ze środków budżetu europejskiego w kwocie 115.459 zł. Pozycję tę ujęto w dochodach majątkowych w rozdziale 75023. Na dzień 30 czerwca 2013 r. nie zostały one jeszcze wykonane. Jest to jednak zgodne z harmonogramem operacji. Pierwsze przepływy finansowe powinny wystąpić dopiero w ostatnim kwartale bieżącego roku budżetowego.

7. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 751 „Urzędy Państwowe” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 49,41 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 935,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 462,00 zł.

W tym obszarze budżet Gminy Pokój obejmuje dochody związane z wykonywaniem zadań zleconych przez Krajową Delegaturę Biura Wyborczego w Opolu. Do budżetu Gminy Pokój wpływa dotacja, której celem jest sfinansowanie prowadzenia spisu wyborców.

8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,00 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 800,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 0,00 zł.

Źródłem dochodu jest dotacja, która ma pokryć wykonanie zadania zleconego, jakim jest obrona narodowa. Kwota na jest przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością.

9. Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W zakresie działalności zaliczanej do działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 45,28 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 4.975.556,00 zł., natomiast faktycznie zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 2.253.029,31 zł.

Dział ten obejmuje bardzo istotne pozycje dochodów budżetu gminy. Udział dochodów ujętych w dziale 756 w dochodach całego budżetu wynosi około 30 %. Do tej kategorii zaliczane są głównie dochody podatkowe. Tytuły wpływów przedstawia poniższa tabela:

Tytuł dochodu	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50.000,00	38.132,11	73,26 %
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.924.506,00	802.967,00	41,72 %
Podatek Rolny	247.000,00	170.046,60	68,84 %
Podatek od nieruchomości	1.715.000,00	1.044.802,91	60,92%
Podatek leśny	111.900,00	59.976,20	53,60 %
Podatek od środków transportowych	24.000,00	14.884,00	62,02 %
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	7.404,57	82,27 %
Podatek od czynności cywilnoprawnych	61.500,00	28.066,39	45,64 %
Podatek od spadków i darowizn	20.000,00	1.102,00	5,51 %
Opłata od posiadania psów	150,00	315,00	210%
Opłata targowa	1.000,00	1.410,00	141 %
Opłata skarbową	30.000,00	6.907,00	23,02 %
Opłata za wydanie pozwolenia na sprzedaż alkoholu	75.000,00	57.416,29	76,56 %
Wpływy z różnych opłat	500,00	8.976,74	---
Opłata śmieciowa	699.000,00	0,00	0 %
Odsetki od nieterminowych wpłat	7.000,00	10.622,55	151,76%

Wśród większości dochodów własnych gminy należy stwierdzić zadawalający poziom wykonania. Jest tak na przykład w przypadku wpływów z podatku od nieruchomości, których wykonanie wynosi 61 %. Pozostałe tytuły takie jak podatek rolny, podatek leśny czy od środków transportowych zostały również wykonane w stopniu przekraczającym 50 %. Niekorzystny jest zaś poziom zrealizowania wpływów z podatku od spadków i darowizn, który wynosi tylko 6 %. Jest to źródło specyficzne, które od zawsze wykazywało dużą nierytmiczność. Oprócz tego plan wykonania tego podatku zawsze był ustalany z uwzględnieniem ryzyka niewykonania. Wystąpienie obowiązku podatkowego jest bowiem uzależnione od czynności trudnych do przewidzenia. Niski poziom wpłat występował w poprzednich latach. Plan na 2013 rok był jednak ustalony na podstawie danych z 2012 r., w którym wystąpiło zdecydowanie wyższe wykonanie.

Z pewnością niepokojącym zjawiskiem jest poziom wykonania wpływów z tytułu udziału Gminy Pokój we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jest on około 8 % mniejszy od spodziewanej wartości. Przy jego bardzo dużej istotności taki stan rzeczy oznacza około 120 tys. obniżonych dochodów budżetu. Należy zwrócić uwagę, że gmina nie ma bezpośredniego wpływu na realizację dochodów w tym obszarze. Spływ tych dochodów może być zagrożony przez sytuację całej gospodarki narodowej. Takie zjawisko w tym obszarze występuje już od dwóch lat.

Należy zwrócić uwagę na aktywizację źródła dochodów z obszaru działu 756, którym jest opłata od posiadania psów. Przyniosły efekty działania podejmowane przez wójta mające na celu zwiększenie wpływów z podatku od posiadania psów. Nieustannie prowadzone są rozmowy z Policją, oraz z weterynarzami działającymi na terenie powiatu namysłowskiego, aby spowodować uiszczenie opłaty przez mieszkańców posiadających psy. W maju bieżącego roku przeprowadzono również pisemną akcję informacyjną dotyczącą opłaty. Do osób najbardziej podejrzanych o uchylanie się od opłaty przesłano stosowną korespondencję.

W zakresie wpływów zaliczanych do opłaty za pozwolenie na sprzedaż alkoholu wskaźnik wykonania dochodów wynosi 77 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 75.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniosły 57.416,29 zł. Opłaty pobierane są za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych od przedsiębiorstw prowadzących detaliczną działalność handlową i gastronomiczną na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości

i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. nr 35 poz. 230 ze zm.). Opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych naliczane są na podstawie złożonych przez przedsiębiorców oświadczeń o wysokości sprzedaży alkoholu za rok poprzedni. Opłaty wnoszone są w trzech ratach w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego. Pozwolenia mogą być również wydawane jednorazowo. Osiągnięty wynik na zakończenie półrocza może świadczyć o poprawie aktywności dochodów.

Nową pozycją wśród dochodów z podatków i opłat jest tak zwana opłata śmieciowa. Podstawą wprowadzenia opłaty jest ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U z 2011, nr 152, poz. 897). Ustawa ta zasadniczo zmienia zasady gospodarki odpadami komunalnymi. Od 1 stycznia 2013 r. - zaczynają obowiązywać nowe regulaminy utrzymania czystości i porządku na terenie gminy. Do tego czasu gminy są zobowiązane były podjąć uchwały w sprawie stawek opłat, szczegółowych zasad ich ponoszenia, wzoru deklaracji i terminu złożenia pierwszych deklaracji. Od 1 lipca 2013 r. – nowy system zaczyna funkcjonować - uchwały rad gmin wchodzi w życie, gminy zaczynają pobierać opłaty od właścicieli nieruchomości i w zamian zapewniają świadczenie usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Do tego czasu muszą zostać rozstrzygnięte przetargi na odbieranie odpadów od właścicieli nieruchomości i muszą być podpisane umowy między gminą, a przedsiębiorcami. W prognozie budżetowej przyjęto stawkę 10 zł od jednego mieszkańca gminy, która ma być wnoszona miesięcznie. Stawka obejmuje przewidywane koszty odprowadzania odpadów, przygotowanie i utrzymanie infrastruktury oraz wypłacalności mieszkańców.

10. Dział 758 Różne rozliczenia.

W zakresie działalności zaliczanej do działu 758 „Różne rozliczenia” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 57,80 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 7.227.514,00 zł i na dzień 30 czerwca 2013 roku zrealizowano je w kwocie 4.177.548,00 zł.

Udział w strukturze dochodów budżetu gminy elementów sklasyfikowanych w dziale 758 stanowi, aż około 48 %. Pozycje zrealizowanych dochodów obejmują:

- część oświatową subwencji otrzymanej w kwocie 3.006.888 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 15.150 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej otrzymanej w kwocie 1.155.510 zł.

W tej części budżetu od kilku lat obserwujemy obniżenie wpływów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej. Taki stan rzeczy wystąpił pierwszy raz od 4 lat, a jego przyczyna wynika z niekorzystnych zmian w finansowaniu nauki języka mniejszości narodowej. W 2009 roku szczególne nauczanie języka niemieckiego dla mniejszości zostało wprowadzone do Szkoły Podstawowej w Domaradzu. W 2010 r. do takiego samego systemu nauczania przystąpiła Szkoła Podstawowa w Pokoju. W 2011 roku kolejną placówką oświatową, której dotyczy nauczanie początkowe jest Zespół Szkół Gimnazjalnych. Dla uczniów mniejszości narodowych przy kalkulacji wysokości subwencji oświatowej dla gminy stosuje się bardzo wysoki wskaźnik tak zwanej „wagi”. Wskaźnik ten został w planie na 2013 r. zdecydowanie zmniejszony. W wartości bezwzględnej obniżenie finansowania oświaty dla naszego samorządu przekracza 200.000 zł.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie

W zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 50,18 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 248.600,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniosły 124.768,73 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój w I półroczu 2013 roku czerpała dochody przede wszystkim z wpływów pochodzących ze sprzedaży usług przedszkola gminnego (czesne oraz wyżywienie) w kwocie 56.269,60 zł.

