GMINA OŁAWA
Pl. Wolności 7 Wrocławskiego 28
56-200 OŁAWA, tel. 713 30 44, 45
NIP 912-17-48-744, Regon 931934063

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Oława
za I półrocze 2009 rok

Rada Gminy Oława uchwałą nr XXXV/237/2008 z dnia 30 grudnia 2008 roku uchwaliła budżet Gminy Oława na 2009 rok ustalając dochody w wysokości 41.086.690,00 zł, a wydatki w kwocie 47.637.956,00 zł. Planowany deficyt budżetu Gminy Oława w wysokości 6.551.266,00 zł miał być sfinansowany pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 8.300.000,00 zł. Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 1.748.734,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu w 2009 roku – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu na 2009 rok. Na dzień 30 czerwca 2009 roku planowane dochody po zmianach wyniosły 42.484.588,66 zł a wydatki 49.480.054,66 zł dając planowany deficyt budżetu w kwocie 6.995.466,00 zł. Plan przychodów po zmianach wyniósł 8.744.200,00 zł. Na planowane przychody złożyły się zaplanowane pożyczki w wysokości 7.550.200,00 zł, kredyt na kwotę 1.000.000,00 zł i wprowadzone do budżetu przychody z tytułu nadwyżki środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 194.000,00 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława za I półrocze zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 17.511.510,41 zł i realizacją wydatków na kwotę 19.228.059,64 zł.

Łącznie przychody wykonano w kwocie 1.694,504,70 zł, a w tym: 1.500.000,00 zł to I transza pożyczki z WFOŚiG we Wrocławiu i 194.504,70 zł – nadwyżka środków wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przejściowy deficyt, który wystąpił w I półroczu, został pokryty kredytem krótkoterminowym w rachunku bieżącym na kwotę 614.058,53 zł.

Wykonane rozchody zamknęły się kwotą 592.014,00 zł, a w tym: 100.000,00 zł – wykup obligacji komunalnych, 329.808,00 zł – spłata kredytów i 162.206,00 zł – spłata pożyczek.

Realizacja dochodów budżetowych
w I półroczu 2009 roku

Planowane dochody budżetowe wykonano w 41,22 %, zrealizowano 17.511.510,41 zł. Analiza wykonania dochodów wg poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

I. **Dochody majątkowe** zrealizowane zostały w 2,51% w stosunku do założonego planu na 2009 rok i wyniosły **286.394,83 zł** . Na dochody te składają się:

1. Dochody ze sprzedaży majątku gminy, które wyniosły **236.394,83 zł**, tj. wykonanie **2,51%** założonego planu.

Uzyskane dochody pochodziły głównie ze sprzedaży w drodze przetargu nieruchomości przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną. Za sprzedaż bieżącą uzyskano kwotę 207.691,15 zł. W wyniku tej sprzedaży osiągnięto za 1 m² średnio 71 zł netto. Pozostała kwota dochodów, to jest 28.703,68 zł – są to wpływy z tytułu odpłatnego nabycia w latach ubiegłych prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty i przypadła na 2009 rok. Należności na dzień 30.06.2009 roku pozostałe do zrealizowania wyniosły 75.687,24 zł (w tym zaległości na kwotę 3.166,76 zł).

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 32 przetargi na sprzedaż nieruchomości, w tym:

- 18 przetargów na nieruchomości przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową,
- 12 przetargów na nieruchomości przeznaczone pod zabudowę rekreacyjną,
- 1 przetarg na nieruchomość rolną,
- 1 przetarg na nieruchomość w w strefie aktywności gospodarczej.

W wyniku przeprowadzonych przetargów wyłoniono nabywców na:

- 1 nieruchomość pod zabudowę mieszkaniową o pow. 1.534 m²,
- 1 nieruchomość pod zabudowę rekreacyjną o pow. 1.711 m²,
- 1 nieruchomość na cele rolnicze o pow. 7.800 m²,
- 1 nieruchomość z przeznaczeniem na działalność gospodarczą o pow. 4.746 m².

Na 32 przetargi przeprowadzone w I półroczu 2009 roku tylko 4 zakończyły się pozytywnie. W zasobie gminy pozostają nadal do zagospodarowania nieruchomości w strefach aktywności gospodarczej w Stanowicach i Godzikowicach (łącznie ok. 57 ha). Recesja, jaka zapanowała na rynku nieruchomości oraz kryzys gospodarczy nadal jest odczuwalny przez Gminę. Gmina jednak nadal prowadzi szeroką kampanię reklamową poprzez ogólnie dostępne media, to jest: opłaca reklamy w telewizji dolnośląskiej, Oławskiej Telewizji Kablowej oraz w prasie dolnośląskiej. W miesiącu lipcu sprzedano kolejną nieruchomość. Ponadto w pierwszych dniach miesiąca września mają odbyć się kolejne przetargi na nieruchomości, na które jest ogromne zainteresowanie.

2. Pozostałe dochody majątkowe wyniosły **50.000,00 zł,** co stanowi **6,69 %** założonego planu na 2009 rok.

Na wykonanie dochodów składają się otrzymanane środki na dofinansowanie inwestycji Gminy od firmy LOTOS Paliwa sp. z o.o. Zaplanowany wpływ środków z dotacji z WFOŚiGW we Wrocławiu przewidziany jest na ostatni kwartał b. roku.

II. **Dochody bieżące** zrealizowane zostały w wysokości **17.225.115,58 zł**, co stanowi 52,24 % założonego planu na 2009 rok. 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 51,89 % wyniosły **9.390.902,92 zł.**

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

1) **4.634.827,31 zł** – to dochody z tytułu podatków i opłat. Zostały one wykonane w 52,84 % założonego planu na 2009 rok, a w tym:

- **962.201,29 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego. Wykonano je w 49,01% w stosunku do założonego planu. W tym:
  - od osób fizycznych 735.139,54 zł (49,17%),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 227.061,75 zł (48,52%).

Umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty podatku rolnego w I półroczu 2009 roku wyniosły łącznie 6.467,00 zł. W związku z tym, że w 2009 roku do wymiaru tego podatku Rada Gminy przyjęła cenę za 1q żyta w kwocie 50,00 zł, niższą 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 w I półroczu 2009 roku wyniosły łącznie 109.600,00 zł (dla osób fizycznych – 85.811,00 zł i dla osób prawnych – 23.789,00 zł). Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 192.535,08 zł (w tym: od osób fizycznych – 185.517,13 zł i od osób prawnych – 7.017,95 zł). Należności z tyt. podatku rolnego na dzień 30.06.2009 roku wyniosły łącznie 1.090.638,40 zł, to jest od osób fizycznych 907.630,20 zł (w tym zaległości – na kwotę 202.939,33 zł) i od osób prawnych – 183.008,20 zł (w tym zaległości – na kwotę 7.096,20 zł).

- **3.293.216,08 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości. Zostały wykonane w 53,98 % założonego planu. W tym:
  - od osób fizycznych – 1.076.234,71 zł (52,17 %),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 2.216.981,57 zł (54,91 %).

W I półroczu 2009 roku zastosowano umorzenia zaległości podatkowych na kwotę 61.000,00 zł (w tym dla osób fizycznych na kwotę 59.315,00 zł i dla osób prawnych – 1.685,00 zł) oraz odroczenia i rozłożenia na raty podatku od nieruchomości dla osób fizycznych na kwotę 5.293,00 zł. Natomiast obniżenie górnych stawek podatku od nieruchomości uszczupliło dochody budżetu łącznie o kwotę 625.464,00 zł (w tym: osobom fizycznym – 339.640,00 zł i osobom prawnym – 285.824,00 zł). Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 615.886,52 zł (w tym: od osób fizycznych – 330.129,32 zł i od osób prawnych – 285.757,20 zł). Pozostało do realizacji 3.866.498,21 zł, w tym: od osób fizycznych – 1.292.561,98 zł (w tym zaległości – 280.998,09 zł) i od osób prawnych – 2.573.936,23zł (w tym zaległości – 359.475,83 zł). Skutki udzielonych ulg i zwolnień za okres sprawozdawczy – zgodnie z uchwałami Rady Gminy Oława nr XIII/82/2007, XV/28/2007, III/83/2007 i XV/103/2007 – wyniosły łącznie 308.128,00 zł.

- **122.664,07 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych. Zostały zrealizowane w 45,12 %. W tym:
  - od osób fizycznych – 92.231,87 zł (41,84 %),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 30.432,20 zł (59,23%).

W I półroczu 2009 roku roku zastosowano umorzenie zaległości podatkowych na kwotę 3.275,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych

za okres sprawozdawczy wyniosły łącznie 63.813,00 zł. Zaległości z lat ubiegłych wynosiły łącznie 36.216,77 zł (w tym: od osób fizycznych – 36.075,97 zł i od osób prawnych – 140,80 zł). Należności na dzień 30.06.2009 roku wyniosły łacznie 162.328,70 zł, w tym: od osób fizycznych – 140.947,10 zł (w tym zaległości na kwotę 40.500,10 zł) i od osób prawnych – 21.381,60 zł (w tym zaległości na kwotę 881,60 zł).

- **43.084,92 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego. Zostały zrealizowane w 52,13 %. W tym:
  - od osób fizycznych – 1.240,92 zł (52,96 %),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 41.844,00 zł (52,10%).

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 54,88 zł, pozostało do realizacji 41.360,91 zł. Umorzono podatek na kwotę 2,00 zł.

- **177.749,97 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatek został zrealizowany w 55,55 %. W tym:
  - od osób fizycznych – 175.358,97 zł (58,45 %),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 2.391,00 zł (11,96 %).
- **4.357,00 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów. Zostały wykonane w 87,14%.

Saldo zaległości na początek okresu sprawozdawczego wynosiło 370,60 zł. Pozostała do zrealizowania należność od 5 dłużników w wysokości 194,00 zł.

- **29.206,65 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn. Zostały zrealizowane w 146,03 %.
- **2.347,33 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, zostały wykonane w 15,65 %.

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległych należności podatkowych. Na dzień 31.12.2008 roku było 392 tytułów wykonawczych na kwotę 251.248,61 zł. W I półroczu 2009 roku wystawiono kolejne 278 tytuły wykonawcze na kwotę 120.207,80 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 371.456,11 zł (tj. 670 tytułów wykonawczych). W okresie od 01.01.2009 do 30.06.2009 roku zwrócono z Urzędu Skarbowego 19 tytułów wykonawczych z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 5.203,10 zł, co daje 1,40 %. W tym samym okresie

wycofano z powodu uregulowania należności bądź z powodu umorzenia 62 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 19.758,00 zł, co daje 5,30 %. Urząd Skarbowy zrealizował natomiast 142 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 48.549,00 zł (13,10 % realizacji). Na dzień 30.06.2009 roku pozostało jeszcze do realizacji 447 tytułów na na łączną kwotę 297.946,31 zł (80,20%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2008 roku było założonych 51 hipotek na łączną kwotę 375.973,03 zł. W okresie sprawozdawczym wystawiono 4 kolejne hipoteki na kwotę 235.716,60 zł oraz z powodu zapłaty wykreślono 3 hipoteki na kwotę 9.374,90 zł. Stan na 30.06.2009 r. wyniósł więc 52 hipoteki na łączną kwotę 602.314,73 zł. W I półroczu 2009 roku wystawiono również 1.595 upomnień.

2) **2.405.114,52 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wyniosły one 40,35 % planowanych wpływów. W tym:
   - podatek dochodowy od osób fizycznych – 2.386.839,00 zł (40,35 %),
   - podatek dochodowy od osób prawnych – 18.275,52 zł (40,61%).
3) **318.968,20** zł – to dochody z innych opłat na podstawie odrębnych ustaw (dot. § 0410, 0460, 0480, 0490, 0690).

