

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Oława
za I półrocze 2008 roku

Rada Gminy Oława uchwałą nr XX/137/2008 z dnia 8 lutego 2008 roku uchwaliła budżet Gminy Oława na 2008 rok ustalając dochody w wysokości 43.766.299,00 zł, a wydatki w kwocie 56.539.583,00 zł. Planowany deficyt budżetu Gminy Oława w wysokości 12.773.284,00 zł miał być sfinansowany pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 14.000.000,00 zł. Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 1.226.716,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2008 roku – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu na 2008 rok. Na dzień 30 czerwca 2008 roku planowane dochody po zmianach wyniosły 46.303.503,61 zł, a wydatki 53.486.487,61, dając planowany deficyt budżetu w kwocie 7.182.984,00 zł. Plan przychodów po zmianach wyniósł 8.409.700,00 zł. Na planowane przychody składają się zaplanowane pożyczki w wysokości 8.350.000,00 zł i wprowadzone do budżetu przychody z tytułu nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 59.700,00 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława w I półroczu 2008 roku zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 16.192.571,05 zł i realizacją wydatków na kwotę 15.453.495,69 zł. Łącznie przychody wykonano w kwocie 59.761,87 zł. Jest to nadwyżka środków wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W I półroczu nie zaciągnięto pożyczki. Wykonane rozchody zamknęły się kwotą 455.959,39 zł (tj. 100.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych, 332.159,39 zł – spłata kredytów i 23.800,00 zł – spłata pożyczek).

Realizacja dochodów budżetowych

w I półroczu 2008 roku

Planowane dochody budżetowe wykonano w 34,97 %, zrealizowano **16.192.571,05 zł**. Analiza wykonania dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

I. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w 4,26 % i wyniosły 762.520,32 zł .

Na dochody te składają się:

1. Dochody ze sprzedaży majątku gminy, które wyniosły 3,76 % założonego planu, tj. wykonanie w wysokości **612.520,32 zł**.

W ramach realizacji dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości sprzedano 2 nieruchomości o łącznej powierzchni 1,2500 ha, stanowiących własność Gminy Oława, za które uzyskano 582.580,00 zł (w tym: osoba fizyczna – dotychczasowy dzierżawca – nabywca 0,2500 ha gruntów rolnych za cenę 1,032 zł/m² oraz osoba fizyczna – nabywca 1,0000 ha nieruchomości za cenę 58,00 zł/m²).

Pozostała kwota dochodów, tj. 29.940,32 zł – są to wpływy z tytułu odpłatnego nabycia w latach ubiegłych prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w latach ubiegłych, których płatność została rozłożona na raty, a część z nich przypadła na I półrocze 2008 roku..

Nie zrealizowanie zaplanowanych w I półroczu 2008 roku dochodów ze sprzedaży mienia wynikało z przyczyn nie zależnych od gminy. Firma holenderska, która poważnie była zainteresowana zakupem gruntu o łącznej pow. 30 ha, ze względu na niski wskaźnik zatrudnienia w Gminie Oława – ostatecznie wycofała się z zawarcia transakcji. W związku z tym zostały podjęte decyzje zmierzające do zintensyfikowania sprzedaży mienia komunalnego w II półroczu b. roku. W lipcu 2008 roku sprzedano firmie włoskiej kolejną nieruchomość położoną w Stanowicach o powierzchni 1,4860 ha, za którą uzyskano kwotę 975.600,00 zł (za cenę 65,65 zł/m²). Obecnie toczą się rozmowy z inwestorami zainteresowanymi zakupem gruntów w dwóch podstrefach WSSE „Invest-Park” w Stanowicach i Godzikowicach, między innymi z międzynarodowym koncernem zainteresowanym pozyskaniem 6-8 ha gruntu pod budowę stalowni oraz z niemiecką firmą branży motoryzacyjnej na sprzedaż 5 ha

gruntu w Godzikowicach. W przypadku sfinalizowania kontraktów spodziewany jest przychód rzędu 7 milionów złotych. Złożona została także oferta sprzedaży 25 ha w Stanowicach kolejnej firmie z kapitałem zagranicznym. Decyzja w tej sprawie powinna zapaść we wrześniu 2008 roku. Ponadto zadecydowano o przeznaczeniu do sprzedaży 47 działek z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe. Sprzedaż działek planowana jest na IV kwartał b.r. powinna przynieść wpływ rzędu 5 milionów złotych. Od miesiąca od września b. roku Gmina Oława przystępuje także do sprzedaży mieszkań komunalnych i działek przekazanych przez wojewodę w ramach procesu komunalizacji mienia Skarbu Państwa.

2. Pozostałe dochody majątkowe, które wyniosły **150.000,00 zł** co stanowi **9,38 %** założonego planu.

Na wykonanie dochodów składa się otrzymana dotacja z Ministerstwa Sportu z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu (MENIS) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pod nazwą „Budowa hali sportowej wraz z zapleczem w Marcinkowicach”. Zgodnie z założonym planem wykonanie wyniosło 100 %.

Pozostałe planowane dochody w wysokości 1.450.000,00 zł – zgodnie z umową dotacji nr 16/OW/WB/08 z dnia 14.05.2008 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu - zostaną zrealizowane w 3 ratach, tj. 500.000,00 zł do 25 lipca, 520.000,00 zł do 23 września i 430.000,00 zł 8 grudnia bieżącego roku.

II. Dochody bieżące zrealizowane zostały w 54,31 % i wyniosły 15.430.050,73 zł.

Na dochody te składają się: dochody własne, dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, dotacje na zadania własne i subwencje:

1. Dochody własne, które zostały wykonane w 52,79 % i wyniosły 7.355.037,50 zł

Na dochody te składają się głównie dochody z tytułu podatków i opłat:

- 1) **6.735.644,10 zł** – to dochody z tytułu podatków i opłat. Zostały wykonane w 52,30 % w stosunku do planu. W tym:
 - **958.694,44 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego. Wykonano je w 47,46% w stosunku do założonego planu. W tym:
 - od osób fizycznych 758.549,19 zł (49,59%),

- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 200.145,25 zł (40,82%).

Umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty podatku rolnego w I półroczu 2008 roku wyniosły łącznie 2.002,00 zł. W związku z tym, że w 2008 roku do wymiaru tego podatku Rada Gminy przyjęła cenę za 1q żyta w kwocie 50,00 zł, niższą od o 8,29 zł od urzędowej ceny skupu żyta, co dało 125,00 zł za 1 ha przeliczeniowy gruntów gospodarstw rolnych i 250,00 zł od 1 ha fizyczny gruntów rolnych niestanowiących gospodarstwa rolnego – skutki obniżenia górnych stawek podatku rolnego wyniosły łącznie 157.772,00 zł (dla osób fizycznych – 121.988,00 zł i dla osób prawnych – 35.784,00 zł). Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 247.234,92 zł (w tym: od osób fizycznych – 240.553,22 zł i od osób prawnych – 6.681,70 zł). Pozostało do realizacji 361.319,35 zł (w tym: od osób fizycznych – 333.721,15 zł i od osób prawnych – 27.598,20 zł).

- **2.686.296,23 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości. Zostały wykonane w 54,61% w stosunku do założonego planu. W tym:
 - od osób fizycznych – 1.054.510,91 zł (55,91%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1.631.785,32 zł (53,80%).

W I półroczu 2008 zastosowano dla osób fizycznych umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 68.030,00 zł oraz odroczenia i rozłożenia na raty podatku od nieruchomości, które wyniosły 158.666,40 zł. Natomiast obniżenie górnych stawek podatku od nieruchomości uszczupliło dochody budżetu o łącznie o kwotę 428.076,00 zł (w tym: osobom fizycznym – 308.255,00 zł i osobom prawnym – 119.821,00 zł). Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 716.166,64 zł (w tym: od osób fizycznych – 347.088,58 zł i od osób prawnych – 369.078,06 zł). Pozostało do realizacji 622.548,79 zł (w tym: od osób fizycznych – 333.721,15 zł i od osób prawnych – 288.827,64 zł).