Oprócz tego struktura dochodów w tej części budżetu obejmuje:

Wpływy z usług świadczone przez szkoły

Należy zwrócić uwagę również na pozycje zaplanowane w budżecie w klasyfikacji budżetowej dotyczącej szkół oraz gimnazjum. Chodzi o wartość 300 zł w obu tych rozdziałach, która w ogóle nie została zrealizowana. Planowano, że jednostki budżetowe uzyskają

jakiegokolwiek dochody ze sprzedaży usług. Niestety ani Szkoła Podstawowa w Pokoju, ani też Gimnazjum nie świadczyło w I połowie 2013 roku żadnych usług. Kwota planu jest jednak mało istotna.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

W pierwszej połowie 2013 r. w budżecie zaplanowano wpływy odpowiednio w kwotach:

- 30.000,00 zł w związku z realizacją programu „Ja w Szkole” PO KL 09.01.02-16-088/11-00. Głównym celem projektu jest wsparcie w okresie realizacji projektu indywidualnego rozwoju uczniów klas I-III dwóch szkół podstawowych funkcjonujących w gminie Pokój dostosowanego do zdiagnozowanych potrzeb edukacyjnych tych uczniów oraz ich możliwości psychofizycznych .

Wpływy z tej tego źródła wykonano w 36.275,13 zł. W stosunku do planu daje to wskaźnik procentowy wykonania w wysokości 100,70 %. Projekt został zatem rozliczony zgodnie z planem.

- 25.000 zł (dochody majątkowe) – zaplanowano w związku wykonaniem programu „Pod Lipą”, który polegał na budowie placu zabaw przy szkole podatkowej w Domaradzu. Zadanie zostało wykonane prawidłowo w związku z tym dochody zostały wykonane w 100 %..

Darowizny – Program Maciuś

W I połowie 2013 r. w budżecie odnotowano wpływ w kwocie 7.000 zł, który został zaewidencjonowany jako darowizna (paragraf 096). Jest on efektem zawarcia umowy Przez Publiczną Szkołę Podstawową w Pokoju z Polską Fundacją Pomocy Dzieciom „Maciuś”. Fundacja przekazała szkole dofinansowanie na zakup artykułów spożywczych, z których były przygotowane posiłki dla dzieci i młodzieży uczących się w szkole.

12. Dział 852 Pomoc społeczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 852 „Pomoc społeczna” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 58,34 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.156.670,50 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosły 1.258.261,32 zł.

W tym obszarze głównym źródłem dochodu są dotacje na zadania zlecone, powierzone oraz zadania własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dużą część zadań wykonuje również Urząd Gminy: wypłata świadczeń socjalnych oraz obsługa funduszu alimentacyjnego.

13. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

W tej części budżetu ujęto plan dotacji związanej z realizacją programu „Aktywne Pokojanki” w kwocie 85.529,21 zł. Wykonanie wpływów nastąpi dopiero w II połowie roku zgodnie z harmonogramem projektu.

Realizacja programu systemowego będzie prowadzona w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego i jest przeznaczona dla 10 mieszkańców gminy Pokój. Program przewiduje warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników zostanie opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami. Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

14. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 58,99 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 254.340,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 150.046,00 zł.

W tym dziale Gmina Pokój realizuje dochody z dwóch tytułów:

- ✓ opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych działających przy Publicznej Szkole Podstawowej im. Wincentego Witosa w Pokoju oraz Publicznej Szkole Podstawowej im. Jakuba Kani w Domaradzu,
- ✓ dotacje otrzymywane od Wojewody Opolskiego na realizowanie zadań polegających na pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

W I półroczu 2013 roku odpowiednio otrzymano:

- za wyżywienie	95.706,00 zł
z tego:	
Pokój	53.850,00 zł
Domaradz	41.856,00 zł
- dotacje	54.340,00 zł

15. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania dochodów wynosi 0,28 %. Wpływy w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.440.837,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane dochody wyniosły 6.822,28 zł.

Dochody bieżące

✓ Przyłącza kanalizacyjne

W zakresie dochodów bieżących mamy do czynienia z wpływami z usług świadczonych przez gminę. Wynik zaprezentowany na dzień 30.06.2013 roku w tej części budżetu ma wartość 3.416,67.

✓ Zwrot podatku VAT

Istotną pozycję w planie dochodów bieżących zajmuje zwrot podatku od towarów i usług w kwocie 1.140.837 zł, który zapisano w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód. Zwrot podatku naliczonego zawartego w cenie budowy kanalizacji jest możliwy dzięki zaistnieniu na powstałym majątku czynności podlegających opodatkowaniem podatkiem VAT.

Tymi czynnościami mają być usługi przesyłu ścieków lub bezpośredniego ich odprowadzania. Wcześniej ze względu na przeszkody prawne świadczenie odpłatnych usług z kanalizacji bezpośrednio przez Gminę nie było możliwe. To zaś wykluczało możliwość odliczenia podatku naliczonego. Zwrot VAT będzie dotyczył nakładów z poprzednich lat. Gmina korzysta z usługi doradczej świadczonej przez kancelarię Deloitte, która specjalizuje się w tej dziedzinie. Zwrot powinien nastąpić dopiero w 4 kwartale 2013 r., dlatego na dzień 30.06.2013 r.

Dochody majątkowe

✓ Dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego – rozbudowa kanalizacji

W planie została ujęta wartość dotacji, która ma zostać przekazana jako płatność zaliczkowa pomocy finansowej ze środków budżetu europejskiego na rozbudowę kanalizacji sanitarnej Etap I. Program ten realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2007 - 2013. Część operacji zaplanowano na 2013 roku. Pozostała część ma być natomiast wykonana dopiero w 2014 r. Potwierdzeniem tego źródła dochodów jest umowa o przyznanie pomocy nr RPOP.04.01.00-16-003/09-00 w ramach działania „Infrastruktura Wodno Ściekowa i Gospodarka Odpadami”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym wartość wypłaty powinna wynieść 1.300.000 zł. Dofinansowanie będzie wypłacone jednak dopiero w 4 kwartale 2013 r.

✓ Opłaty z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska

Od 1 stycznia 2010 r. w dziale 900 jest rejestrowane nowe źródło dochodu budżetu. Są to opłaty, które dawniej zasilały Gminny Fundusz Ochrony Środowiska. W podziale klasyfikacji 90019 par. 0690 został odzwierciedlony fakt zamknięcia funduszu i przekazania środków, które były w jego ramach zgromadzone na rachunek budżetu. Oprócz tego w tej samej części księgowane są opłaty środowiskowe przekazywane dawniej do funduszu. Jednym z rodzajów takiej opłaty jest opłata przekazywana z urzędu marszałkowskiego. Łącznie dochody tego obszaru działalności w I półroczu 2013 r. wyniosły 3.405,61 zł.

III. ZALEGŁOŚCI

Zagadnieniem, które bardzo mocno związane jest z wykonaniem dochodów są zaległości. W większości wypadków powstawanie zaległości powoduje niewykonanie planu w pełnej wysokości. Można powiedzieć, że w przypadku Gminy Pokój zaległości są jedną z ważniejszych barier rozwoju. Wpływają one negatywnie na dynamikę dochodów i zmniejszają swobodę finansową naszego samorządu.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku zaległości w dochodach łącznie ogółem wynoszą 2.590.183,47 zł (wartość bez odsetek) zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej informacji, a składają się głównie z należności podatków rolnych i nieruchomości oraz czynszów za lokale z mienia komunalnego. Poniższe zestawienie przedstawia zaległości z tytułu podatków lokalnych bieżące od osób fizycznych i nie wpisanych na hipotekę. Zaprezentowano w zestawieniu statystykę dotyczącą zaległości przeliczeniowej

Solectwo	Zaległości z lat ubiegłych	Zaległości z bieżącego roku	Wszystkie zaległości	Odsetki	liczba podatników	Zaległość tego roczna na 1 podatnika	Zaległości na jednego podatnika
Dąbrówka Dolna	8.331,20	2.489,00	10.220,20	2.786,00	88	28,28 zł	116,14 zł
Domaradz	37.180,55	14.424,89	51.605,44	11.502,00	300	48,08 zł	172,02 zł
Domaradzka kuźnia	7.099,08	2.895,00	9.954,08	2.139,00	87	33,28 zł	114,41 zł
Fałkowice	26.704,30	10.830,00	37.534,30	4.417,00	102	106,18 zł	367,98 zł
Kopalina	2.068,70	1.224,00	3.292,70	364,00	57	21,47 zł	57,77 zł
Krogulna	2.908,40	2.350,00	5.258,40	558,00	96	24,48 zł	54,78 zł
Krzywa Góra	39.685,90	5.520,00	45.205,90	17.305,00	74	74,59 zł	610,89 zł
Lubnów	7.311,2	1.460,00	8.771,20	2.628,00	85	17,18 zł	103,19 zł
Ładza	7.781,07	3.806,80	11.587,87	2.313,00	155	24,56 zł	74,76 zł
Pokój	88.978,58	47.309,40	136.287,98	21.604,00	518	91,33 zł	263,10 zł
Siedlice	2.070,40	634,00	2.704,40	1.007,00	35	18,11 zł	77,27 zł
Zawiść	987,00	3.494,00	4.481,00	176,00	98	35,65 zł	45,72 zł
Zieleniec	11.039,80	14.990,00	26.029,80	4.697,00	187	80,16 zł	139,20 zł
RAZEM	242.146,18	111.387,09	353.533,27	71.496,00	1 882	X	X

Poprzez wpis na hipotekę zostały zabezpieczone następujące wartości

1. Podatek od nieruchomości od osób	268.676,55
2. Podatek rolny od osób fizycznych	58.093,62

Pozostała wartość z zaległości stanowią długi osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych oraz pozostałych tytułów takich jak czynsze, wpływy z usług itd.