Dochody te zostały zrealizowane w 57,59 % planu na 2009 rok. Są to wpływy między innymi z opłaty skarbowej (17.066,00 zł, tj. 42,67 %), opłaty eksploatacyjnej (50.962,80 zł, tj. 98,01 %), opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (115.604,45 zł, tj. 88,79 %), opłaty z tyt. rent planistycznych (69.750,96 zł, tj. 31,50 %), opłaty za zajęcie pasa drogowego (37.828,93 zł, tj. 78,81 %), opłata za interpretację podatkową (40,00 zł) oraz pozostałe opłaty na łączną kwotę 27.715,06 zł, tj. 18,04 %, tj. (w tym: koszty upomnień – 9.032,06 zł, opłata za pozwolenie na prowadzenie działalności na terenie gminy taksówkarza z miasta – 200,00 zł, wpis do rejestru działalności gospodarczej – 4.950,00 zł, opłata targowa – 111,00 zł, opłaty za wydane legitymacje – 87,00 zł i z opłat za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 13.335,00 zł, które wykonano w 11,55 %).

Plan dochodów z opłat za miejsca grzebalne oparto między innymi o przeprowadzoną w 2008 roku inwentaryzację istniejących grobów na cmentarzach komunalnych oraz uchwałę Rady Gminy ustalającą wysokości wszystkich opłat. Opłaty za pochówek pobierane są na bieżąco, natomiast opłaty za istniejące już groby

dokonywane są sukcesywnie w miarę możliwości finansowych opiekunów grobów. Przewiduje się, że maksymalizacja tych dochodów nastąpi w okresie Święta Zmarłych.

4) **15.835,00 zł** – to wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (dot. §2680), wykonane w 71,98 %.
5) **2.016.157,89 zł** – pozostałe dochody własne .

Są to między innymi:

- **178.060,85 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 50,86 %, a w tym:

777,14 zł – są to między innymi wpłaty zaległości za wodę z III kwartałów roku 2007 r. i dotyczą Stacji Uzdatniania Wody, tj. SUW Gaj Oławski i SUW Siedlce (777,14 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało jeszcze 18.792,61 zł zaległości.

40.108,60 zł – to wpływy czesnego za przedszkole (80 zł miesięcznie) oraz odpłatność za tzw.„wsad do kotła" (53,48 % planu). Na dzień 30.06.2009 roku zaległości wyniosły 812,00 zł. Na tą zaległość jest już tytuł wykonawczy.

19.112,99 zł – są to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (wykonane w 59,57%). W okresie od stycznia do czerwca bieżącego roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 4 podopiecznych. Należności niewymagalne na dzień 30.06.2009 roku wyniosły 4.372,04 zł.

10.694,77 zł – są to dochody z tytułu usług opiekuńczych świadczonych na rzecz podopiecznych przez GOPS – wykonane zostało 46,50 % planu. W I półroczu 2009 roku objęto opieką 23 podopiecznych, średnio po 4 godziny dziennie, wg stawki godzinowej 8,98 zł. Odpłatność podopiecznych wynosiła średnio 1,95 zł za godzinę. Na dzień 30.06.2009 roku należności niewymagalne wyniosły 2.473,71 zł.

107.367,35 zł – są to wpływy za odprowadzanie ścieków (48,80 % planu). Do marca 2009 roku cena 1 m^3 ścieków wynosiła 3,90 zł netto dla osób fizycznych i 4,65 zł netto dla pozostałych. Uchwałą nr XXXVIII/258/2009 Rady Gminy z dnia 31.03.2009 roku cena 1m^3 ścieków została zmieniona i wynosi: dla odbiorców indywidualnych 5,89 zł netto oraz dla pozostałych odbiorców – 5,89 zł netto. Jednocześnie Rada Gminy ustaliła dopłatę dla odbiorców indywidualnych w wysokości 0,92 zł stanowiącą różnicę pomiędzy rzeczywistymi kosztami odprowadzania ścieków a zatwierdzoną taryfą. Na dzień 30.06.2009 roku saldo należności wyniosły 50.285,60 zł (w tym zaległości – 50.285,60 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja zaległych należności.

Wystawiono 145 wezwań do zapłaty, w tym: dla odbiorców indywidualnych – 138 szt, a dla sfery produkcyjno-usługowej – 7 wezwań. Na drogę sądową skierowano 18 spraw.

- **22.353,60 zł** – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (dot. § 0470). Wykonane zostały w 44,71 %.

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 32.518,94 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, tj. na dzień 30.06.2009 roku zaległości wyniosły 35.574,24 zł.

- **138.126,56 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 36,62%, a w tym:

34.605,44 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów. Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów od Przedsiębiorstwa Telefonii Komórkowej „Centertel" po 3.050,00 zł miesięcznie (1.830,00 zł za grunt w Marcinkowicach i 1.220,00 zł za grunt w Owczarach). Za grunt w Starym Otoku Telekomunikacja S.A. wpłaca comiesięcznie kwotę w wys. 1.525,00 zł. Przedsiębiorstwo Energetyczne ESV z Siechnic za dzierżawę linii energetycznej w Godzikowicach wpłaca miesięcznie 268,00 zł. Koła łowieckie za dzierżawę terenów wpłaciły łącznie kwotę 2.009,11 zł. Na dochody te składają się także wpłaty od pozostałych drobnych dzierżawców (od 49 osób fizycznych). Zaległości za czynsz dzierżawny wynoszą 5.629,60 zł. Wysłano 5 upomnień.

103.521,12 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Łącznie zrealizowano 35,70 % planu na 2009 rok, z tego: 71.090,21 zł to dochody z tytułu czynszu za 119 lokali mieszkalnych, 28.719,59 zł to dochody za wynajem 6 lokali użytkowych oraz 3.711,32 zł to dochody za wynajem świetlic. Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych wyniosły 54.345,49 zł, a od lokali użytkowych 2.388,90 zł. Podstawowa stawka czynszu regulowanego od lokali mieszkalnych do końca lutego b. roku wynosiła 1,30 zł/m^2. Od miesiąca marca – zgodnie z uchwałą Rady Gminy – stawka bazowa wzrosła do 1,50 zł/m^2. Ponadto od miesiąca marca uległa zmianie także stawka czynszu za lokale użytkowe (przeznaczone na działalność gospodarczą – 7,00 zł/m^2 i pozostałe – 3,00 zł/m^2). Na bieżąco także podejmowane są działania zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności. Wysłano 23 upomnienia i 22 wezwania do zapłaty.