- **115.009,74 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych. Zostały zrealizowane w 55,08 %. W tym:
 - od osób fizycznych – 79.583,50 zł (45,74%)
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 35.426,24 zł (101,80%).

W I półroczu 2008 roku nie zastosowano umorzeń zaległości podatkowych. Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 30.704,60 zł (w tym: od osób fizycznych – 27.013,60 zł i od osób prawnych – 3.691,00 zł). Pozostało do realizacji 40.405,90 zł (w tym: od osób fizycznych – 37.148,90 zł i od osób prawnych – 3.257,00 zł).

- **41.783,64 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego. Zostały zrealizowane w 51,80 %. W tym:
 - od osób fizycznych – 1.201,64 zł (51,42%)
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 40.582,00 zł (51,80%).

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 89,30 zł, pozostała do wyegzekwowania kwota 801,28 zł.

- **267.760,55 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatek został zrealizowany w 95,63 %. W tym:
 - od osób fizycznych – 262.834,55 zł (101,09%)
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 4.926,00 zł (24,63%).

- **4.589,60 zł** – dochody z tytułu podatku od posiadania psów. Zostały wykonane w 64,92%.

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 370,60 zł, pozostało do realizacji od 7 dłużników 231,00 zł.

- **11.375,02 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn. Zostały zrealizowane w 37,92%.
- **7.800,34 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, zostały wykonane w 44,07 %.
- **42.330,71 zł** – dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – (dotyczy § 0910) – wykonano w 104,16%, w tym:
 - od osób fizycznych – 26.996,44 zł (77,93%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 15.334,27 zł (255,57%).

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległych należności podatkowych. Na dzień 31.12.2007 roku pozostało do realizacji 205 tytułów wykonawczych na kwotę 195.746,27 zł. W I półroczu 2008 roku wystawiono

następnych 207 tytułów wykonawczych na kwotę 72.391,58 zł. Łączna kwota do realizacji w I półroczu 2008 roku wynosi 268.137,85 zł (tj. 412 tytułów wykonawczych). W okresie od 01.01.2008 r. do 30.06.2008 r. zwrócono z Urzędu Skarbowego 24 tytuły wykonawcze z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 20.154,18 zł. W tym samym okresie wycofano z powodu uregulowania należności bądź z powodu umorzenia 57 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 22.921,40 zł. Urząd Skarbowy zrealizował natomiast 87 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 45.027,18 zł, co daje 16,80 % realizacji. Na dzień 30.06.2008 r. pozostało jeszcze do realizacji 244 tytuły na kwotę 180.035,09 zł. Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2007 roku było założonych 44 hipotek na łączną kwotę 288.665,03 zł. W 2008 roku wystawiono kolejnych 6 hipotek na kwotę 57.576,00 zł, a powodu zapłaty wykreślono 5 hipotek na kwotę 13.856,50 zł. Stan na 30.06.2008 r. wyniósł więc 45 hipotek na łączną kwotę 332.384,53 zł. W I półroczu 2008 roku wystawiono również 1.458 upomnień.

- **2.274.904,94 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wyniosły one 47,06 % planowanych wpływów. W tym:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych 2.230.281,00 zł (46,47%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych 44.623,94 zł (127,50%).
- **310.448,89 zł** – to dochody z innych opłat na podstawie odrębnych ustaw.

Dochody te zostały zrealizowane w I półroczu 2008 roku w 75,09 % w stosunku do planu na 2008 rok. Są to wpływy między innymi z: opłaty skarbowej (20.111,00 zł, tj. 48,58%), opłaty eksploatacyjnej (41.819,90 zł, tj. 69,70 %), opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (121.986,46 zł, tj. 102,36 %), opłaty z tyt. rent planistycznych (80.264,90 zł, tj. 66,89%), opłaty za zajęcie pasa drogowego (26.255,51 zł, tj. 75,02 %) oraz pozostałe opłaty na łączną kwotę 20.011,12 zł, tj. 53,09%, tj. (w tym: koszty upomnień – 7.841,54 zł, dzierżawa terenów łowieckich – 3.729,58 zł, wpis do rejestru działalności gospodarczej – 8.250,00 zł i opłata targowa – 190,00 zł).

- **14.650,00 zł** – to wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, wykonane w 48,83 %.

2) **619.393,40 zł** – pozostałe dochody własne .

Są to między innymi:

- **7.428,18 zł** – opłaty za wodę.

W związku z tym, że z dniem 1.10.2007 r. zadanie pt. „zaopatrywanie w wodę” zostało przekazane zakładowi budżetowemu, tj. Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji – na 2008 rok nie założono planu z tego tytułu. Są to wpłaty zaległości za wodę z 2007 roku. Na dzień 31.12.2007 r. zaległości w opłatach za wodę wynosiły 25.265,63 zł. Są to należności z tytułu sprzedaży z III kwartałów 2007 r. i dotyczą Stacji Uzdatniania Wody Gaj Oławski i Siedlce.

- **24.149,81 zł** – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, wykonane w 53,67 %.

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 26.003,05 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 30.06.2008 roku zaległości wyniosły 33.879,14 zł.

- **127.666,11 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które zostały zrealizowane w 52,11 %.

Na dochody te składają się dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (wyniosły 19.992,91 zł, tj. 39,99% planu). Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów od Przedsiębiorstwa Telefonii Komórkowej „Centertel” – po 700 \$ miesięcznie (400 \$ za grunt w Marcinkowicach i 300 \$ w Owczarach), po 310 zł miesięcznie od Zakładu Telekomunikacji i po 220 zł od Przedsiębiorstwa Energetycznego ESV z Siechnic oraz pozostałe drobne dzierżawy od 53 osób fizycznych. Zaległości za czynsz dzierżawny wynoszą 6.212,51 zł.

Na dochody te składają się również dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych (łącznie wyniosły 107.673,20 zł, tj. 55,22%), z tego: 60.372,30 zł z tytułu czynszu za 130 lokali mieszkalnych, 25.704,12 zł za wynajem 6 lokali użytkowych oraz 21.596,78 zł za wynajem świetlic..

Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych wyniosły 26.708,05 zł, a od lokali użytkowych 4.948,04 zł. Podstawowa stawka czynszu regulowanego od lokali mieszkalnych, niezwiększana od 2000 roku do końca maja b. roku wynosiła 1 zł/ m². Od dnia 1 czerwca 2008 roku podstawowa stawka czynszu regulowanego od lokali mieszkalnych wynosi 1,30 zł/m². Na bieżąco podejmowane są działania zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności. Wysłano 22 upomnienia, jednakże nie mając mieszkań zastępczych, nie można prowadzić konsekwentnej polityki windykacyjnej.

Stawki za wynajem świetlicy na wesela wynosiły od 150 zł do 1.500 zł, na zabawy taneczne od 100 zł do 500 zł, na dyskoteki od 50 zł do 300 zł, na spotkania towarzyskie od 70 zł do 250 zł.

- **63.928,84 zł** – to dochody z tytułu wystawionych mandatów – realizacja 31,96 % planu na 2008 rok.

Saldo należności na początek roku wynosiło 33.179,00 zł (w tym zaległości z lat ubiegłych – 32.879,00 zł). Wystawiono 659 mandatów na kwotę 100.600,00 zł. Stan należności na 30 czerwca 2008 roku wynosił łącznie 69.850,16 zł (w tym należności wymagalne na kwotę 66.318,16 zł). Należności te podlegają ściąganiu przez komornika tak jak podatki. W I półroczu wystawiono 263 tytułów wykonawczych na kwotę 42.500,00 zł. Dynamika ilości oraz kwot nałożonych mandatów w I półroczu wskazuje, że plan dochodów na 2008 rok zostanie wykonany w 100 %.