Na wszelkie zaległości są wysyłane upomnienia, a w stosunku do zaległości, które nie są regulowane są przygotowane tytuły wykonawcze oraz zabezpieczenia hipoteczne.

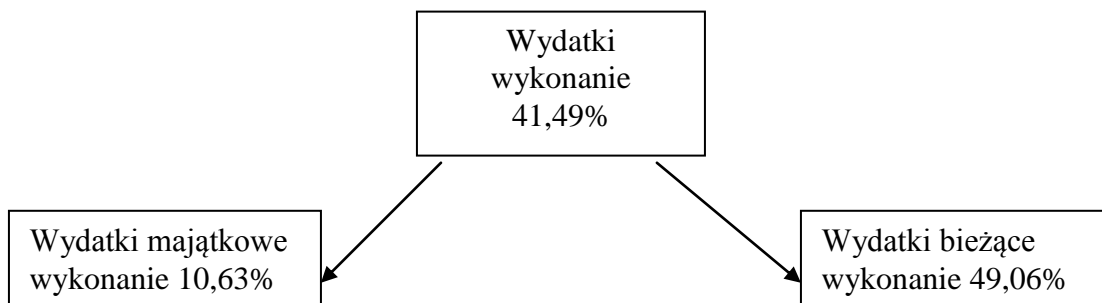
Na zaległości z tytułu czynszów za mieszkania są wysyłane upomnienia oraz sporządzono 2 wnioski do Sądu dla osób zalegających z płatnościami oraz następne 2 wnioski są w trakcie przygotowania. Czynsze za mieszkania są to zaległości z wielu lat, których nie sposób wyegzekwować ze względu na bardzo trudną sytuację lokatorów – oddanie sprawy do Sądu nie daje gwarancji ściągnięcia a wręcz przeciwnie spowoduje powstanie dodatkowych kosztów a jednocześnie zwiększy zobowiązanie. Należy przy tym zwrócić uwagę, że nieracjonalna jest również eksmisja mieszkańców za długi. W takiej sytuacji gmina musi zapewnić eksmitowanym lokatorom mieszkanie zastępcze.

IV. WYDATKI BUDŻETU GMINY POKÓJ

Wydatki budżetu Gminy Pokój za I półrocze 2013 rok zostały zrealizowane w wysokości 7.611.899,77 zł co stanowi 41,49 % planu, który był ustalony w wysokości 18.347.579,22 zł.

Wątpliwości może budzić niski wskaźnik wykonania wydatków. O prawie 10 procent odbiega on od spodziewanego poziomu. Taki stan rzeczy wynika z bardzo dużego udziału w strukturze budżetu wydatków majątkowych. Nakłady inwestycyjne zostały natomiast wykonane jedynie w 10,63 %, przy czym ich udział w strukturze całości wydatków budżetu wynosi aż 19,67 %. Bardzo duża istotność tego elementu oraz jego niskie wykonanie, negatywnie wpływa na wskaźnik wykonania w całym obszarze wydatków. W I półroczu 2013 roku o dużym odstępstwie od planu wykonania wydatków przesądza jedna operacja gospodarcza, dotycząca budowy kanalizacji sanitarnej w Pokoju. Zakończenie wykonania tego zadania przypada na czerwiec 2014 r. Zobowiązanie wobec wykonawcy będzie jednak uregulowane w drugim półroczu, zgodnie z postanowieniem umowy.

Szczegółowa analiza wydatków w każdym obszarze działalności gminy została opisana poniżej.



V. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY POKÓJ

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie działalności zaliczanej do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 98,40 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 425.015,68 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 418.202,82 zł.

Wydatki bieżące

W opisywanym dziale oprócz wydatków majątkowych były ponoszone wydatki bieżące:

✓ zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej (wraz z kosztami obsługi tego zadania: umowa zlecenie, i inne)	103.365,65 zł
✓ wyłapywanie i wywóz bezdomnych psów do schroniska	1.508,51 zł
✓ Wpłaty na rzecz izb rolniczych	3.328,66 zł

Wydatki majątkowe

W tym obszarze obejmują wpłaty na poczet objęcia udziałów w kapitale zakładowym spółki prawa handlowego pod nazwą „Zakład Wodociągów i Usług EKOWOD” z Namysłowa. Gmina stała się udziałowcem w tej spółce w 2009 r. Objęcie nowych udziałów w spółce o przewidywanej wartości 310.000 zł jest formą finansowania inwestycji polegającej na budowie tranzytu wodnej z Siedlic do Zieleńca, a także budowy nowoczesnej stacji uzdatniania wody. Poniesienie wydatków nastąpiło już w I połowie 2013 r. w równowartości planu.

2. Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie działalności zaliczanej do działu 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 55,43 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 22.300,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 12.360,53 zł.

W tej części budżetu można zaobserwować istotne zmniejszenie wydatków, po ich porównaniu do danych z lat ubiegłych. Zmniejszenie poziomu dopłat jest wyrazem starań o ograniczenie wydatków bieżących i zwiększenie nadwyżki operacyjnej. Dopłaty do wody zostały mocno zmniejszone poprzez podjęcie uchwały Nr XVIII/155/2012 Rady Gminy Pokój w dniu 26 listopada 2012 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Do dnia 30 czerwca 2013 r. za wodę dopłacono 12.360,53 zł. Dopłata przekazywana jest Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

3. Dział 600 Transport i łączność

W zakresie działalności zaliczanej do działu 600 „Transport i łączność” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 42,06 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 356.000 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na dzień 30.06.2013 r. wyniosły 149.721,88

1. Wydatki bieżące

Oprócz powyższego działalność bieżącą odnoszącą się do dróg gminnych można podzielić na trzy obszary:

- ✓ zimowe utrzymanie dróg,
- ✓ remonty dróg i naprawa elementów związanych z drogami,
- ✓ utrzymanie czystości na drogach i miejscach przydrożnych.

Przy realizacji powyższych zadań wydatkowano środki pieniężne na:

- | | |
|---|-----------|
| ✓ umowy zlecenia i pochodne | 15.477,27 |
| ✓ materiały (m.in. rury, znaki drogowe, paliwo, kamień) | 19.707,28 |

✓ usługi remontowe (naprawy dróg)	84.740,88
✓ usługi obce (usługi koparkami, usługi transportowe, usługi odśnieżania)	23.680,32
✓ ubezpieczenia	2.000,00
✓ pozostałe opłaty	4.116,13

4. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 43,75 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 95.600 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki na koniec I półrocza 2013 r. wyniosły 41.830,07 zł.

Wydatki bieżące

Pierwsza grupa wydatków bieżących ponoszonych przez Gminę Pokój w tym dziale dotyczy przede wszystkim utrzymania mieszkań komunalnych. W związku z tym głównymi kosztami, które będą tu ujmowane są:

✓ umowy zlecenia i pochodne, w ramach których wynagradzani są palacze i sprzątaczk	1.097,00
✓ materiały – przede wszystkim opał, drobne materiały remontowe, art. budowlane	10.610,02
✓ zakup energii elektrycznej, zapewnienie dostaw wody	4.763,07
✓ remonty	4.669,44
✓ zakup usług obcych – wywóz nieczystości, przeglądy kominiarskie	4.773,23
✓ ubezpieczenie majątku	1.587,00

Oprócz tego do działu gospodarki komunalnej zaliczane są wydatki dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami. Gmina Pokój kwalifikuje do tego obszaru wydatki, które ponosi w związku ze sprzedażą nieruchomości. Do dnia 30 czerwca 2013 roku wydatkowano środki pieniężne na wyceny nieruchomości, wyrisy, wypisy z map, operaty szacunkowe i związane z nimi opłaty manipulacyjne. Łącznie wydatkowano na ten cel 14.330,31 zł., co stanowi 77,88 % planu wydatków przewidzianych na ten cel. W tym wypadku natomiast uwagę może zwracać wysokie zaawansowanie wydatków. Nie można jednak mówić tu o rytmiczności wydatków. Ich specyfika może czasami oznaczać wysokie zaangażowanie już w I kwartale roku budżetowego.

Wydatki majątkowe

Wyjątkowo w tej części budżetu w bieżącym roku pojawił się plan na wydatki majątkowe. Kwota 5.600 zł ma dotyczyć zakupu dwóch nieruchomości gruntowych w Ładzy. Działki będą niezbędne do poszerzenia drogi. Wydatki poniesiono jeszcze w I połowie roku w kwocie 5.567,54 zł.

5. Dział 710 Działalność usługowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 710 „Działalność usługowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 24,95 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 30.500 zł, natomiast faktycznie zrealizowane wydatki wyniosły 7.408,74 zł.