- **107.207,96 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny, mandaty i inne kary pieniężne (dot. § 0570). Realizacja wyniosła 51,05 %, a w tym:

107.139,96 zł – do dochody z tytułów wystawionych mandatów przez Straż Gminną. W I półroczu 2009 roku wystawiono 760 mandatów na łączną kwotę 128.600,00 zł. Wystawiono także 264 tytuły wykonawcze na kwotę 44.050,00 zł. Saldo należności na dzień 30.06.2009 roku wyniosło łącznie 105.662,44 zł, w tym zaległości na kwotę 98.927,86 zł. Zaległości te podlegają ściąganiu przez komornika tak jak podatki.

68,00 zł – to wpłata grzywny za niedopilnowanie obowiązku szkolnego. Pozostała jeszcze zaległość z tego tytułu w wys. 2.168,00 zł.

- **185.208,23 zł** – wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego (dot. § 2370) – wykonane zostały w 100,11 %.
- **1.345.690,78 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970, 2370). Wykonane zostały w 99,21 %.

Są to przede wszystkim zwroty wydatków poniesionych w 2008 roku, które nie mogą pomniejszać wydatków bieżących na kwotę 1.325.359,03 zł (w tym VAT – 1.323.897,03 zł), zwroty od dłużników alimentacyjnych w części stanowiącej dochód Gminy (10.140,73 zł), zwrot kosztów i opłat sądowych (6.449,68 zł), prowizja z tyt. naliczenia i terminowego odprowadzenia podatku od wynagrodzeń (396,01 zł), zwrot za prace interwencyjne (1.221,02 zł), za usługi ksero (230,10 zł) oraz inne drobne dochody (na łączną kwotę 1.186,13 zł). Kwota 708,08 zł – to prowizja w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.

- **1.200,00 zł** – to otrzymana darowizna w postaci pieniężnej (dot. § 0960). Dochody wykonane zostały w 70,59 %.

Darowizna przeznaczona była na organizację placu zabaw w Przedszkolu w Bystrzycy.

- **27.193,46 zł** – są to dochody uzyskane w związku z zapłatą odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych odsetek (§ 0910, 0920).

Są tu między innymi dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (2.061,98 zł), odsetki od zaległości podatkowych (19.036,91 zł) i pozostałe odsetki (6.094,57 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 30.930,57 zł (§ 0920) oraz niewymagalne w wysokości 329.432,00 zł (§ 0910).

- **11.116,45 zł** – to wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem udzielonych dla LZS i SZS w 2008 roku na działania z zakresu sportu (dot. § 2910).

2. **Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami**, które wyniosły **1.944.385,66 zł,** co stanowi 46,52% założonego planu, z tego:

- **292.112,66 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;
- **41.100,00 zł** – dotacja na realizację przez Gminę zadań z zakresu administracji rządowej;
- **1.121,00 zł** – dotacja na aktualizację rejestru kart wyborców;
- **22.652,00 zł** – dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego;
- **1.000,00 zł** – dotacja na realizację zadań z zakresu obrony narodowej;
- **1.536.000,00 zł** – dotacja na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- **8.400,00 zł** – dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej;
- **42.000,00 zł** – dotacja na niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe).

3. **Dotacje na realizację własnych zadań bieżących,** które wyniosły **210.229,00 zł,** co stanowi 51,84 % założonego planu, z tego:

- **4.849,00 zł** – dotacja na sfinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników;
- **20.000,00 zł** – dotacja na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej;
- **101.100,00 zł** – dotacja na bieżące utrzymanie GOPS;
- **48.000,00 zł** – dotacja na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania";
- **22.280,00 zł** – dotacja przeznaczona na sfinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym ;

- **14.000,00 zł** – dotacja otrzymana z Miasta Oława dla gminnych jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej.

4. **Subwencje,** które wyniosły **5.679.598,00 zł,** co stanowi 58,93% założonego planu na 2009 rok, w tym:

- **4.591.984,00 zł** – część oświatowa subwencji ogólnej;
- **1.087.614,00** – częśc wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy.

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

Wykonanie dochodów w I półroczu 2009 roku –		**17.511.510,41 zł**	**– 100,00 %,**
w tym:			
– **dochody majątkowe**	–	**286.394,83 zł**	**– 1,35 %**
a w tym:			
1) dochody ze sprzedaży majątku	–	236.394,83 zł	(82,54 %)
2) pozostałe dochody majątkowe	–	50.000,00 zł	(17,46 %)
– **dochody bieżące**	–	**17.225.115,58 zł**	**– 98,65 %**
a w tym:			
1) dochody własne	–	9.390.902,92 zł	(54,52 %)
2) dotacje celowe na zad.zlecone	–	1.944.385,66 zł	(11,29 %)
3) pozostałe dotacje	–	210.229,00 zł	(1,22 %)
4) subwencje	–	5.679.598,00 zł	(32,97 %)

Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2009 roku

Plan wydatków budżetowych w I połowie 2009 roku roku zrealizowano w 38,89%, wydatkowano **19.228.059,64 zł**, w tym: wydatki majątkowe w wysokości 4.876.783,08 zł i wydatki bieżące w wysokości 14.351.276,56 zł.

I. **Wydatki majątkowe zostały zrealizowane na kwotę 4.876.783,08 zł**, co stanowi 36,44 % planowanych wydatków i 25,36 % wszystkich wydatków zrealizowanych w I półroczu 2009 roku.

Na zakupy inwestycyjne wydatkowano 408.125,56 zł, a w tym:

1) 352.892,00 zł – częściowa zapłata za nabytą w 2006 roku nieruchomość położoną w obrębie strefy Godzikowie. Pozostało do uregulowania zobowiązanie wymagalne w wysokości 1.900.008,00 zł;
2) 9.760,00 – kserokopiarka;
3) 5.375,00 zł – silnik do pontonu ratowniczego;
4) 6.624,64 zł – pompa szlamowa z osprzętem;
5) 13.910,00 zł – odcinek sieci energetycznej w Stanowicach;
6) 3.581,92 zł – zestaw komputerowy w Gminnym Zespole Oświaty
7) 15.982,00 zł – pompa z prowadnicami do przepompowni ścieków.