- **6.730,07 zł** – odsetki od środków na rachunkach bankowych – wykonane tylko w 22,14 %.
- **40.292,90 zł** – wpływy czesnego za przedszkole (80 zł miesięcznie) oraz odpłatność za tzw. „wsad do kotła” –, tj. 61,99 % planu. Na dzień 30.06.2008 roku należności wyniosły 812,00 zł.
- **6.507,36 zł** – odpłatność za usługi w zakresie wychowania przedszkolnego dla dzieci spoza terenu Gminy Oława –, tj. 51,81 % planu.
- **22.969,94 zł** – odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej, 104,41%.

W okresie od stycznia do marca b. roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 3 podopiecznych. Od kwietnia b. roku liczba ta się podwoiła. Obecnie wpłaca 6 podopiecznych. Należności niewymagalne z tego tyt. na dzień 30.06.2008 roku wyniosły 2.927,26 zł.

- **11.672,91 zł** – odpłatność za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez GOPS – wykonanie 33,35% planu.

W 2008 roku objęto opieką 16 podopiecznych średnio po 5 godzin dziennie wg stawki godzinowej 8,98 zł. Odpłatność podopiecznych wynosiła średnio 1,78 zł za godzinę. Na 30.06.2008 r. należności niewymagalne wyniosły 1.231,99 zł.

- **75.319,90 zł** – opłata za odprowadzanie ścieków –, tj. 43,04 % planu.

Do marca b. roku cena 1 m³ ścieków wynosiła 3,05 zł netto dla osób fizycznych i 4,28 zł netto dla pozostałych. Uchwałą Rady Gminy z dnia 12 marca b. roku cena 1m³

ścieków została zmieniona i wyniosła: dla odbiorców indywidualnych 3,90 zł netto, a dla pozostałych odbiorców – 4,65 zł netto. Na dzień 30.06.2008 roku zaległości w opłatach za ścieki wyniosły 63.161,76. Na bieżąco prowadzona jest windykacja zaległych należności. Wystawiono 274 wezwania do zapłaty, w tym: dla odbiorców indywidualnych – 268 szt, a dla sfery produkcyjno-usługowej – 6 wezwań.

- **198.614,17 zł** – pozostałe dochody (§ 0920, 0970, 2360, 2370)

Są to przede wszystkim zwroty wydatków poniesionych w 2007 roku, które nie mogą pomniejszać wydatków bieżących (w tym VAT – 147.794,00zł), odsetki od przeterminowanych należności (6.515,69 zł), zwroty od dłużników alimentacyjnych powiększonych o 5% stanowiących dochód gminy (848,55 zł), wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych z ZWiK (10.063,97 zł) oraz inne drobne należności,

- **25.700,00 zł** – to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej

Darowizny te wpłacone były z przeznaczeniem na organizację Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy (200,00 zł), z TVP na organizację kolonii dla dzieci (20.000,00 zł) oraz darowizna wpłacona przez Radę Rodziców przeznaczona na organizację zajęć pozalekcyjnych w Szkole Podstawowej w Drzemlikowicach (5.500,00 zł).

- **3.622,21 zł** – wpływy z różnych opłat, a w tym: za zajęcie linii dróg gminnych – 1.227,00 zł, wpłaty za wydane legitymacje – 53,00 zł, usługi ksero – 287,21 zł oraz opłaty za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 2.055,00 zł).

W związku z wejściem w życie uchwały Rady Gminy Oława z dnia 29.01.2008 roku w sprawie ustalenia opłat za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych w Gminie Oława, po zinwentaryzowaniu cmentarzy ustalono, iż do dochodów budżetu gminy wpłyną opłaty za 1.431 istniejących już grobów. Opłaty za pochówki pobierane są na bieżąco od dnia 01.05.2006 roku, natomiast opłaty za istniejące już groby dokonywane są w miarę możliwości finansowych opiekunów grobów.

Opłaty za miejsca grzebalne wykonane w 4,11% założonego planu, ze względu na to, iż realizowane są dopiero od maja b. roku. W miesiącu lipcu i sierpniu wpłacono z tego tytułu kolejne 1.680,00 zł. Zgodnie z przeprowadzonymi kalkulacjami, założony plan dochodów z tego tytułu na 2008 rok w wysokości 50.000,00 zł zostanie zrealizowany w 100 %.

- **1.068,00 zł** – wpłata pieniężna z tytułu kary za niezrealizowanie obowiązku szkolnego (zgodnie z tytułem wykonawczym). Zaległości z tego tytułu na dzień 30.06.2008 roku wyniosły 3.136,00 zł.
- **3.723,00 zł** – wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń w Gimnazjum nr 3 w Oławie na stołówkę szkolną.

2. Dotacje na zadania zlecone, które wyniosły 1.898.046,43 zł, co stanowi 48,26 % założonego planu, z tego:

- 1) **233.162,33 zł** – dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę;
- 2) **42.200,00 zł** – dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej
- 3) **1.034,00 zł** – dotacja na aktualizację rejestru kart wyborców
- 4) **750,00 zł** – dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu obrony i bezpieczeństwa publicznego zleconych ustawami
- 5) **1.000,00 zł** – dotacja na realizację zadań z zakresu obrony narodowej
- 6) **1.575.000,00 zł** – dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
- 7) **5.300,00 zł** – dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej
- 8) **39.600,00 zł** – dotacja na niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe).

3. Dotacje na realizację własnych zadań bieżących, które wyniosły 274.248,80 zł, co stanowi 46,84 % założonego planu, z tego:

- 1) **26.320,00 zł** – dotacja na sfinansowanie – w ramach wdrażania reformy oświaty – zakończenia dwuletniego programu pilotażowego nauczania języka angielskiego od pierwszej klasy szkoły podstawowej (w okresie styczeń – sierpień 2008 r.);
- 2) **18.600,00 zł** – dotacja na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej;

- 3) **94.100,00 zł** – dotacja na bieżące utrzymanie GOPS
- 4) **38.000,00 zł** – dotacja na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”;
- 5) **27.925,00 zł** – dotacja przeznaczona na sfinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym
- 6) **12.000,00 zł** – dotacja otrzymana z Miasta Oława dla gminnych jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej;
- 7) **57.303,80 zł** – dotacja na realizację programu operacyjnego „Kapitał ludzki”.

4. Subwencje, które wyniosły 5.902.718,00 zł, co stanowi 59,25 % założonego planu na 2008 rok, w tym:

- 1) 4.916.336,00 zł – część oświatowa subwencji ogólnej;
- 2) 986.382,00 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy.

Reasumując, procentowy udział dochodów wg źródeł pochodzenia w dochodach ogólnych przedstawia się następująco:

Wykonanie dochodów w 2008 roku	–	16.192.571,05 zł – 100,00 %,
w tym:		
– dochody majątkowe	–	762.520,32 zł – 4,71 %
a w tym:		
1) dochody ze sprzedaży majątku	–	612.520,32 zł (80,36 %)
2) pozostałe dochody majątkowe	–	150.000,00 zł (19,67 %)
– dochody bieżące	–	15.430.050,73 zł – 95,29 %
a w tym:		
1) dochody własne	–	7.355.037,50 zł (47,67 %)
2) dotacje celowe na zad.zlecone	–	1.898.046,43 zł (12,30 %)
3) pozostałe dotacje	–	274.248,80 zł (1,78 %)
4) subwencje	–	5.902.718,00 zł (38,25 %)

Realizacja wydatków budżetowych

w I półroczu 2008 roku

Plan wydatków budżetowych w I półroczu 2008 roku zrealizowano w 28,92%, wydatkowano **15.453.495,69 zł**, z tego:

- na zadania własne – **13.569.630,15 zł**
- na zadania zlecone, tj. na wydatki z zakresu administracji rządowej – **1.883.865,54 zł**

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane na kwotę **3.221.496,10 zł**, co stanowi 20,85 % wszystkich wydatków, (w tym: wydatki na zadania inwestycyjne na kwotę 2.225.854,83 zł i wydatki na zakupy inwestycyjne na kwotę 995.641,27 zł) oraz wydatki bieżące na kwotę **12.231.999,59 zł**. Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Realizacja wydatków była proporcjonalna do wykonania dochodów i w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków w tym dziale na 2008 rok wykonano w 23,58 % i wydano **418.006,18 zł**.