Wydatki bieżące

Wszystkie wydatki ujęte w tym obszarze dotyczą realizacji dwóch zadań:

✓ przestrzennego zagospodarowania

W związku z faktem, że cały obszar samorządu w Pokoju nie jest jeszcze objęty planem przestrzennego zagospodarowania, Gmina Pokój zobowiązana jest ponosić wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy, oraz decyzjach o lokalizacji inwestycji. Wydanie takiej decyzji musi zostać poprzedzone sporządzeniem projektu. W całości wydatki wykazane w tym dziale dotyczą wyżej wskazanych decyzji. Do dnia 30 czerwca 2013 roku wydano na te cele 3.057,00 zł co stanowi 20,38 % planu – kwoty 15.000,00 zł

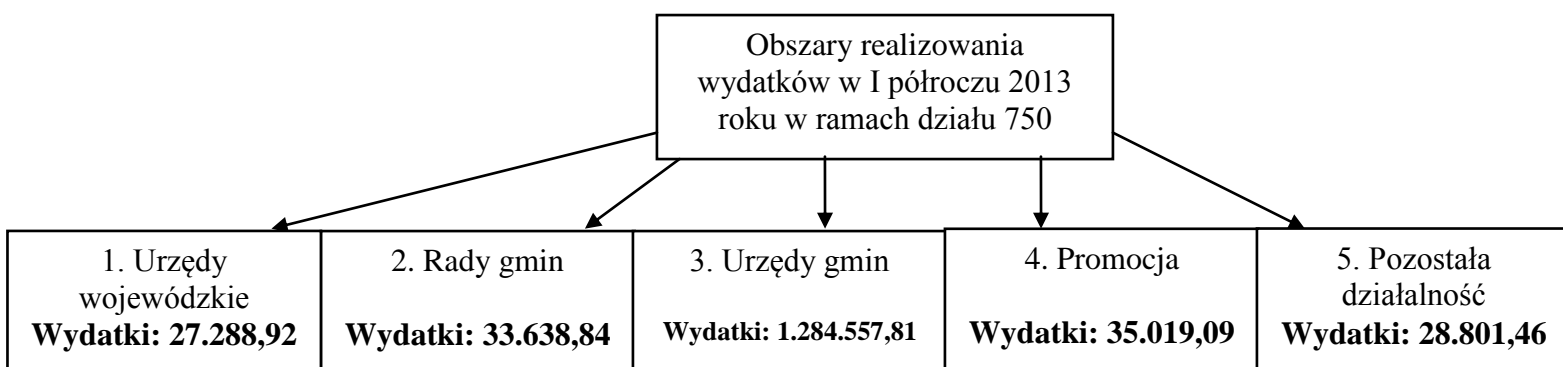
✓ **utrzymania cmentarza komunalnego**

Od 1 stycznia 2008 roku do bezpośrednich zadań urzędu gminy należy zapewnienie działalności cmentarza komunalnego. Obowiązki w tym zakresie zostały przejęte po zlikwidowanym Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Na wydatki bieżące związane z cmentarzem przeznaczono kwotę 4.351,74 zł. Najistotniejszymi kosztami cmentarza jest energia elektryczna oraz materiały i usługi obce, polegające na kopaniu grobów. Gmina samodzielnie nie przygotowuje już grobów. Usługi te świadczy obce przedsiębiorstwo.

6. Dział 750 Administracja publiczna

W zakresie działalności zaliczanej do działu 750 „Administracja publiczna” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 54,53 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 2.584.281 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 1.409.306,12 zł.

W tym dziale Gmina Pokój ponosi wydatki w 5 strumieniach



1. Urzędy Wojewódzkie (wyłącznie wydatki bieżące)

Gmina Pokój zobowiązana jest do realizowania zadań zleconych jej przez Wojewodę Opolskiego. Wojewoda na wykonanie zleconych obowiązków przyznaje gminie dotację celową. Do dnia 30.06.2013 roku na zadania z zakresu administracji wydatkowano kwotę 27.288,92 zł, która w całości była przeznaczona na sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych. Jednocześnie kwota faktycznie poniesionych wydatków jest równa kwocie planu wydatków, zatem wskaźnik wykonania w zakresie Urzędów wojewódzkich wynosi prawie 50,00 %. Wydatkowanie środków jest zatem bardzo rytmiczne.

2. Rady gmin (wyłącznie wydatki bieżące)

Z budżetu Gminy Pokój w I półroczu 2013 roku finansowana była działalność rady gminy. Kwoty były przeznaczane na:

✓	wypłatę diet dla radnych	33.469,10 zł
✓	zakup usług obcych	169,74 zł

3. Urząd Gminy

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy w I połowie 2013 roku wydano 1.284.557,81 zł. Kwota ta obejmuje w całości wydatki bieżące. Łącznie kwota wydatków rzeczywiście poniesionych stanowi 56,46 % planu.

Wskaźnik wykonania wydatków wskazuje na wyższe zaangażowanie niż trzeba byłoby oczekiwać na koniec I półrocza 2013 roku. Wynika to głównie z braku rytmiczności wydatków w niektórych grupach rodzajowych. Przede wszystkim zdecydowane wykonanie wykazują materiały i wyposażenie oraz zakup usług obcych.. Nie bez znaczenia jest też fakt, że w całości dokonano już przekazania środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wydatki bieżące

W zakresie działalności bieżącej najistotniejszymi pozycjami były:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Pozostałe wydatki osobowe	75,00
Wynagrodzenia i pochodne	869.474,50
Obowiązkowe wpłaty na PFRON	8.862,00
Materiały i wyposażenie	53.069,69
Usługi remontowe	1.199,25

Energia i media	21.624,70
Zakup usług obcych	67.044,76
Usługi internetowe	1.247,22
Usługi telekomunikacyjne	11.002,07
Podróże służbowe	5.010,75
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	7.116,55
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28.000,00
Podatek od nieruchomości gminnych	197.156,00
Pozostałe opłaty	1.576,32
Szkolenia pracowników	5.599,00

Wydatki majątkowe

W związku z przystąpieniem do programu pod nazwą : „Wdrożenie systemu typu e-Gov wraz z portalem Mieszkańca w Gminie Pokój” wystąpiła konieczność opracowania dokumentacji koncepcyjnej (studium wykonalności), na które wydano w I półroczu 2013 r. 6.500 zł. Plan na bieżący rok budżetowy został ustalony na poziomie 135.835 zł. W drugiej połowie roku mają zostać opłacone bardziej istotne wydatki projektu: usługi informatyczne, zakup sprzętu itd.

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Do tej grupy wydatków zaliczane są wydatki związane głównie z promocją Gminy Pokój.

Najważniejsze wartości wydatków w tym obszarze w I połowie 2013 roku dotyczą :

- ✓ organizacji weekendów czerwcowych,
- ✓ organizacji dożynek gminnych,
- ✓ współpracy zagranicznej,
- ✓ druku gminnego informatora.

Łącznie na dzień 30.06.2013 r. wydano na te cele 35.019,09 zł przy ustalonym planie wydatków w kwocie 50.000,00 zł. Wydatki wykonane są już zatem w 70,04 %. Nie można w tym wypadku oceniać wykonania według rytmiczności. Większa część kosztów będzie poniesiona w I połowie 2013 roku. W pierwszym półroczu odbył się bowiem Festiwal muzyki zabytkowych parków i ogrodów, na który przekazano dotację w kwocie 30.000 zł. Wykonanie tej jednej operacji przesądziło o wykonaniu większej części wydatków w pierwszej połowie 2013 r.

5. Pozostała działalność

Do pozostałej działalności zaliczane są wydatki, których nie można zaliczyć do żadnych z powyżej opisanych obszarów działania administracji publicznej. W I połowie 2013 roku ponoszone były w tym zakresie jedynie wydatki bieżące. Kwota faktycznie zrealizowanych wydatków wynosi 28.801,46 zł. Plan wydatków natomiast został ustalony w wysokości 127.400 zł. Wskaźnik wykonania wydatków wynosi zatem 22,61%.

Wydatki bieżące

W tej części budżetu ujmuje się głównie wypłaty diet, zwrot kosztów podróży służbowej oraz inkaso softysów. Suma bieżących wydatków za I półrocze bieżącego roku wynosi 28.801,46

Wydatki majątkowe

Wyjątkową pozycją w pozostałej działalności administracji ma być objęcie udziałów w spółkach powołanych w ramach programu Samorządowa Polska. W sumie na ten cel ma być przeznaczonych 55.000 zł. Plan wydatków jest uzasadniony uchwałą Rady Gminy nr XXIV/224/2013 Rady Gminy Pokój z dnia 24 czerwca 2013 r. w sprawie przystąpienia Gminy Pokój do Lokalnego Funduszu Pożyczkowego „Samorządowa Polska” Pokój sp. z o.o. z siedzibą w Pokoju oraz do Krajowego Funduszu Poręczenia „Samorządowa Polska” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Koncepcja realizacji programu Samorządowa Polska została przyjęta dopiero w ostatnich dniach pierwszego półrocza. Wydatki z tego tytułu mają zostać poniesione dopiero w II połowie roku.

7. Dział 751 Urzędu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Gmina Pokój w tym dziale realizuje zadania związane z obowiązkami Krajowego Biura Wyborczego. W I połowie 2013 roku wydatki dotyczą aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 233,30 zł.