Dotacje na wydatki inwestycyjne dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2009 roku wyniosły 68.189,53 zł, a w tym:

1) 30.000,00 zł – budowa sieci wodociągowej Godzikowie, Godzikowie-Osiek - rozbudowa;
2) 970,00 zł – budowa sieci wodociągowej w m. Ścinawa Polska – rozbudowa;
3) 1.646,00 zł – budowa sieci wodociągowej w m. Siedlce, Zakrzów, Marcinkowice, Stanowice, Stanowice-lotnisko z SUW Siedlce;
4) 35.573,53 zł – budowa sieci wodociągowej w m. Zakrzów – rozbudowa.

Na realizację inwestycji gminnych wydatkowano 4.400.467,99 zł, to jest 28,93 % planu na 2009 rok, a w tym:

1) 4.000,00 zł – budowa drogi osiedlowej ul. Astrów i Poziomkowa – SRG Stanowice;
2) 44.312,19 zł – budowa kanalizacji deszczowej na terenie SRG Godzikowie;

3) 891.228,93 zł – budowa skrzyżowań, wjazdów i oświetlenia na terenie SRG Godzikowie. Na 30.06.2009 roku pozostało do uregulowania zobowiązanie wymagalne w wysokości 250.824,84 zł, które częściowo zostało spłacone w lipcu. Na dzień sporządzenia sprawozdania pozostało jeszcze zobowiązanie wymagalne w wysokości 59.800,00 zł ;

4) 3.787,30 zł – budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w m. Gać;

5) 25.891,44 zł – budowa hali sportowej z zapleczem i infrastrukturą towarzyszącą w m. Marcinkowice (kotłownia). Na 30.06.2009 r. pozostało do uregulowania zobowiązanie w wysokości 113.531,60 zł (w tym wymagalne na kwotę 108.993,47 zł). Do dnia sporządzenia sprawozdania część została zapłacona, ale pozostało jeszcze zobowiązanie wymagalne w wysokości 33.531,60 zł;

6) 857.941,92 zł – budowa kanalizacji sanitarnej na terenie SRG Godzikowie;

7) 63.786,08 zł – (etap 1a) budowa oczyszczalni ścieków w Stanowicach wraz z kolektorem zrzutowym ścieków oczyszczonych do rzeki Odry. Na dzień 30.06.2009 roku zostało do zapłaty zobowiązanie wymagalne na kwotę 468.195,15 zł;

8) 2.174.802,05 zł – (etap 1b) budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Stanowice, Stanowice Lotnisko, Marcinkowice. Na dzień 30.06.2009 roku wszystkie zobowiązania wynosiły 2.975.189,80 zł, z tego kwota 483.965,65 zł – to zobowiązania wymagalne. W lipcu zapłacono z tego tylko 50.000,00 zł;.

9) 327.560,00 zł – sieć kanalizacji sanitarnej dla m. Godzikowie, Ścinawa Polska, Ścinawa wraz z tranzytami do kanalizacji miejskiej w Oławie. Na 30.06.2009 r. pozostało zobowiązanie wymagalne w wysokości 4.000,00 zł. Zobowiązanie zostało zapłacone w lipcu b. roku;

10) 2.440,00 zł – budowa obiektu wielofunkcyjnego w m. Gaj Oł;

11) 4.718,08 zł – budowa trybun na stadionie, boisk do gier, oświetlenia i szatni w m. Gać.

Kwota wszystkich zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 3.811.741,39 zł, a w tym zobowiązań wymagalnych – 1.315.979,11 zł. Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 i 1 a do niniejszego sprawozdania.

II. **Wydatki bieżące – zostały zrealizowane w wysokości 14.351.276,56 zł**, co stanowi 56,60 % planu na 2009 rok, a w stosunku do wszystkich zrealizowanych wydatków budżetu gminy – 74,64 %, a w tym:

- na zadania własne – **12.424.593,76 zł**;
- na zadania zlecone, tj. na wydatki z zakresu administracji rządowej– **1.926.682,80 zł**

Na wydatki bieżące zrealizowane w I półroczu 2009 roku składają się następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne – **6.239.928,79 zł** (50,77 %),
- dotacje – **1.411.151,14 zł** (47,84 %),
- obsługa długu – **374.216,36 zł** (52,95 %),
- pozostałe wydatki bieżące – **6.325.980,27 zł** (46,81 %)

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków w tym dziale w I półroczu 2009 roku wykonano w 23,52 % i wydano łącznie **370.302,19 zł**.

Zgodnie z zaplanowanymi przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji zadaniami inwestycyjnymi została przekazana dotacja celowa w łącznej wysokości 68.189,53 zł (5,65 % planu na 2009 rok). Informację z realizacji planu inwestycyjnego ZWiK przedstawia załącznik nr 1 niniejszego sprawozdania.

Gmina zrealizowała także zadanie z zakresu administracji rządowej – dopłaty do paliwa rolniczego, tj. 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 i wydano 292.112,66 zł (100,00 % planu).

Na wpłaty na rzecz izb rolniczych wydatkowano kwotę 10.000,00 zł, tj. 25,00 % planu na 2009 rok.

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

W dziale tym wydatkowano kwotę **77.806,14 zł** tj. 34,67 % planu. Jest to przekazana w okresie sprawozdawczym dotacja przedmiotowa dla Zakładu Wodociągów

i Kanalizacji. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy dotacja przezaczona jest na dopłatę w wysokości netto 0,80 zł/m³ do ceny 1 m³ wody dla odbiorów 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 50,85 %. Wydano kwotę **964.998,12 zł**, z tego 939.541,12 zł na zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę. Stan zobowiązań na 30.06.2009 roku w tym dziale zamknął się kwotą 285.149,29 zł (w tym wymagalne w wys. 270.824,84 zł).