W ramach składki członkowskiej na rzecz Spółek Wodnych w kwocie 23.000,00 zł przeprowadzono konserwacje rowów melioracyjnych w pięciu miejscowościach (łącznie 5.371 mb), tj.: w Bystrzycy, Bolechowie, Godzikowicach, Godzinowicach, Niemilu, Janikowie i Sobociku.

Zgodnie z zaplanowanymi przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji zadaniami inwestycyjnymi została przekazana dotacja celowa w łącznej wysokości 151.843,75 zł. Informację z realizacji planu finansowego przedstawia załącznik nr 2 niniejszego sprawozdania.

Dokonano także wpłaty na rzecz izb rolniczych w kwocie w kwocie 10.000 zł.

Gmina zrealizowała również zadania z zakresu administracji rządowej – dopłaty do paliwa rolniczego, tj. przeprowadziła i dokonała zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w oleju napędowym wykorzystywanym do produkcji rolnej

przez producentów rolnych z terenu Gminy Oława. Na ten cel otrzymano dotację z budżetu państwa. W I półroczu 2008 r. wydano 233.162,43 zł.

dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym wydatkowano **87.476,35 zł**, tj. 39,76% planu. Jest to dotacja przedmiotowa dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji jako dopłata w wysokości netto 0,80 zł/m³ do ceny 1 m³ wody dla odbiorców indywidualnych, szkół, przedszkoli, cmentarzy i bibliotek.

Realizację planu finansowego Zakładu Wodociągu i Kanalizacji przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 14,27 %. Wydano **636.919,40 zł**, a z tego 405.812,70 zł wydano na zadania inwestycyjne realizowane przez gminę.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydatkowano **16.533,01 zł**, tj. 71,88 % planu, a w tym: zakupiono tablice z nazwami ulic do kilku miejscowości w Gminie Oława oraz wiaty autobusowe (łącznie na kwotę 9.150,00 zł) i przeprowadzono montaż tych wiat w Jaczkowicach i Godzikowicach (na kwotę 7.383,01 zł).

W związku z realizacją zadań określonych porozumieniem w sprawie realizacji przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa dróg dojazdowych do autostrady A-4 i drogi S-8 obsługujących obszary gospodarcze w Oławie, Jelczu-Laskowicach i Stanowicach wraz z wykonaniem obwodnic miejscowości Oława, Jelcz-Laskowice, Ścinawa Polska, Godzikowie, Chwalibożyce” przekazano kwotę dotacji celowej w wysokości **54.900,00 zł**.

Na remonty dróg gminnych wydano 139.695,63 zł. Na kwotę tą składają się: uregulowanie zobowiązania z 2007 roku za remonty dróg (90.020,15 zł) oraz wykonane w I półroczu 2008 r. bieżące remonty dróg w Jaczkowicach, Godzikowicach i Bystrzycy (łącznie na kwotę 49.675,48 zł). Pozostały do zapłaty złożone w II kwartale 2008 roku faktury na łączną kwotę 46.917,20 zł, w tym zobowiązanie wymagalne w wysokości 10.000,00 zł, które w pierwszych dniach lipca 2008 roku zostało uregulowane.

Pozostałe wydatki na utrzymanie dróg gminnych, to:

- zapłata w ramach umowy zlecenia za wykonanie projektu utwardzenie dróg na byłym lotnisku w Stanowicach – 16.000,00 zł i za opracowanie zmian ruchu na drogach w m. Gać i Oleśnicy Małej – 3.000,00 zł;
- uzgodnienie kanalizacji na drodze w Godzikowicach – 340,00 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie OC dla zarządcy dróg) – 638,00 zł

W ramach realizacji inwestycji w tym rozdziale, wydatkowano 405.812,70 zł. W kwocie tej mieści się zapłata za faktury z 2007 roku (347.983,64 zł) oraz zapłata za faktury z 2008 roku (57.829,06 zł). W II kwartale 2008 roku złożono fakturę za budowę drogi osiedlowej ul.Astrów i Poziomkowa w SRG Stanowice na kwotę 134.000,00 zł. Jest to zobowiązanie wymagalne. Na dzień sporządzenia sprawozdania zobowiązanie zostało zapłacone w wysokości 34.000,00 zł. Pozostało jeszcze 100.000,00 zł do zapłaty.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków wykonano w 50,00 %. Wydano **550,00 zł.** Jest to składka członkowska na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej.

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowaną kwotę wydatków w tym dziale zrealizowano w 51,85%. Wydatkowano **1.121.661,96 zł.**

Utrzymanie budynków komunalnych bez wynagrodzenia 3 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało **96.206,95 zł**, tj. 30,07 % planu 2008 roku. W ramach umowy zlecenia, za wyładunek i zrzucanie opału wydano (łącznie z pochodnymi) 2.117,54 zł. Na opał, rury do pieca do budynku komunalnego oraz inny drobny sprzęt wydano 25.020,67 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 6.476,88 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych w Osieku, Godzikowicach, Marcinkowicach i Zakrzowie na łączną kwotę 23.425,30 zł. Na wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, przeglądy stanu technicznego, instalacji elektrycznej i gazowej i inne drobne usługi wydano 36.203,56 zł. Za opinię o stanie technicznym budynku w Bystrzycy, ul. B. Chrobrego zapłacono 1.464,00 zł., za ubezpieczenia budynków wydano 708,00 zł, a opłatę za spalanie w piecach – 460,00 zł. Podatek za nasz budynek w Grędzinie wyniósł 331,00 zł. W czerwcu 2008 roku

wpłynęła faktura za wywóz nieczystości na kwotę 513,66 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale dotyczącym gospodarki gruntami i nieruchomościami wydano łącznie **1.025.455,01 zł**, tj. 55,62 % planu 2008 roku. Na zakup usług wydano łącznie 125.039,01 zł, a w tym: operat szacunkowy dotyczący rent planistycznych – 24.973,40 zł, wyrys map i wycena nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży – 18.865,61 oraz 81.200,00,00 zł – to wynagrodzenie netto wypłacone Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej „INVEST- PARK” Sp. zo.o. z tytułu prowizji za sprzedaż gruntów położonych w Stanowickiej i Godzinowickiej Strefie Rozwoju Gospodarczego. Opłata za wieczyste użytkowanie (ul. Lwowska w Oławie) wyniosła 416,00 zł. Za nabytą w 2006 roku od Spółdzielni Kółek Rolniczych Godzikowice nieruchomość położoną w Godzikowicach zapłacono 900.000,00 zł. Na dzień 30.06.2008 r. pozostała do uregulowania kwota w łącznej wysokości 2.552.900,00 zł (w tym 300.000,00 zł to zobowiązanie wymagalne) W lipcu 2008 roku uregulowano z zobowiązania wymagalnego kolejne 200.000,00 zł. Pozostało jeszcze 100.000,00 zł do zapłaty jako zobowiązanie wymagalne. Zgodnie z zawartym porozumieniem z SKR Godzikowie zapłata kwoty 2.252.900,00 zł ma nastąpić do dnia do 31.01.2009 r.

dz. 710 Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale dotyczą cmentarzy komunalnych i zostały wykonane w 9,21 %, tj. wydatkowano **10.462,24 zł**, z tego wydano: na zakup farby do pomalowania ogrodzenia kwotę 202,78 zł, zapłacono za energię elektryczną kwotę 261,32 zł. Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 9.998,14 zł (w tym: wykonanie inwentaryzacji cmentarzy komunalnych, opracowanie planu zagospodarowania części pozostałej i wykonanie bramy – 9.494,00 zł oraz wykonanie badań geologicznych cmentarza komunalnego w Marcinkowicach – 504,14 zł).

dz.750 Administracja publiczna

Gmina realizuje zadania własne finansowane z dochodów własnych i dotacji celowych oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje środki z budżetu państwa. Zrealizowano 49,92 % planowanych wydatków na zadania własne i 36,59 % na zadania zlecone. Łącznie wydatkowano **2.667.745,89 zł** (49,33 % planu 2008 roku).