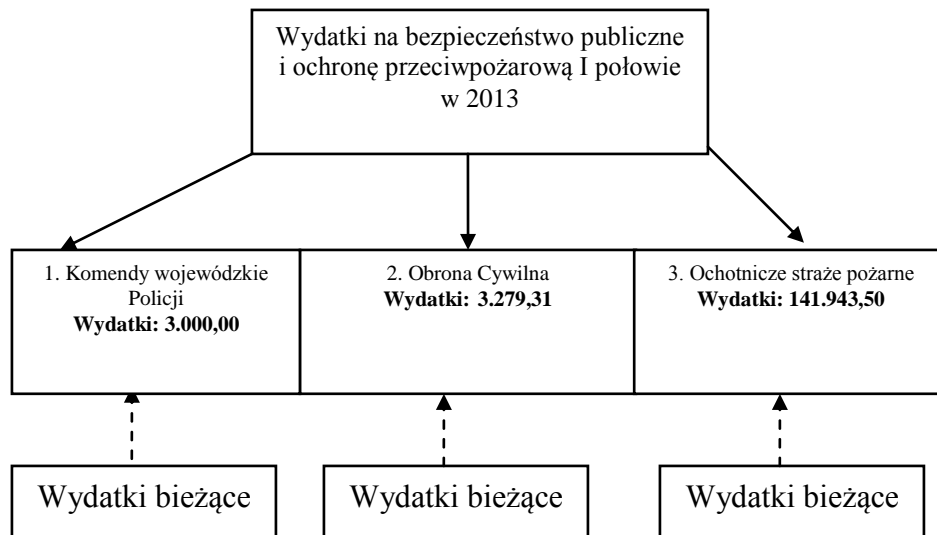
8. Dział 752 Obrona narodowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 752 „Obrona narodowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 0,00 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 600,00 zł, natomiast faktycznie zrealizowane dochody wyniosły 0,00 zł.

Źródłem dochodu jest dotacja, która ma pokryć wykonanie zadania zleconego, którym jest obrona narodowa. Kwota ta jest przeznaczona na sfinansowanie szkoleń dla osób, które mają zajmować się obronnością. Na dzień 30.06.2013 roku nie zorganizowano jeszcze żadnych instruktaży.

9. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W zakresie działalności zaliczanej do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 64,17 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 231.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 148.222,81 zł.



1. Komendy Wojewódzkie Policji

W I połowie 2013 roku Gmina Pokój zawarła porozumienie w sprawie zorganizowania w Komendzie Powiatowej Policji w Namysławie dodatkowych służb prewencyjnych, w czasie ponadnormatywnym finansowanych, ze środków stanowiących dochody własne Gminy Pokój w 2013 roku.

Wsparcie policji przez gminę ma związek z utworzeniem w Pokoju posterunku policji. Uruchomienie tej placówki było bardzo potrzebne mieszkańcom. Dotychczas najbliższy posterunek policji był oddalony o około 25 km. Utworzenie placówki w Pokoju było dużym wysiłkiem finansowym dla komendy. W związku z tym Wójt Gminy zobowiązał się do wsparcia działań policjantów poprzez zorganizowanie dodatkowych służb prewencyjnych, które znacząco zwiększyło bezpieczeństwo mieszkańców gminy. Gmina zobowiązała się do przekazania na rzecz Komendy Wojewódzkiej Policji tytułem zawartego porozumienia kwoty 3.000 zł. Wydatek na ten cel został ujęty w budżecie gminy w tej samej wysokości. Wskaźnik wykonania tego wydatku wynosi zatem 100 %.

2. Ochotnicze straże pożarne

Wydatki bieżące

W tym obszarze ujęte zostały wydatki na zapewnienie gotowości bojowej dla sześciu jednostek ochotniczych straży pożarnych. Łącznie w I połowie 2013 roku na ten cel wydano 141.943,50 zł, przy zaplanowanych środkach w wysokości 210.000,00 zł.

Gmina zapewniając gotowość bojową strażaków wydała środki na:

Rodzaj wydatku	Wykonanie w zł
Dotacje na zadania bieżące – zakup wyposażenia	10.500,00
Umowy zlecenia i pochodne, na utrzymanie i dozór sprzętu przeciwpożarowego	10.915,00
Materiały i wyposażenie: paliwo, części eksploatacyjne do samochodów strażackich, opał do remiz strażackich	15.170,81
Zakup energii do remiz strażackich	18.720,11
Zakup usług pozostałych: wywozu nieczystości, przeglądów obiektów i samochodów	15.545,30
Usługi telekomunikacyjne – telefony stacjonarne	258,28
Ubezpieczenie majątku	8.334,00

Wydatki majątkowe

▪ Rozbudowa strażnicy OSP w Domaradzkiej Kuźni

Zadanie to jest dalszym etapem prac związanych z strażnicą w Domaradzkiej Kuźni. Kwota 74.000 zł powinna wystarczyć na dobudowanie w stanie surowym nowego garażu w strażnicy. Wydatek ten będzie poniesiony w formie dotacji celowej przekazanej ochotniczej straży pożarnej w Domaradzkiej Kuźni. Przekazana dotacja do dnia 30 czerwca 2013 r. wynosi 62.500 zł.

3. Obrona cywilna

W tej części budżetu zostały ujęte wydatki na uruchomienie i funkcjonowanie samorządowego informatora SMS. Został on uruchomiony z myślą o bezpieczeństwie oraz poprawie komfortu codziennego życia mieszkańców gminy Pokój. W sytuacjach zagrożenia najważniejsze jest skuteczne i szybkie przekazanie ostrzeżenia. Informacje o zbliżających się zagrożeniach dadzą szansę uchronić się przed utratą zdrowia lub życia i pozwolą uniknąć strat materialnych. Również bardzo przydatne są lokalne informacje o utrudnieniach, ważnych wydarzeniach i imprezach na terenie Gminy.

Na to zadanie wydano w I połowie roku 2013 r. wykorzystano 1.911,54 zł. W zakresie zadań na obronę cywilną w czerwcu 2013 r. odnotowano nadzwyczajną operację. Poprzez zarządzenie nr 39/2013 r. Wójt dokonał rozwiązania części rezerwy zabezpieczeniowej na zarządzanie kryzysowe. Było to uzasadnione potrzebą sfinansowania nieprzewidzianych wydatków, wynikających z zagrożenia powodziowego. Konieczne było usuwanie skutków wystąpienia wody z rzeki w jednych miejscowościach oraz przeciwdziałanie podtopieniem w innych miejscach. Do dnia 30 czerwca 2013 r. na cele związane z zarządzeniem kryzysowym wydano 1.367,77 zł.

10. Dział 757 Obsługa długu publicznego

W zakresie działalności zaliczanej do działu 757 „Obsługa długu publicznego” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 45,97 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 320.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 147.090,94 zł.

Wydatki te są związane z obsługą zadłużenia, które powstało głównie w 2008 i 2009 roku. Było ono zaciągnięte w związku pokryciem deficytu. Poniższa tabela przedstawia stan zadłużenia gminy na koniec czerwca 2013 roku oraz poszczególne tytuły zobowiązań, których obsługa wymagała poniesienia wyżej opisanych wydatków:

Rodzaj zobowiązania	niespłacone zobowiązania na dzień 30.06.2013 r.
1	2
1. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 35/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	414 120
2. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (281.100 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 36/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	70 350
3. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (228.400 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 34/2008/G-47/OA-OE3/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	56 310
4. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (264.463 zł). Umowa Nr 19987/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	10 663
5. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (130.800 zł). Umowa Nr 19985/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	6 600
6. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Namysławie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej (360.041 zł). Umowa Nr 19986/4000299/2008 podpisana w dniu 15 października 2008 r. Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	14 440
7. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 31.07.2008 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (1.300.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	800 000

8. Emisja Obligacji Komunalnych umowa z dnia 20.12.2009 r. podpisana z Bankiem DnB Nord Polska Spółka Akcyjna (2.000.000 zł) Zabezpieczenie weksel in blanco.	1 500 000
9. Pożyczka - Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Umowa pożyczki podpisana 20 grudnia 2011 r. nr 17/2011 Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco	508 066
10. Kredyt - Bank Ochrony Środowiska S.A. (750.000 zł) Umowa kredytu podpisana 7 sierpnia 2012 r. nr S/35/07/2012/1030/F/EIB4/3/EKO Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	665 626
11. Kredyt - Bank Ochrony Środowiska S.A. (750.000 zł) Umowa kredytu podpisana 7 sierpnia 2012 r. nr S/35/07/2012/1030/F/EIB4/3/EKO Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	707 022
12. Pożyczka - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (946.600 zł) Umowa Pożyczki podpisana 10 października 2008 r. nr 3/2012/G-47/OW-OT/P Zabezpieczenie weksel in blanco, oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	899 600
13. Kredyt w rachunku bieżącym w Banku Spółdzielczym w Namysłowie	295 221,75

11. Dział 758 Różne rozliczenia - rezerwy

Na dzień 30.06.2013 r. aktualne są rezerwy zapisane w pierwotnej uchwale budżetowej. Łączna kwota rezerw wynosi 45.000 zł. Kwota ta jest mniejsza o 15.000 w stosunku do wartości zabezpieczonej w pierwotnej uchwale budżetowej. Odpowiedniego zmniejszenia dokonano 10 czerwca 2013 r. poprzez zarządzenie wójta gminy nr 39/2013. Było to uzasadnione potrzebą sfinansowania nieprzewidzianych wydatków, wynikających z zagrożenia powodziowego. Konieczne było usuwanie skutków wystąpienia wody z rzeki w jednych miejscowościach oraz przeciwdziałanie podtopieniem w innych miejscach.