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydatkowano 1.600,00 zł, na naprawę przystanku w Marcinkowicach.

Pozostałe wydatki w tym dziale, to wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 23.857,00 zł, a w tym:

- projekt dróg na lotnisku w Stanowicach – 8.500,00 zł (pozostało do zapłaty zobowiązanie niewymagalne w wys. 3.200,00 zł);
- zakup materiałow – 5.218,93 zł, a w tym: zakup piasku na zimowe utrzymanie dróg (658,80 zł) i częściowa zapłata za materiały na odbudowę wjazdu do przepompowni w Bystrzycy (4.560,13 zł). Pozostała o zapłaty pozostała część za tą fakturę (20.000,00 zł). Jest to zobowiązanie wymagalne. W lipcu zapłacono 10.000,00 zł.
- zakup pozostałych usług – 9.540,07 zł, a w tym: odśnieżanie dróg – 9.090,95 zł; najem nieruchomości pod drogę w Bystrzycy – 127,12 zł i kopie map geodezyjnych – 322,00 zł (pozostała do zapłaty kwota 6.230,78 zł – zobowiązanie niewymagalne);
- różne opłaty i składki – 598,00 zł (ubezpieczenie OC);

W ramach realizacji inwestycji w tym rozdziale, wydatkowano 939.541,12 zł. Na dzień 30.06.2009 roku zostały do uregulowania faktury na kwotę 250.824,84 (zobowiązanie w całości wymagalne). Na dzień 30.06.2009 roku naliczono odsetki z tyt. zwłoki w zapłacie w kwocie 4.893,67 zł. W lipcu zapłacono część zobowiązania w kwocie 191.024,84 zł bez naliczonych odsetek. Nadal pozostaje kwota zobowiązania wymagalnego na kwotę 59.800,00 zł.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków wykonano w 97,05 %. Wydano **18.120,00 zł**. Na kwotę tą składają się: ½ składki członkowskiej za 2009 rok wpłaconej do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej (550,00 zł) i zapłata za opracowaną koncepcję rozwoju turystyki na terenie Gminy Oława (17.570,00 zł – 100,00 % założonego planu) .

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowaną kwotę wydatków w tym dziale zrealizowano w 20,00 %. Wydatkowano kwotę **641.110,83 zł.** Stan zobowiązań na 30.06.2009 roku wyniósł 2.030.628,25 zł (w tym wymagalne na kwotę 1.913.074,20 zł).

Utrzymanie budynków komunalnych bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 114.049,11 zł, tj. 29,85 % planu 2009 roku. W ramach umowy zlecenia, za wyładunek i zrzucanie opału wydano (łącznie z pochodnymi) 2.251,67 zł. Na opał do budynków komunalnych wydano 25.625,60 zł (w tym zapłata za fakturę z 2008 roku w wysokości 10.071,71 zł), a na zakup grzejników do budynku w Godzikowicach wydano kwotę 1.062,38 Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 4.476,65 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych w Godzikowicach, (remont komina), w Niemilu, w Ścinawie Polskiej (remont strychu) oraz w Bystrzycy na łączną kwotę 57.477,19 zł. Pozostało zobowiązanie w wysokości 17.033,83 zł, w tym wymagalne na kwotę 4.270,00 zł (zapłacone w lipcu). Za wywóz nieczystości, za usługi kominiarskie, przeglądy stanu technicznego instalacji elektrycznej i gazowej i inne drobne usługi wydano 20.489,38 zł (w tym 510,44 zł – to zapłata za fakturę, która wpłynęła na koniec grudnia 2008 roku). Zobowiązania z tyt. zakupu usług pozostałych na dzień 30.06.2009 roku wynosiły 2.401,16 zł (w tym wymagalne – 400,00 zł). Zobowiązania zostały zapłacone w lipcu b. roku. Za opinię o stanie komina w budynku komunalnym w Godzikowicach zapłacono 488,00 zł. Na ubezpieczenie budynków komunalnych wydano 1.716,00 zł. Na podatek od nieruchomości za nasz budynek w Grędzinie wydano 462,24 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki gruntami i nieruchomościami wydano łącznie 527.061,72 zł, tj. 18,67 % planu 2009 roku. Główną pozycją w tym rozdziale jest podatek od nieruchomości gminnych, za który zapłacono kwotę 133.800,00 zł. Pozostałe podatki wyniosły 44,00 zł. Opłaty na rzecz budżetu państwa wyniosły 3.162,00 zł. Na zakup

usług pozostałych wydano łącznie 37.163,72 tj. 17,70 % planu, a w tym: wycena nieruchomości pod renty planistyczne (15.799,00 zł), pozostałe wyceny, akty notarialne i wyrysy map (21.364,72 zł). Do zapłaty pozostało zobowiązanie w wysokości 9.616,20 zł, w tym wymagalne na kwotę 8.396,20 zł. Całość zobowiązania uregulowano w lipcu b. roku. Za nieruchomość położoną w Godzikowicach nabytą w 2006 roku od Spółdzielni Kółek Rolniczych Godzikowice zapłacono tylko część wymaganej kwoty, to jest 352.892,00 zł. Na dzień 30.06.2009 roku pozostała do uregulowania kwota w łącznej wysokości 1.908.008,00 zł, jako zobowiązanie wymagalne (zgodnie z zawartym porozumieniem z SKR Godzikowie zapłata tej kwoty miała nastąpić do dnia do 31.01.2009 roku). W wyniku negocjacji – w sierpniu b.roku zostało podpisane kolejne porozumienie, w którym odroczono termin spłaty do dnia 30.09.2009 roku.

dz. 710 Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale dotyczą cmentarzy komunalnych i zostały wykonane w 21,13 %. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości **26.384,96 zł.** Zobowiązania niewymagalne na dzień 30.06.2009 roku wyniosły 4.800,00 zł.