Na dzień 30.06.2008 roku Urząd Gminy zatrudniał 58 osób, w tym pracownicy administracyjni – na 52,5 etatach, 5 pracowników obsługi na 3,5 etatu. Od 1 czerwca 2008 roku 6 osób z Ochotniczej Straży Pożarnej, które pracowały w ramach umowy o pracę łącznie na 1,82 etatu – jest zatrudnione w ramach umowy zlecenia. W I półroczu 2008 roku zatrudniono 5 pracowników administracji na pełnych etatach, a z 3 pracownikami rozwiązano stosunek pracy. Dodatkowo, na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniano średnio miesięcznie 2 osoby. Osoby te otrzymywały minimalne wynagrodzenie miesięczne w kwocie 1.126,00 zł, refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy w około 50%. Ponadto 4 osoby skorzystały ze stażu absolwenckiego.

Koszty utrzymania Urzędu razem z zadaniami zleconymi wyniosły **2.560.451,85 zł** i stanowiły 16,57 % wszystkich wydatków budżetowych, w tym środki z budżetu państwa na zadania zlecone – 87.048,29 zł, środki własne – 2.473.403,56 zł.

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne) wyniosły 1.766.300,02 zł i stanowiły 68,98 % kosztów administracyjnych. W ciągu I półroczu zawierane były także umowy zlecenia na prace dorywcze, na które wydano 76.941,74 zł. Opłacono również ekwiwalenty za pranie, okulary korekcyjne, ubrania bhp wodę dla pracowników łącznej wysokości 2.472,70 zł, a także dokonano wpłaty na PFRON w wysokości 24.680,00 zł. Na zakup usług zdrowotnych wydano 205,00 zł. Natomiast na zakup materiałów i wyposażenia wydano 63.651,91 zł (stanowiły 2,49 % kosztów administracyjnych), które przedstawiały się następująco: materiały biurowe, druki – 7.356,37 zł, czasopisma i dzienniki urzędowe – 6.071,59 zł, wyposażenie biur, tablice – 8.916,77 zł, paliwo do samochodu służbowego Opel – 8.311,28 zł, opał – 18.881,94 zł oraz pozostałe – 14.113,96 zł.

Na zakup energii w budynku Urzędu Gminy i przy ul. Nowodojazdowej łącznie wydano 16.471,01 zł (0,64 % kosztów administracyjnych). Na remonty w dziale administracji wydatkowano kwotę 334.686,65 zł (330.517,88 zł – remont budynku przy ul. Świętego Rocha przeznaczonego na budynek administracyjny, 3.653,85 zł – remont pomieszczenia w urzędzie pod klimatyzator, 306,92 zł – naprawa komputera i drukarki, 208,00 zł – naprawa zamków w drzwiach). Natomiast na zakup usług pozostałych wydano 113.298,85 zł, tj. 4,42 % kosztów administracyjnych, z tego:

usługi pocztowe – 34.815,50 zł, usługi transportowe, wywóz nieczystości – 2.476,42 zł, nadzór nad programami (Lex, Tenosoft, SEL, SAID, Vademecum Księgowego – 22.056,24 zł (w tym zobowiązanie niewymagalne z 2007 roku na kwotę 11.682,72 zł), abonament BIP – 2.196,00 zł, za ścieki (budynek urzędu i budynek przy ul. Nowodojazdowej) – 1.220,77 zł, konserwacja centrali telefonicznej, konserwacja kotłowni – 3.660,00 zł, regeneracja tonerów do drukarek i ksera – 3.537,90 zł, czynsz za budynek przy ul. Nowodojazdowej – 11.818,86 zł, wznowienie licencji NORMA PRO – 878,40 zł, opłaty RTV – 652,30 zł, oprawa dzienników urzędowych – 2.880,00 zł, obsługa prawna – 3.660,00 zł, obsługa banków – 2.068,68 zł, monitoring – 854,00 zł, ogłoszenia w prasie – 1.112,64 zł, montaż wodomierza – 695,40 zł, elektroniczny obieg dokumentów – 4.636,00 zł, usługi hotelowe – 6.915,48, opinia w zakresie stosowania ustawy o zamówieniach publicznych – 1.999,99 zł oraz pozostałe drobne usługi – 5.164,27 zł.

Na usługi telekomunikacyjne (stacjonarne i komórkowe) i dostępu do internetu wydano łącznie 21.431,31 zł. Na podróże służbowe i szkolenia pracowników wydano 27.735,99 zł. Ubezpieczenia samochodu, sprzętu komputerowego wyniosły 6.384,45 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (75 % przysługującego odpisu na ZFŚS na 2008 rok) zamknął się kwotą 43.100,00 zł. Uregulowano także koszty postępowania przed Prezesem Zamówień Publicznych w sprawie złożonych protestów od przetargów na kwotę 7.438,40 zł. Na zakup papieru do drukarki wydano 3.666,34 zł, a na zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji kwotę 12.846,22 zł. Zakupiono także środki trwałe na łączną wartość 39.141,26 zł, a w tym: komputery – 20.170,26 zł, kserokopiarka – 10.492,00 zł i klimatyzator – 8.479,00 zł.

Na 30.06.2008 roku pozostały zobowiązania niewymagalne w kwocie 456.797,50 zł.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w I półroczu 2008 r. wyniosły **68.791,20 zł** (57,41 % planu). Kwota 67.660,00 zł, (tj. 98,36 % kosztów w tym rozdziale) stanowiła wypłaty diety radnych obecnych na posiedzeniach Komisji, na sesjach Rady Gminy oraz diety sołtysów obecnych na sesjach Rady Gminy i na naradach sołtysów. Pozostałe wydatki to : zakupy materiałowe do biura rady – 948,20 zł, usługi telefonii komórkowej – 183,00 zł.

Na promocję Gminy Oława wydano łącznie **36.017,08 zł**, co stanowi 38,22 % planu na 2008 rok. Na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi od

wynagrodzeń (za tekst o gminie i skład graficzny do folderu promocyjnego oraz wykonanie akwarel z zabytkami Gminy Oława) wydano 6.327,40 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia wydano 15.946,99 zł, a w tym m.in.: statuetki „Zasłużony dla Gminy Oława – 1.342,00 zł, kalendarze ścienne – 3.050,00 zł, książki na cele promocji – 3.089,00 zł, dyplomy, papiery ozdobne, kwiaty, znaczki okolicznościowe z okazji organizacji obchodów 35-lecia Gminy Oława, wizytówki, zaproszenia na 35-lecie gminy, znaczki metalowe z herbem gminy i inne – 8.465,99 zł. Natomiast na zakup usług pozostałych przeznaczono kwotę 12.434,85 zł, a w tym m.in.: druk „Wieści Gminnych” – 6.075,60 zł, ogłoszenia w prasie – 2.235,65 zł, publikacja w Informatorze Samorządowym Dolnego Śląska – 1.123,60 zł, transport darów na Ukrainę – 2.500,00 zł, pozostałe 500,00 zł. Dokonano także zakupu usług obejmujących tłumaczenia do folderu promocyjnego w kwocie 1.307,84 zł

Na pozostałą działalność z zakresu administracji publicznej wydano łącznie **2.485,76 zł**, tj. 5,24 % planu na 2008 rok, a w tym: na zakup materiałów i wyposażenia – 100,00 zł, na czynsz za pomieszczenie biurowe ZBOWiD-u – 1.482,82 zł, na podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 1.528,82 zł.

dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wszystkie wydatki w tym dziale dotyczą zadań zleconych i finansowane są ze środków budżetu państwa. Wydano łącznie **984,66 zł** (49,38 % planu na 2008 rok) na bieżącą aktualizację kart wyborców. Aktualizacja kart wyborców przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenie zawartej z pracownikiem Urzędu.