12. Dział 801 Oświata i wychowanie

Na dzień 30.06.2013 r. w zakresie działalności zaliczanej do działu 801 „Oświata i wychowanie” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 48,46 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 6.006.124,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 2.911.126,45 zł.

W tym obszarze Gmina Pokój finansowała:

- działalność Publicznej Szkoły Podstawowej im. Wincentego Witosa w Pokoju,
- działalność Publicznej Szkoły Podstawowej im. Jakuba Kani w Domaradzu,
- działalność Publicznego Przedszkola w Pokoju,
- działalność Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Pokoju,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doksztalcanie nauczycieli,
- pozostałą działalność.

1. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Wincentego Witosa w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2013 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.187.400,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 630.528,35 co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 53,10 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonani a wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	40.000,00	30.265,57	75,66 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	979.200,00	502.896,51	51,52%
Materiały i wyposażenie	47.768,00	23.317,24	48,81 %
Pomoce dydaktyczne	3.000,00	1.564,93	52,16 %
Energia	8.000,00	2.792,48	34,91 %
Usługi remontowe	5.000,00	0,00	0,00 %
Zakup usług obcych	30.232,00	16.196,52	53,57 %
Usługi internetowe	500,00	175,44	35,09 %
Usługi telekomunikacyjne	1.500,00	611,99	40,80 %
Podróże służbowe	1.800,00	407,83	22,66 %
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	4.400,00	3.279,84	74,54 %

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65.000,00	48.750,00	75,00 %
Szkolenia Pracowników	1.000,00	270,00	27,00%

2. *Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jakuba Kanii w Domaradzu*

Łączny plan wydatków na 2013 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.366.624,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 682.576,78 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 49,95 %.

W szkole były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa szkoły wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania a wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	35.600,00	34.273,55	96,27 %
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.137.824,00	544.207,24	47,83 %
Materiały i wyposażenie	60.000,00	18.446,14	30,74 %
Pomoce dydaktyczne	5.000,00	3.963,13	79,26 %
Energia	17.000,00	11.113,58	65,37 %
Zakup usług remontowych	3.000,00	220,17	7,34 %

Zakup usług obcych	16.000,00	7.774,34	48,59%
Usługi internetowe	900,00	175,44	19,49%
Usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej	800,00	532,07	66,51%
Usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej	2.500,00	1.222,55	48,90%
Podróże służbowe	5.000,00	2.365,42	47,31%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.000,00	1.813,15	36,26%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75.000,00	56.250,00	75,00%
Szkolenia Pracowników	3.000,00	220,00	7,33%

Wydatki majątkowe

Na 2013 r. zaplanowano do wykonania w szkole w Domaradzu wydatki majątkowe. Mają one polegać na:

- ✓ Modernizacji instalacji elektrycznej w budynku szkoły podstawowej w Domaradzu (plan 50.000 zł) oraz
- ✓ Modernizacji pomieszczeń budynku szkoły Podstawowej w Domaradzu (plan 32.000 zł).

Potrzeba przeprowadzenia powyższych prac związana jest z przeniesieniem do szkoły oddziału przedszkola z Domaradza. Do 30 czerwca 2013 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków. Roboty będą wykonywane w trakcie przerwy wakacyjnej.

W rozdziale klasyfikacji budżetowej planu finansowego urzędu gminy odpowiedniej dla szkół podstawowych jest zabezpieczony plan wydatków w kwocie 95.500 zł, z przeznaczeniem na

wynagrodzenia osobowe. Plan ten nie został wykorzystany. Nie wystąpiły bowiem okoliczności, które w związku z którymi zaplanowano takie wydatki.

3. Publiczne Przedszkole w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2013 rok tej jednostki budżetowej wynosił 920.000,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 473.052,51 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 51,42 %.

W przedszkolu były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa przedszkola wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykonania wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	40.000,00	19.392,06	48,48%
Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	720.000,00	350.650,02	48,70%
Materiały i wyposażenie	39.000,00	23.400,26	60,00%
Zakup artykułów żywnościowych do stołówki	37.000,00	29.083,32	78,60%
Pomoce dydaktyczne	3.000,00	1.713,48	57,12%
Energia	14.000,00	6.665,66	47,61%
Zakup usług remontowych	1.000,00	20,72	2,07%

Zakup usług obcych	16.000,00	9.544,74	59,65%
Usługi internetowe	1.000,00	412,16	41,22%
Usługi telekomunikacyjne	3.500,00	773,92	22,11%
Podróże służbowe	4.000,00	1.091,78	27,29%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	3.000,00	1.804,39	60,15%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38.000,00	28.500,00	75,00%
Szkolenia Pracowników	500,00	0,00	0,00%

4. Zespół Szkół Gimnazjalnych w Pokoju

Łączny plan wydatków na 2013 rok tej jednostki budżetowej wynosił 1.740.000,00 zł. Suma poniesionych wydatków natomiast wynosi 820.846,38 zł, co powoduje, że wskaźnik wykonania wydatków przez jednostkę wynosi 49,09 %.

W gimnazjum były realizowane wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Działalność podstawowa gimnazjum wymagała poniesienia następujących wydatków:

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. wydatków
Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	80.000,00	39.593,26	49,49 %

Wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi szkoły oraz pochodne od wynagrodzeń	1.438.000,00	673.488,02	47,43 %
Materiały i wyposażenie	67.000,00	44.104,40	65,83%
Pomoce dydaktyczne	1.000,00	489,43	48,94%
Energia	8.000,00	2.681,34	33,52%
Zakup usług remontowych	2.200,00	0,00	0,00%
Zakup usług obcych	20.000,00	9.062,90	45,31%
Usługi internetowe	600,00	175,44	29,24%
Usługi telekomunikacyjne	3.500,00	1.126,33	32,18%
Podróże służbowe	4.810,00	1.644,97	34,20%
Ubezpieczenie mienia i inne opłaty	5.890,00	4.980,29	84,56%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58.000,00	43.500,00	75,00%
Szkolenia Pracowników	1.000,00	0,00	0,00%

Wydatki majątkowe

Na 2013 r. zaplanowano do wykonania w Zespole Szkół Gimnazjalnych wydatki majątkowe w kwocie 50.000 zł. Mają one polegać na modernizacji sieci wodnej. Do 30 czerwca 2013 r. nie poniesiono jeszcze żadnych wydatków. Roboty będą wykonywane w trakcie przerwy wakacyjnej. Wydatki zaplanowano w Urzędzie Gminy.

5. *Dowożenie uczniów do szkół*

W I połowie 2013 roku na dowożenie uczniów do szkół wydano 241.010,25 zł, co stanowi 52,39% planu, który był ustalony w wysokości 460.000,00 zł.

Rok budżetowy obejmował rok szkolny 2012/2013 oraz rok szkolny 2013/2014. W obu tych okresach głównym wykonawcą usług dowożenia dzieci do szkół było Przedsiębiorstwo turystyczne Pana Stanisława Nalepy.

6. *Dokształcanie nauczycieli*

Na doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach oświatowych Gminy Pokój wydano w I połowie 2013 roku 9.153,68zł. Plan na ten cel był określony w wysokości 43.200 i został wykonany w 21,19 %.

7. *Pozostała działalność*

Gmina Pokój uczestniczy w 2013 roku w projekcie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

Gmina Pokój uczestniczyła w 2013 roku w projekcie Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Ja w szkole II” PO KL 09.01.02-16-101/12-00. Realizacja projektu ukierunkowana jest na indywidualną pracę z dzieckiem wpisuje się w określony dla Priorytetu IX cel szczegółowy poprzez wyrównanie dysproporcji edukacyjnych w trakcie procesu kształcenia, począwszy od edukacji wczesnoszkolnej. Jednocześnie projekt systemowy przyczynia się do zwiększenia jakości oferty edukacyjnej szkół dzięki możliwości dostosowania jej indywidualnych potrzeb i oczekiwań uczestników projektu. Realizacja projektów umożliwi korygowanie wad postawy na gimnastyce korekcyjnej u uczniów, którzy mają stwierdzone wady postawy i utrudniony dostęp do tego typu zajęć. Realizacja projektów ułatwi dzieciom przejście do systemu kształcenia obowiązującego w klasach IV-VI, co docelowo przyczyni się do poprawy wyników egzaminu przeprowadzonego na koniec VI klasy szkoły podstawowej (szczególnie wśród uczniów mających problemy w nauce).

Wydatki bieżące kształtowały się następująco:

„Ja w szkole II” PO KL. 09.01.02-19-101/12-00

Rodzaj wydatku	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wskaźnik wykon. Wydatków
Składki na ubezpieczenie społeczne	4.359,11	4.348,13	99,75%
Składki na fundusz pracy	626,49	619,80	98,93%
Wynagrodzenie bezosobowe	25.423,12	25.294,00	99,49%
Zakup pomocy naukowych	1.088,28	895,83	82,32%
Zakup usług obcych	12.803,00	10.490,00	81,93%

Oprócz tego w rozdziale pozostałej działalności ujęto plan i wydatki na stypendia szkolne, która fundowane są z budżetu gminy za osiągnięcia w nauce dla dzieci szkolnych. Plan wynosił 10.000 zł a wydatki 9.990,00 (wykonanie 99,99 %).