Za energię elektryczną na cmentarzach zapłacono kwotę 401,01 zł. Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 25.983,95 zł (w tym: wykonanie pomiarów geodezyjnych cmentarza w Gaju Oł.- 4.663,45 zł, wykonanie tablic informacyjnych na ten cmentarz – 762,50 zł i za zarządzanie wszystkimi cmentarzami komunalnymi – 19.200,00 zł oraz za oprawy ksiąg grobów – 1.358,00 zł.

dz.750 Administracja publiczna

Gmina realizuje zadania własne finansowane z dochodów własnych oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje środki z budżetu państwa. Zrealizowano 58,50 % planowanych wydatków na zadania własne i wydatkowano kwotę 3.764.349,40 oraz 50,39 % na zadania zlecone i wydatkowano 41.100,00 zł (50,27 % planu). Łącznie wydatkowano **3.805.449,40 zł** (58,39 % planu na 2009 rok). Na dzień 30.06.2009 roku zobowiązania w tym dziale wyniosły łącznie 100.965,55 zł (w tym wymagalne na kwotę 20.000,00 zł).

Na dzień 30.06.2009 roku Urząd Gminy zatrudniał ogółem 59 osób, a w tym: 51 pracowników administracyjnych na pełnych etatach, 8 osób na stanowiskach

robotniczych i obsługi (6,5 etatów). W I półroczu 2009 roku zatrudniono 5 osób, a 2 osoby odeszły na emeryturę. Dodatkowo, na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy, zatrudniono 4 osoby na prace interwencyjne. Płace ich były częściowo refundowane przez Powiatowy Urząd Pracy (ok. 50,00%).

Koszty utrzymania Urzędu Gminy razem z zadaniami zleconymi wyniosły 3.658.075,32 zł i stanowiły 19,02 % wszystkich wydatków budżetowych. Były to wydatki zrealizowane ze środów z budżetu państwa na zadania zlecone (41.100,00 zł) i środków własnych (w rozdz.75011 – 46.172,91 zł oraz w rozdz.75023 – 3.570.802,41 zł) .

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne) wyniosły 1.876.412,85 zł i stanowiły 51,30 % kosztów administracyjnych. Na dzień 30.06.2009 roku pozostała do zapłaty kwota 49.942,00 zł (składki ZUS i zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych), która została zapłacona w lipcu b. roku zgodnie z ustawowymi terminami. W ciągu roku zawierane były także umowy zlecenia (na obsługę prawną urzędu, na pozyskiwanie tzw. „funduszy miękkich" i na prace dorywcze), na które wydano 46.148,43 zł. Opłacono również ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezliczone do wynagrodzeń w wysokości 2.560,42 zł, a także dokonano wpłaty na PFRON w wysokości 27.858,00 zł. Na zakup usług zdrowotnych wydano 270,00 zł. Natomiast na zakup materiałów i wyposażenia wydano 118.522,07 zł (stanowiły 3,24 % kosztów administracyjnych), które przedstawiały się następująco:

- materiały biurowe – 7.915,85 zł
- druki – 2.105,42 zł
- czasopisma i dzienniki urzędowe – 4.827,62 zł
- wyposażenie biur – 60.457,01 zł
- kod dostępu do informacji On Line – 4.843,40 zł
- paliwo do samochodu służbowego Opel – 5.994,42 zł
- opał – 15.457,40 zł
- środki czystości – 2.435,50 zł
- pozostałe drobne artykuły i wyposażenia – 14.485,45 zł

Na dzień 30.06.2009 roku pozostała do uregulowania kwota 4.465,87 zł, jako zobowiązanie niewymagalne.

Na zakup energii w budynku Urzędu Gminy, w budynku przy ul. Św. Rocha oraz przy ul. Nowodojazdowej łącznie wydano 23.725,89 zł (0,65 % kosztów administracyjnych). Na remonty bieżące w budynkach administracyjnych wydatkowano kwotę 61.193,66 zł stanowiącą 1,67 % wszystkich kosztów administracyjnych, a w tym: montaż drzwi w budynku przy ul. Świętego Rocha (2.684,00 zł), projekt elewacji budynku przy Pl. Piłsudskiego (30.509,00 zł), bieżący remont i malowanie wewnątrz budynku urzędu (27.728,83 zł). Na dzień 30.06.2009 roku pozostało zobowiązanie wymagalne w kwocie 20.000,00 zł. Natomiast na zakup usług pozostałych wydano 137.899,50 zł (3,77 %) kosztów administracyjnych , a z tego:

- usługi pocztowe – 28.190,55 zł
- wywóz nieczystości – 8.081,25 zł
- nadzór nad programami (Lex, Tenosoft, SEL,Elektroniczny Obieg Dokumentów) – 15.103,36 zł
- serwis programów SEDZiG i Norma, przedłużenie licencji na program antywirusowy oraz opieka nad siecią komputerową – 6.033,39 zł
- opłaty za Biuletyn Informacji Publicznej na stronach www – 366,00 zł
- za ścieki (budynek urzędu i budynek przy ul. Nowodojazdowej) – 2.073,96 zł
- konserwacja kotłowni – 6.459,90 zł,
- oprawa dzienników urzędowych – 2.290,00 zł
- usługi prawnicze, sporządzenie skargi kasacyjnej – 44.160,00 zł
- opłaty RTV, recykling urządzeń elektronicznych – 1.059,70 zł
- obsługa banków (BZ WBK i DNB NORD, BS) – 9.000,00 zł
- badania archeologiczne – Św.Rocha – 13.000,00 zl
- pozostałe drobne usługi (regeneracja tonerów do drukarek, monitoring budynku przy ul. Nowodojazdowej) – 2.081,39 zł.

Na dzień 30.06.2009 roku pozostało do uregulowania zobowiązanie z tyt. zakupu usług na kwotę 25.191,23 zł, jako zobowiązanie niewymagalne.