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 46,81 % planu 2008 roku na łączną kwotę **178.271,98 zł**. W dziale tym znajdują się wpłaty na fundusz celowy, wydatki na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, wydatki z zakresu obrony cywilnej, jako zadania zlecone realizowane z dotacji budżetu państwa, wydatki na utrzymanie Straży Gminnej, oraz wydatki na pozostałą działalność.

W I półroczu 2008 roku, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Oława, przekazano na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji kwotę **2.900,00 zł** z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do pomieszczeń biurowych KPP w Oławie .

Utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Oława kosztowało **97.979,43 zł** (tj. 40,38 % planu) bez wynagrodzenia komendanta i 6 konserwatorów wozów bojowych, które razem z pochodnymi obciążają koszty administracyjne. Na zrealizowane wydatki w tym rozdziale składają się:

- Zakup sortu mundurowego oraz identyfikatorów na mundury wyjściowe i ochronne – 3.654,34 zł;
- Ekwiwalent dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych w wysokości 1/175 przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce społecznej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami oraz ekwiwalent – 11.537,92 zł;
- Umowa zlecenia z aspirantem wraz z pochodnymi na organizację Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz zawodów sportowo-pożarniczych dla Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych OSP z miasta Oława – 3.940,15 zł;
- Wydatki rzeczowe, które stanowiły 34,44 % wszystkich wydatków i dotyczyły zakupu: paliwa, oleje, smary, części zamienne i akcesoria do motopomp, środki do konserwacji pojazdów oraz pozostałego sprzętu, środki do utrzymania czystości oraz wyposażenie apteczek, nagrody, puchary oraz dyplomy dla uczestników Gminnego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz Gminnych Zawodów Sportowo-Pożarniczych, części zamienne oraz wyposażenia samochodów bojowych – na łączną kwotę 46.241,83 zł;
- Zakup energii elektrycznej (oświetlenie w 8 strażnicach OSP oraz ogrzewanie nagrzewnicami elektrycznymi remiz Ochotniczych Straży Pożarnych w Siedlcach, Bystrzycy i Owczarach) – 9.677,82 zł;
- Zakup usług remontowych na kwotę 8.125,20 zł, a w tym naprawa nożyco-rozpieracza i remont kapitalny dwóch motopomp. Na 30.06.2008 roku pozostały do zapłaty faktury za remont kapitalny strażnicy OSP Bystrzyca na kwotę 40.476,70 zł jako zobowiązanie niewymagalne;
- Zakup usług zdrowotnych na kwotę 205,00 zł. Na 30.06.2008 rok pozostał do zapłaty rachunek na kwotę 1.175,00 zł jako zobowiązanie niewymagalne;
- Zakup usług pozostałych (przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, wykonanie oznaczeń funkcyjnych OSP, przegląd aparatów

oddechowych OSP Siedlce, Bystrzyca, Owczary, przeglądy techniczne OT-2 sześciu samochodów z jednostek OSP – 4.111,95 zł;

- Opłaty za telefonię komórkową – 646,73 zł; do zapłaty została kwota 74,91 zł jako zobowiązanie niewymagalne;
- Delegacje związane z zakupem i naprawą sprzętu pożarniczego, ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych dla Dyspozytora Taboru Samochodowego OSP – 959,49 zł;
- Ubezpieczenia w PZU w zakresie OC i NW wszystkich pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia wszystkich członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP – 8.877,00 zł.

Na 30.06.2008 roku pozostały łącznie zobowiązania niewymagalne w wysokości 41.726,61 zł.

Na utrzymanie Gminnej Straży w I półroczu 2008 roku wydano **77.392,55 zł**, co stanowi 68,61 % wykonania planu w tym rozdziale (bez wynagrodzenia komendanta i 3 strażników wraz z pochodnymi, które obciążają koszty administracyjne). Na wydatki te składają się:

- Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń (umundurowanie dla straży, obuwiu służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży) – 6.561,79 zł;
- Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, paliwo i drobne akcesoria do samochodu służbowego Fiat, kserokopiarka, bezpieczniki do fotoradaru, baterie do lampek i inne) – 4.341,67 zł;
- Zakup usług remontowych (naprawa drukarki) – 90,00 zł;
- Zakup usług pozostałych (mycie samochodu służbowego, legalizacja fotoradaru, abonament dostępu do kodów pocztowych i inne) – 715,62 zł;
- Zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty za korzystanie z telefonii komórkowej i opłaty za telefony stacjonarne – łącznie 4.215,03 zł;
- Ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego oraz fotoradaru i komputerów straży – 4.408,50 zł;
- Zakup USB do pendrajfa, oprogramowanie do mandatów – 559,93 zł;
- Zakup samochodu służbowego marki Fiat – 56.500,01 zł.

Na dzień 30.06.2008 roku pozostało zobowiązanie niewymagalne za zakup tonera w wysokości 89,01 zł.

dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 64,00 % i dotyczą kosztów związanych z poborem podatków. Łącznie wyniosły **53.628,14 zł**, z tego wydatkowano na :

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów (5% od zebranych kwot) – 29.875,00 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (za roznoszenie decyzji) – 7.230,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 305,35 zł
- materiały biurowe – 8,00 zł
- koszty zastępstwa procesowego – 7.095,00 zł
- opłaty pocztowe, komornicze – 16.209,7980 zł

Na dzień 30.06.2008 roku pozostało niezapłacone zobowiązanie w wysokości 172,85 zł za materiały biurowe, które zostało uregulowane w terminie płatności.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

Są tutaj wszystkie koszty związane ze spłatą zaciągniętych zobowiązań na łączną kwotę **268.785,54 zł** (50,09 %), a więc:

- odsetki od kredytów i pożyczek – 144.666,30 zł
- odsetki od obligacji – 119.671,82 zł
- koszty obsługi bankowej zadłużenia – 4.447,42 zł.

dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano na 2008 rok rezerwę budżetową ogólną w kwocie 100.000 zł oraz dwie rezerwy celowe: na wydatki Sołectw w wysokości 65.000 zł i na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 117.131,00 zł.

W trakcie I półrocza 2008 roku Wójt Gminy rozdysponował rezerwę ogólną na kwotę 35.266,00 zł. Sposób wykorzystania rezerwy ogólnej przedstawia załącznik nr 3a do niniejszego sprawozdania.

Sołectwa rozdysponowały rezerwę w 100 % ze środków zaplanowanych do ich dyspozycji. Sposób wykorzystania środków przez Sołectwa przedstawia załącznik nr 3b do niniejszego sprawozdania.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Dział ten obejmuje wydatki szkół podstawowych, gimnazjów, Publicznego Przedszkola w Bystrzycy, a także Gminnego Zespołu Oświaty prowadzącego obsługę administracyjną i księgową tych jednostek oraz przekazane dotacje celowe na prowadzenie szkół publicznych i „Małego przedszkola” przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gminy Oława. Ogólną zaplanowaną kwotę wydatków w tym dziale wykonano w 47,52 %. Wydatkowano **5.193.665,89 zł**, w tym 376.193,38 zł na inwestycje oświatowe realizowane przez Urząd Gminy.

Zaplanowany na 2008 rok budżet wszystkich szkół podstawowych i gimnazjów razem z dowożeniem dzieci – bez wydatków na inwestycje, wynosi 9.040.712,00 zł i zrealizowany został w 53,29 %. W I półroczu 2008 roku dopłata gminy do subwencji oświatowej wyniosła 277.329,89 zł. Szczegółową informację o realizacji budżetu Oświaty zawiera załącznik nr 4 i 4a do sprawozdania.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **179.061,52 zł**, tj. 41,12 % planu.

Rada Gminy Oława uchwałą nr XXXX/389/2006 z dnia 06.02.2006 roku zobowiązała się do udzielenia pomocy finansowej Starostwu Powiatowemu w Oławie na przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia SP ZOZ w Oławie w łącznej kwocie 1.122.400 zł, rozłożonej na 5 lat, tj. lata 2006-2010. Zgodnie z tą uchwałą planowana dotacja na 2008 rok wynosi 314.254,00 zł. Do końca okresu sprawozdawczego przekazano na ten cel, zgodnie z przyjętym harmonogramem, kwotę 130.270,00 zł.