W zakresie wydatków bieżących w rozdziale 80195 istnieje jeszcze plan wydatków plan na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 51.700 zł. Kwota ta dotyczy kosztów obsługi administracyjnej oświaty prowadzonej przez urząd gminy. Plan ten nie został jeszcze wykorzystany. Klasyfikacja ta zostanie obciążona dopiero w ostatnich dniach roku. Chodzi o to, by zostały przeksięgowane koszty faktycznie poniesione za cały rok budżetowy.

13. Dział 851 Ochrona zdrowia

W I połowie 2013 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 851 „Ochrona zdrowia” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 6,86 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 77.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 3.819,03 zł. Wydatki w tym dziale odznaczają się najniższym wykonaniem w całym budżecie.

Przyczyną takiego stanu rzeczy jest zmiana koncepcji ponoszenia wydatków w 2013 r. Większa część z nich ma być zrealizowana w formie dotacji celowych z budżetu na wykonanie zadań z zakresu profilaktyki antyalkoholowej. Z wartości planu 77.000 zł, aż 60.000 zł ma być wydane w formie dotacji. Przekazanie środków w taki sposób jest zaś czasochłonne. Wymaga przygotowania odpowiednich konkursów, wyboru wykonawców, podpisania umów. W procedurze tej zawarta jest terminowość, której nie można w żaden sposób pominąć.

Zwalczanie narkomanii

Na zadanie własne gminy polegające na zwalczaniu narkomanii zaplanowano 2.000,00 zł. Do 30.06.2013 r. nie wykorzystano w ogóle przewidzianego planu. Wynika to z faktu, że wydatki związane ze zwalczaniem uzależnień są realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, przy okazji wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Przewiduje się jednak, że w II połowie roku zostaną zorganizowane zajęcia z młodzieżą poświęcone wyłącznie uzależnieniu od narkotyków i plan wydatków zostanie wykonany.

Działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

Kolejnym obszarem wydatkowania środków z budżetu Gminy Pokój jest przeciwdziałanie alkoholizmowi, który realizuje Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz ustawy z dnia 25 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii, prowadzenie działań związanych z profilaktyką uzależnień należy do zadań własnych gminy.

Wypełniając postanowienia w/w ustaw, Rada Gminy Pokój w drodze Uchwały Nr XX/185/2013 z dnia 18 lutego 2013 roku uchwaliła Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2013 rok.

Środki finansowe na realizację zadań określonych w w/w Uchwale Rady Gminy pochodziły z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Plan wydatków na realizację zadań na 2013 r. opiewał na kwotę - **75.000,00 zł**

Na realizację zadań wynikających z programu wydatkowano w I półroczu - **3.819,03 zł**

Z kwoty wydatków realizowano w I półroczu następujące zadania

Lp.	zadanie
1.	Zakup programów profilaktycznych realizowanych w przedszkolach, szkołach podstawowych i gimnazjum <i>Celem programów było: dostarczenie wiedzy na temat uzależnień oraz wpływu alkoholu i narkotyków na stan zdrowia. Kształtowanie postaw sprzyjających podejmowaniu racjonalnych decyzji.</i>
2.	Wywiady środowiskowe dla potrzeb komisji
3.	Wynagrodzenie psychologa terapii uzależnień obsługującego punkt konsultacyjny
4.	Koszt opinii psychologa i psychiatry w sprawie określenia stopnia uzależnienia osób skierowanych przez Komisję.
5.	Wynagrodzenie za prowadzenie zajęć pozalekcyjnych
6.	Wynagrodzenie członków komisji

14. Dział 852 Pomoc Społeczna

Dz. 852 Opieka społeczna

Na planowane wydatki	2.674.965,50 zł
Wydatkowano	1.439.672,40 zł
Co stanowi	53,82 %

W dziale opieka społeczna środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Koszty funkcjonowania GOPS 188.032,24 zł

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	474,30 zł
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	163.506,63 zł
odpisy na ZFŚS	4.922,68 zł
zakup materiałów biurowych i wyposażenia	3 023,02 zł
zakup usług (opłaty porto, zakup znaczków pocztowych, konserwacja sprzętu, serwis informatyczny, itp)	9 784,90 zł
opłaty z tyt. usług telekomunikacji stacjonarnej	760,39 zł
podróże służbowe krajowe	1 453,46
różne opłaty i składki	9 333,38 zł
szkolenia	718,00 zł
zakup energii	1.167,66 zł
zakup usług dostępu do sieci Internet	287,82 zł

Zasilki i pomoc w naturze 343 534,05 zł

w ramach których udzielono pomocy finansowej w postaci następujących świadczeń:

83 rodzin korzysta z zasiłków okresowych	142.158,65 zł
69 rodzin korzysta z zasiłków celowych, celowych specjalnych, na zakup leków, żywności, opału, opłacenia energii	10.310,00 zł
128 dzieci ze szkół i przedszkoli korzysta z bezpłatnych posiłków w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania	49.964,40 zł
86 rodzin skorzystało z zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności i posiłku w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”	107.740,00 zł
13 osób pobierało zasiłki stałe ze względu na niezdolność do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa	33.361,00 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne

14.913,27 zł

dla 11 osób pobierających zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne

14.913,27

„Świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny”

Świadczenia rodzinne

Koszty związane z realizacją świadczeń rodzinnych do 30.06.2013 r. wyniosły 18.123,46 zł

Na wypłatę świadczeń rodzinnych do 30.06.2013 r. przekazano 738.953,64

Fundusz alimentacyjny

Na realizację zadań z zakresu funduszu alimentacyjnego do 30.06.2013 r. wydano 84.666,00 zł

Na realizację powyższych zadań wydatkowano ogółem kwotę 841.743,10 zł

łącznie z kosztami obsługi:

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego

7 mieszkańcom gminy pokryto częściowo koszty pobytu w DPS **57.862,75 zł**

Dobrzeń Wielki, Kluczbork i Łęczyca, Opole

Dodatki mieszkaniowe

Oprócz zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, z zakresu Opieki społecznej zostało wykonane jedno zadanie przez urząd gminy. Polegało ono na wypłacie dodatków mieszkaniowych. Na dodatki mieszkaniowe zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł, natomiast rzeczywiście wypłacono dodatków na kwotę 4.070,19 zł.

15. Dział 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

Na planowane wydatki:	94.446,04
Wydatkowano:	7.546,51
Co stanowi:	7,90 %

Program „ Aktywne Pokojanki”

Realizacja programu systemowego z Europejskiego Funduszu Społecznego

„ Aktywne Pokojanki” dla 10 mieszkańców gminy Pokój rozpoczęła się w miesiącu czerwcu 2013 r.

W ramach programu zostaną przeprowadzone warsztaty z psychologiem oraz doradcą zawodowym. Po w/w warsztatach dla każdego z uczestników zostanie opracowany indywidualny plan szkoleń zgodnie z posiadanymi predyspozycjami.

Ponadto wszyscy beneficjenci projektu otrzymają wsparcie finansowe w postaci zasiłków celowych i celowych specjalnych na czas trwania projektu ze środków pomocy społecznej.

Koszt projektu ogółem: na 30.06.2013 r.	7.546,51
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	5.315,41
- wsparcie finansowe dla uczestników programu	2.231,10

16. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W I połowie 2013 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 854 „Edukacyjna Opieka wychowawcza” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 63,09 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 470.788,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 297.019,00 zł

Struktura wydatków w I półroczu 2013 roku w tym dziale jest następująca:

Wydatki	Plan w zł	Wykonanie w zł
Działalność świetlic szkolnych	391.448,00	242.681,13
Pomoc materialna dla uczniów	79.340,00	54.337,87

Wydatki na świetlice szkolne dotyczą utrzymania świetlic działających:

- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Pokoju
- Przy Publicznej Szkole Podstawowej w Domaradzu

Wydatki	Świetlica w Pokoju	Świetlica w Domaradzu
Działalność bieżąca	137.338,47	105.342,66 zł

W przypadku świetlic szkolnych (stołówek) poziom zaawansowania wydatków świadczy o nieprawidłowym planie. Wynosi on aż 62 %. W trakcie II półrocza z pewnością konieczna będzie korekta. Jednym ze źródeł przesunięcia może być zadanie pomocy materialnej dla uczniów – wkład własny gminy. Wykonanie tych wydatków wynosi tylko 38,95 % i może zrównoważyć niedobór w rozdziale 85401.

17. Dział 900 Gospodarka komunalna

W I półroczu 2013 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 6,59 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 4.209.024,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 277.245,77 zł.

Dział Gospodarka komunalna obejmuje wydatki dotyczące czterech obszarów działalności Gminy Pokój. W I półroczu 2013 były to obszary związane z:

- ✓ gospodarką ściekową i ochroną wód,
- ✓ utrzymaniem zieleni w gminie,
- ✓ ochroną różnorodności biologicznej i krajobrazu,
- ✓ oświetleniem ulic, placów i dróg.

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90001 „gospodarka ściekowa i ochrona wód” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 3,18 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 3.201.000,00 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 101.596,50 zł.