Na zwalczanie narkomani wydano kwotę **458,46 zł** (9,17 % planu), a na przeciwdziałanie alkoholizmowi – kwotę **46.333,06 zł**, tj 40,58 % planu, a z tego:

- 12.075,88 zł – to wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi;
- 7.964,04 zł – zakup materiałów i wyposażenia;
- 464,50 zł – wydano na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek;
- 360,00 zł – zakup usług zdrowotnych;
- 25.381,96 zł – zakup usług pozostałych, tj. wydatkowano na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii;
- 86,68 zł – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego.

Szczegółową informację z realizacji tego programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Udzielono także dotacji celowej dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom „Tęcza” w Oławie w wysokości 2.000,00 zł z przeznaczeniem na organizację zajęć rehabilitacyjnych dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Oława.

dz. 852 Pomoc społeczna

Łącznie zrealizowano **2.182.561,03 zł**, tj. 45,41 % planu, z tego wydatkowano :

- 19.147,39 zł – na wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- 2.163.413,64 zł – to wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 14 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz 29 osób świadczących usługi opiekuńcze na podstawie umowy – zlecenia : 17 opiekunek społecznych oraz 12 osób w charakterze pomocy sąsiedzkiej. Realizował zadania własne finansowane z budżetu gminy oraz zadania zlecone, na które otrzymywał dotacje z budżetu państwa. Szczegółowy opis realizacji zadań GOPS zawiera załącznik nr 6 i 6a do niniejszego sprawozdania.

dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym ujęte są wydatki na stypendia socjalne oraz inne formy pomocy dla młodzieży szkolnej zrealizowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa w kwocie **17.795,20 zł**, tj. 63,72 % planu na 2008 rok.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym plan wydatków zrealizowano w 7,80 %. Łącznie wydatkowano **1.499.976,09 zł**, w tym 1.034.472,49 zł to zadania inwestycyjne.

Na wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód wydano łącznie **503.709,14 zł**, tj. 3,19 % planu. Wydatki inwestycyjne stanowią 72,89 % wszystkich wydatków w tym rozdziale i dotyczą realizacji gminnych inwestycji w zakresie kanalizacji. Na realizację tych inwestycji wydano 367.150,53 zł (w tym: zapłata za złożone w grudniu 2007 roku faktury na kwotę 339.700,53 zł i 27.450,00 zł za inwestycje realizowane w I półroczu 2008 roku). Pozostałe wydatki w tym rozdziale to:

- 4.857,00 zł – wynagrodzenia z umowy zlecenia dla konserwatorów i inkasentów;
- 28.012,55 zł – zakup materiałów i wyposażenia (żel do czyszczenia kanalizacji – 4.938,76 zł, styczniki i wąż ciśnieniowy do przepompowni w m. Gać – 2.267,86 zł, kosiarka – 1.749,79 zł, pompa do oczyszczalni w Oleśnicy Małej oraz pływaki i szafka sterownicza do oczyszczalni w m. Gać – razem 4.048,00 zł, sześć sztuk sond do przepompowni ścieków – 8.784,00 zł, nowe monitoringi do dwóch przepompowni ścieków – 6.224,14 zł);
- 17.732,13 zł – zakup energii do przepompowni ścieków;
- 2.923,00 zł – drobne remonty sieci kanalizacji i w przepompowniach;
- 72.086,49 zł – to głównie opłaty ponoszone na rzecz Zakładu Wodociągów i kanalizacji w Brzegu – 59.995,00 zł (jest to odpłatność za odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej w m. Gać, Chwalibożyce, Osiek, Niemil, Jankowice Małe, Psary, Maszków do oczyszczalni w Brzegu) oraz zapłata za czyszczenie kanalizacji sanitarnej i burzowej na terenie całej gminy – 12.091,49 zł. Na dzień 30.06.2008 roku zostało do zapłaty zobowiązanie niewymagalne na kwotę 9.760,00 zł;
- 4.878,13 zł – zakup usług telefonii komórkowej (monitoring)
- 3.229,21 zł – opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za zanieczyszczanie
- 2.770,10 zł – podatek od towarów i usług (VAT).

Wydatki związane z oczyszczaniem 33 wsi na terenie Gminy Oława wyniosły **9.680,00 zł**, co stanowi 53,78 % planu na 2008 rok. Są to wydatki na wynagrodzenia za drobne umowy o dzieło dla osób zatrudnionych przy porządkowaniu na terenie gminy.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły **233.580,01 zł**, co stanowi 42,89 % planu. Główną pozycją wszystkich kosztów w tym rozdziale, bo aż 74,23 % stanowią wydatki na zakup energii – 173.517,81 zł. Pozostałe wydatki to:

- 57.591,70 zł – zakup usług remontowych, a w tym: naprawa i konserwacja lamp ulicznych w Bystrzycy oraz montaż przewodów sterujących;
- 2.470,50 zł – zakup usług pozostałych (dot. utrzymania urządzeń energetycznych ESV).

Pozostałe wydatki w dziale 900 to kwota **753.006,94 zł**, tj. 26,33 % realizacji planu na 2008 rok. Na wydatki inwestycyjne wydano 667.321,96 zł (108.727,88 zł – to zapłata za fakturę złożoną w grudniu 2007 roku i 558.594,08 zł – za inwestycje realizowane w I półroczu 2008 roku). Na dzień 30.06.2008 roku pozostały do zapłaty faktury za zrealizowane inwestycje na łączną kwotę 1.649.968,48 zł (w tym 200.000,00 zł to zobowiązania wymagalne – zapłata dokonana 7.07.2008 roku). Poza wydatkami inwestycyjnymi są tu wydatki między innymi na:

- 26.494,00 zł – wpłaty na utrzymanie związków międzygminnych „EKOGOK” i „Ślęza Oława”;
- 1.000,00 zł – wynagrodzenia za drobne umowy o dzieło dla osób zatrudnionych przy porządkowaniu i dozorowaniu b. lotniska;
- 14.396,62 zł – zakup sprzętu na place zabaw na łączną kwotę 11.311,62 zł w miejscowościach: Jaczkowice, Godzikowice, Psary, Owczary i Sobocisko oraz kosiarki dla sołectw w Gaju Oławskim i w Niwniku – 3.085,00 zł;
- 185,65 zł – zakup energii elektrycznej ;
- 1.954,00 zł – drobne remonty na placach zabaw;
- 41.654,71 zł – zakup usług pozostałych.

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w tym dziale wykonano w 36,90 %, wydatkowano łącznie **551.109,91 zł**. Dział ten obejmuje:

Wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich, bez wydatków inwestycyjnych, w kwocie – **260.050,94 zł**, tj. 31,48 % planu na 2008 rok, a w tym:

- 19.099,12 zł – wydano na wynagrodzenia z pochodnymi dla 17 opiekunów świetlic zatrudnionych na podstawie umowy-zlecenia (10 opiekunów po 120 zł miesięcznie, 5 opiekunów po 130 zł miesięcznie i 2 opiekunki po 210 zł miesięcznie);
- 38.422,38 zł wydano na zakupy materiałowe, w tym: opał – 11.028,83 zł, środki czystości – 1.102,28 zł, wyposażenie świetlic – 26.291,27 zł;
- 25.539,40 zł – zakup energii elektrycznej, wody i gazu;
- 129.879,07 zł – usługi remontowe; kwota ta obejmuje zapłatę za zobowiązanie z 2007 roku w wysokości 45.237,42 zł i 84.641,65 zł za

remonty świetlic w miejscowościach Stanowice, Janików, Jankowice, Osiek, Niemil, Stary Górnik, Psary, Chwalibóżyce i Zakrzów. Pozostałe zobowiązanie na kwotę 60.000,00 zł (w tym 50.000,00 zł – jako zobowiązanie wymagalne, które zostało uregulowane w miesiącu lipcu 2008 roku);

- 28.026,17 zł – zakup usług pozostałych, na które składają się: wywóz nieczystości – 3.845,78 zł, przeglądy wentylacji, instalacji elektrycznej, gazowej w świetlicach – 11.344,14 zł, prace energetyczne – 7.245,00 zł, dzierżawa świetlicy w Gaju Oł. – 4.680,00 zł oraz pozostałe drobne usługi na łączną kwotę 911,25 zł;
- 3.177,80 – ubezpieczenie świetlic;
- 15.907,00 – zapłata podatku VAT

Wydatki na prowadzenie: zespołów „Porębiok”, „Koniczynka”, kabaretu ludowego „Słomka”, kapeli ludowej oraz strażackiej orkiestry dętej w kwocie **31.521,54 zł**, wykonane w 44,63 %, w tym:

- 24.955,22 zł – to wynagrodzenia wraz z pochodnymi zatrudnionych w ramach umowy – zlecenia – instruktorów, muzyków i kierowcy,
- 3.813,80 zł – wydano na zakup strojów dla zespołów Porębiok i Marcinki oraz na mundury dla orkiestry,
- 2.752,52 zł – to usługi transportowe.

Wydatki na organizację różnych imprez kulturalnych, uroczystości gminnych, obchodów świąt państwowych w kwocie **65.537,43 zł**, tj. 38,76 % planu, z czego przeznaczono:

- 1.373,98 zł – na organizację koncertu finałowego Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy,
- 4.758,65 zł – na organizację „Dni Seniora”,
- 35.975,93 zł – uroczystości 35-lecia Gminy Oława
- 3.671,20 zł – kursy tańca towarzyskiego i nowoczesnego, kółko teatralne
- 9.809,42 zł – na organizację festynów rad sołeckich
- 9.948,25 zł – pozostałe zadania z zakresu kultury, jak organizacja uroczystości jubileuszowych mieszkańców gminy oraz koszty uczestnictwa Kół Gospodyń Wiejskich w imprezach regionalnych.

Na 30.06.2008 r. pozostały niezapłacone faktury za wykonane usługi remontowe kwocie 60.000,00 zł (w tym 50.000,00 zł jako zobowiązanie wymagalne zapłacone w lipcu b. roku) oraz za zakup materiałów i wyposażenia – 4.480,00 zł i za zakup usług pozostałych – 8.000,00 zł jako zobowiązania niewymagalne.

Przeznaczono także dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie **194.000,00 zł**. W ramach tej jednostki funkcjonuje 7 punktów bibliotecznych: Bystrzyca, Osiek, Marcinkowice, Owczary, Niemil, Jaczkowice, Gać, w których zatrudnionych było 9 osób na 8 etatach. Szczegółową informację o realizacji budżetu biblioteki zawiera załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.

dz. 926 Kultura i sport

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **384.833,71 zł**, co stanowi 38,09 % planu, w tym na zadania inwestycyjne wydatkowano 202.632,51 zł. Na 30.06.2008 roku pozostały do zapłaty faktury na łączną kwotę 203.717,81 zł jako zobowiązania niewymagalne.

Na sporadyczne umowy zlecenia w zakresie kultury i sportu oraz zakupy materiałów i pozostałe usługi wydano łącznie kwotę 7.201,20 zł.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje (zgodnie z zawartymi umowami w równych ratach w transzach miesięcznych) na łączną kwotę **175.000,00 zł**, tj.:

- 1) **50.000,00 zł** – dotacja dla Szkolnego Związku Sportowego. SZS realizował zadanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Oława oraz organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży w czasie ferii zimowych i wakacji połączonych z realizacją programów profilaktycznych w 2008 roku. Szczegółowa analiza wykorzystania dotacji zawiera załącznik nr 8 do sprawozdania.
- 2) **125.000,00 zł** – dotacja dla Rady Miejsko-Gminnej Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe LSZ posiadająca status organizacji pożytku publicznego kolejny rok realizowała zadanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi. Wydatkowanie środków następowało zgodnie z kalendarzem imprez sportowo-rekreacyjnych. Szczegółowa analiza wykorzystania dotacji zawiera załącznik nr 9 do sprawozdania.

Budżet Gminy Oława na 30 czerwca 2008 roku zamknął się stanem należności w kwocie 5.820.155,95 zł, z tego 1.696.215,18 zł to zaległości:

- z tytułu sprzedaży usług w zaopatrywaniu w wodę – 10.587,78 zł
- z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 33.879,14 zł
- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 37.868,60 zł
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 4.160,51 zł
- z tytułu mandatów od osób fizycznych – 66.318,16 zł
- z tytułu podatków i opłat – 1.092.848,81 zł
- z tytułu kary za niewywiązywanie się z obowiązku szkolnego – 2.136,00 zł
- z tytułu należności od dłużników alimentacyjnych – 362.856,19 zł
- z tytułu odpłatności za ścieki – 63.161,76 zł
- pozostałe – 24.534,23 zł

oraz

stanem zobowiązań w łącznej kwocie **13.857.360,76 zł**, z tego:

- **8.316.420,00 zł** – to zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji,
- **694.000,00 zł** – to zobowiązania wymagalne, a w tym:
 - 10.000,00 zł – remonty bieżące dróg gminnych (zapłacone w pierwszych dniach lipca);
 - 134.000,00 zł – zrealizowana inwestycja pt. „Budowa dróg osiedlowych w Stanowicach (ul. Astrów i Poziomkowa); z tego zapłacono w lipcu b. roku 34.000,00 zł, pozostało jeszcze 100.000,00 zł;
 - 300.000,00 zł – zakup od SKR Godzikowie nieruchomości gruntowej położonej w obrębie Strefy Rozwoju Gospodarczego w Godzikowicach (w pierwszych dniach lipca b. roku zapłacono 200.000,00 zł; pozostało do uregulowania jeszcze 100.000,00 zł);
 - 200.000,00 zł – zrealizowana inwestycja pt.: „Przełożenie gazociągu wysokiego ciśnienia w obszarze SRG Godzikowie” – zapłata w lipcu b. roku;
 - 50.000,00 zł – remont świetlicy w Chwalibóżycach – zapłata w lipcu b. roku;
- 4.846.940,76 zł – to pozostałe zobowiązania niewymagalne.

Struktura zobowiązań gminy, bez zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji, wg miejsca powstania przedstawia się następująco:

1) Budżet Urzędu Gminy – 5.227.843,92 zł

z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia – 35.522,65 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 1.545,00 zł
- usługi remontowe – 592.459,54 zł, w tym 60.000,00 zł to zobowiązania wymagalne
- zakup usług pozostałych – 38.312,36 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 74,91 zł;
- szkolenia pracowników – 627,00 zł;
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 435,27 zł
- zadania inwestycyjne – 1.983.968,48 w tym 334.000,00 zł to zobowiązania wymagalne
- zakupy inwestycyjne – 2.552.900,00 zł, w tym 300.000,00 zł to zobowiązania wymagalne;
- pozostałe odsetki – 21.998,71 zł

2) Budżet Gminnego Przedszkola – 30.978,54 zł

z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 6.178,81zł;
- składki ZUS za pracownika – 3.414,03 zł;
- składki na Fundusz Pracy – 549,56 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 16.506,10 zł;
- zakup usług remontowych – 4.330,04 zł.

3) Budżet Gminnego Zespołu Oświaty – 282.118,30 zł

z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 147.014,33 zł;

- składki ZUS za pracownika – 71.387,61 zł;
- składki na Fundusz Pracy – 12.224,69 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe – 685,36 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 473,15 zł;
- zakup usług pozostałych – 50.333,16 zł.

Część wydatków gminy związanych z ochroną środowiska realizowano z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wydano 99.684,74zł. Wykonanie przychodów i wydatków tego funduszu w I półroczu 2008 roku przedstawia załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania.

SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
BUDŻETU

mgr Danuta Król

WÓJT
GMINY OŁAWA

Ryszard Wojciechowski