Ten obszar działalności Gminy Pokój obejmuje zadanie dopłaty do 1 m³ ścieków – zadanie bieżące.

Zadania bieżące

Dopłaty do ścieków realizowane są na podstawie uchwały Nr XVIII/155/2012 Rady Gminy Pokój w dniu 26 listopada 2012 roku w sprawie dopłaty z budżetu gminy Pokój do 1 m³ wody i do 1 m³ ścieków. Do dnia 30 czerwca 2013 r. do odprowadzenia ścieków dopłacono 101.458,90 zł. Dopłata przekazywana jest Zakładowi Wodociągów i Usług Komunalnych „Ekowod” Sp. z o.o. z Namysłowa.

Zadania majątkowe

W tej części budżetu rejestrowane są operacje z jedną z największych w ostatnich latach inwestycji gminy tj. budowy kanalizacji. Na rok 2013 przypadło rozpoczęcie zadania pod nazwą: rozbudowa kanalizacji w Pokoju Etap I. Plan wydatków wynosi 2.890.000,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2013 roku wykonano z tego jedynie 137,60. Plan obejmuje głównie zobowiązanie wobec wykonawcy prac. Faktura ma być wystawiona we wrześniu 2013 r.. Taki stan rzeczy jest uzasadnieniem poziomu wykonania wydatków.

2. Gospodarka odpadami

W zakresie działalności zaliczanej do rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 1,08 %. Wydatki w tym dziale zaplanowano na kwotę 650.024 zł, natomiast faktyczne zrealizowane wydatki wyniosły 7.035,60 zł.

Wydatki bieżące

W bieżącym roku tej części budżetu pojawiła się bardzo ważna pozycja, która jest efektem ustawy z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U z 2011, nr 152, poz. 897). Ustawa ta zasadniczo zmieniła zasady gospodarki odpadami komunalnymi, wprowadzając poważny obowiązek finansowania przez gminy zbiórki odpadów. Przy planowaniu wydatków należało uwzględnić konieczność wykonania następujących zadań:

- objęcia wszystkich właścicieli nieruchomości na terenie gminy systemem gospodarowania odpadami komunalnymi,
- nadzorowania gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym realizacji zadań powierzonych podmiotom odbierającym odpady komunalne od właścicieli nieruchomości,
- ustanowienia selektywnego zbierania odpadów komunalnych obejmującego co najmniej następujące frakcje odpadów: papier, metal, tworzywa sztuczne, szkło i opakowania wielomateriałowe oraz odpady komunalne ulegające biodegradacji, w tym odpady opakowaniowe ulegające biodegradacji,
- tworzenia punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych w sposób zapewniający łatwy dostęp dla wszystkich mieszkańców gminy, w tym wskazują miejsca, w których mogą być prowadzone zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego pochodzącego z gospodarstw domowych,
- zapewnienia osiągnięcia odpowiednich poziomów recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami oraz ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania,
- prowadzenia działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- zapewnienia, budowy, utrzymania i eksploatacji własnych lub wspólnych z innymi gminami regionalnych instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych
- zorganizowania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy.

Główny wykonawca był wyłoniony w drodze postępowania przetargowego. Zlecenie otrzymała spółka Ekowod z Namysłowa. Na cele związane z gospodarką odpadami nie poniesiono jeszcze wydatków w I półroczu 2013 r. Realizacja zadania rozpoczęła się dopiero od 1 lipca 2013 r. Po ocenie stawek uzyskanych w przetargu można stwierdzić, że plan wydatków będzie wystarczający.

Oprócz tego w tym obszarze budżetu gminy ujmują się również wydatki związane z wysypiskiem śmieci. Mimo, że gminne składowisko w Fałkowicach jest od dawna zamknięte, to nieustannie należy ponosić wydatki na monitoring i bezpieczeństwo związane z odpadami. Wszystkie wydatki w tym obszarze dotyczą właśnie składowiska. Koszty te za I półrocze wyniosły 7.035,60 zł.

3. Utrzymanie zieleni w gminie

Wydatki bieżące

Wydatki związane z utrzymaniem zieleni w gminie związane są najczęściej z zakupem usług obcych polegających na utrzymaniu czystości w wyznaczonych miejscach oraz różnych materiałów przeznaczonych na te cele. Suma wydatków na dzień 30 czerwca 2013 r. wynosi 6.762,34 zł, natomiast plan jest ustalony w kwocie 45.000 zł. Przy ocenie poziomu wykonania należy uwzględnić brak cykliczności kosztów.

4. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki majątkowe

Odwierty Geologiczne – dokumentacja

Wydatki mają być poniesione na inwentaryzację przyrodniczą, potrzebną do wykonania odwiertów geologicznych na obszarze przyrody chronionej. Dokument taki ma kosztować 13.000 zł. Przygotowanie dokumentacji zostało zlecone dopiero w czerwcu 2013 r. Wydatki będą poniesione zatem dopiero w drugiej połowie roku.

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki bieżące

W obszarze gospodarki komunalnej ujmowane są również wydatki związane z zapewnieniem oświetlenia w miejscach publicznych na terenie gminy.

Jedną z najważniejszych pozycji wśród kosztów bieżących związanych z oświetleniem są wydatki na zakup energii elektrycznej. Do dnia 30 czerwca 2013 roku przeznaczono na ten cel 87.625,63 zł. Oprócz tego nieustannie prowadzona jest przez gminę działalność remontowo-konserwacyjna sieci oświetleniowej. Na poprawę i utrzymanie stanu infrastruktury wydano 74.225,70 zł. Ogółem wydatki w tej części budżetu wykazują poprawne zaawansowanie. Łącznie na oświetlenie zaplanowano kwotę 300.000 zł, a na dzień 30.06.2013 r. wydano już 161.851,33 zł. Wynik ten przekłada się na procentowy wskaźnik wykonania na poziomie 53,95 %.

18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w budżecie gminy obejmuje wydatki dotyczące trzech obszarów działalności Gminy Pokój. W 2013 są to obszary związane z:

- ✓ Gminnym Ośrodkiem Kultury,
- ✓ Gminną Biblioteką Publiczną,

1. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Pokoju, działa od 1 stycznia 2008r. jako samorządowa instytucja kultury. Został powołany Uchwałą nr IX/54/2007 z dnia 31 sierpnia 2007r. Rady Gminy Pokój. Jest jednostką wyodrębnioną organizacyjnie pod względem prawnym i finansowym, nadzorowaną przez organizatora. Jest to znacząca zmiana, ponieważ do 31 grudnia 2008 roku Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji był jednostką budżetową. Działalność statutowa Ośrodka Kultury finansowana jest z dotacji podmiotowej przekazywanej przez Gminę. Ośrodek może uzyskiwać przychody również z innych źródeł, związanych z zakresem zadań określonym statutem. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności zatwierdzany przez Dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji przyznanej przez Radę Gminy Pokój.

W okresie od 01.01.2013 r. do 30.06.2013 r. Gminny Ośrodek Kultury otrzymał:

- dotacje z budżetu gminy w kwocie - 220 000,00zł

Plan Dotacji został wykonany w 48,88 % planu.

2. Gminna Biblioteka

Gminna Biblioteka Publiczna w Pokoju jest samorządową instytucją kultury, która realizuje zadania własne Gminy Pokój w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.

Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności, zatwierdzany przez dyrektora instytucji kultury z zachowaniem dotacji otrzymywanej z budżetu gminy. Wysokość rocznej dotacji na działalność ustala organizator. Pozostałymi przychodami mogą być: wypracowane środki własne, dobrowolne wpłaty, darowizny, zapisy osób prawnych i fizycznych, a także wpływy z innych źródeł - zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W I połowie 2013 r. przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej była dotacja z budżetu gminy Pokój w wysokości 98.000,00 zł.

Plan Dotacji został wykonany w wysokości 54,44 % planu. Dotacja była przekazywana bibliotece zgodnie ze zgłoszonym przez nią zapotrzebowaniem.

19. Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W I połowie 2013 roku w zakresie działalności zaliczanej do działu 926 „Kultura fizyczna i sport” wskaźnik wykonania wydatków wynosi 31,82 %. Kwota wykonanych wydatków wynosi jedynie 23.548,20 zł.

W zakresie sportu realizowano wydatki:

- dotacje (plan 59.000,00 – wykonanie 18.762,80 zł)

W pierwszym półroczu 2013 r. dotacje przekazano:

1. LZS Domaradz – na zadania rozpowszechniania sportu – poprzez rozgrywki w piłce nożnej
2. Stowarzyszeniu Pokój Organizacji Pożytku Publicznego - na zadania rozpowszechniania sportu – poprzez rozpowszechnianie gry w szachy.

- pozostałe wydatki - utrzymanie obiektów sportowych (plan 15.000,00 – wykonanie 4.785,60) Pozostałe wydatki związane z obiektami sportowymi dotyczą utrzymania trenera – opiekuna kompleksu boisk ORLIK. Oprócz tego wydatkowane środki w tym obszarze dotyczą remontu szatni sportowej przy boisku w Domaradzu. Na renowację tego obiektu zakupiono wyłącznie materiały remontowe, natomiast prace zostały wykonane nieodpłatnie przez mieszkańców.