Na usługi telekomunikacyjne (stacjonarne i komórkowe) i dostępu do internetu wydano łącznie 19.510,00 zł (0,53 % kosztów administracyjnych). Została do uregulowania faktura za usługi telefoniczne za miesiąc czerwiec w wysokości 491,64 zł jako zobowiązanie niewymagalne (zapłata nastąpiła w lipcu b. roku). Na podróże służbowe i szkolenia pracowników wydano 17.437,15 zł (0,48 % wszystkich kosztów

administracyjnych). Pozostała do zapłacenia faktura za szkolenie w wysokości 550,00 zł jako zobowiązanie niewymagalne. Ubezpieczenia samochodu, sprzętu komputerowego wyniosły 5.804,80 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zamknął się kwotą 47.500,00 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku na ul. Nowodojazdowej dla Straży Gminnej wyniosły 5.909,43 zł. Na zakup papieru do drukarki wydano 2.830,23 zł, a na zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji kwotę 7.954,06 zł. Pozostała kwota do zapłaty 47,00 zł – jest to zobowiązanie niewymagalne. Zakupiono także kserokopiarkę do budynku przy ul. Św. Rocha kwotę 9.760,00 zł.

Najpoważniejszy jednak wydatek, który spowodował utratę płynności finansowej i powstanie zobowiązań wymagalnych w wydatkach bieżących Gminy był konsekwencją wyroku Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu w sprawie Przedsiębiorstwa Energetycznego „ESV" w Siechnicach przeciwko Gminie Oława. Proces trwał od 2005 roku i przeszedł wszystkie instancje. Wyrok Sądu Apelacyjnego dotyczył zasądzenia na rzecz „ESV" kar umownych za 2003 rok za nieodbieranie mocy energii elektrycznej, jaką Gmina zdeklarowała się odbierać (zgodnie z umową z 2002 roku – wysokość kar wynosić miała 250 %). Kwota zasądzonych kar wyniosła 645.904,32 zł. Sąd zasądził także zapłatę odsetek na rzecz „ESV", które wyniosły 388.151,83 zł (liczone od roku 2003 do dnia zapłaty) oraz wszystkie pozostałe koszty sądowe – w wysokości 117.579,60 zł. W związku z tym, że Gmina nie była w stanie uregulować natychmiast wszystkich kwot dla „ESV" – 18.02.2009 roku komornik sądowy zablokował wszystkie rachunki bankowe. Dodatkowo więc Gmina poniosła koszty komornicze w wysokości 31.481,20 zł. Ponadto Gmina złożyła do Sądu Najwyższego wniosek o kasację wyroku. Za wpis do skargi kasacyjnej zapłacono 32.296,00 zł. Skutki umowy z 2002 roku wyniosły łącznie 1.215.412,95 zł. W chwili obecnej toczy się proces o zapłatę przez Gminę Oława kar umownych dla „ESV" za 2005 rok. Ponadto „ESV" domaga się zapłaty za kolejne lata, to jest za 2006 i 2007 rok. W ocenie prawników umowę tą nie można wypowiedzieć, jedynie może ją unieważnić postanowienie sądu, ponieważ umowa była zawarta bez kontrasygnaty skarbnika i z naruszeniem ustawy – Prawo zamówień publicznych.

W kwocie zapłaconych odsetek (dot. § 0580) jest także kwota 31,68 zł – to kwota odsetek za nieterminową zapłatę faktury za usługi pocztowe.

Zapłacono także 31.334,20 zł kosztów sądowych i egzekucyjnych dla firmy Complex-Bud z Jekcza-Laskowic (wykonawcy kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Godzikowicach) w związku z nieterminową zapłatę za wykonane prace inwestycyjne. Zobowiązanie wobec tej firmy zostało uregulowane nieterminowo w związku z problemami finansowymi Gminy spowodowanymi wydatkami na „ESV", jak i też z brakiem planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w 2008 r. wyniosły 99.819,74 zł (49,09 % planu). Główną pozycją wydatków w tym rozdziale stanowiły wypłacone diety radnych i sołtysów i wyniosły 88.101,00 zł (50,03 % planu). Pozostałe wydatki to :

- zakupy materiałów birowych, kalendarzy i czasopism – 3.642,65 zł;
- usługi pozostałe – 7.886,47 zł (dot. zakupu usługi szkolenia dla sołtysów);
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego – 165,62 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych – 24,00 zł.

Na promocję Gminy Oława wydano łącznie 41.120,60 zł, (to jest 32,63 % planu na 2009 rok). W rozdziale tym dokonano także następujących wydatków:

- zakup materiałow i wyposażenia – 6.486,80 zł, a w tym m.in.
  - farby reklamowe – 2.440,00 zł;
  - okładki do promocji – 1.464,00 zł;
  - puchary na zawody gołębiarzy – 500,00 zł;
  - nagrody na zawody strzeleckie – 609,80 zł;
  - inne drobne zakupy artykułów na promocję – 1.473,00 zł.
- zakup usług pozostałych – 20.491,34 zł, a w tym m.in.
  - druk „Wieści Gminnych" – 5.107,70 zł;
  - program w Telewizji Wrocław – Studio Wschód – 6.100,00 zł;
  - organizacja wystawy fotograficznej – 3.965,00 zł;
  - wydanie albumu przyrodniczego powiatu oławskiego – 2.562,00 zł;
  - druk kalendarzy – 1.640,90 zł;
  - inne drobne usługi promocyjne – 1.115,74 zł.
- zakup usług obejmujących tłumaczenia – 63,44 zł;
- różne opłaty i składki – 14.000,00 zł (dot. składki na rzecz Lokalnej Grupy Wsparcia LEDER, którego Gmina Oława jest członkiem);
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego – 79,02 zł.

Na pozostałą działalność z zakresu administracji publicznej wydano łącznie 6.433,74 tj. 55,95 % planu na 2009 rok, a w tym: na zakup materiałów i wyposażenia – 1.434,05 zł (prenumerata czasopism i inne materiały dla rad sołeckich). Za czynsz za pomieszczenie biurowe Związku Kombatantów RP zapłacono 1.288,62 zł oraz uregulowano składkę na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich w wysokości 3.711,07 zł.

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

Wszystkie wydatki w tym dziale dotyczą zadan zleconych i finansowane są ze środków budżetu państwa. Wydano łącznie **22.926,52 zł** (to jest 91,60 % planu na 2009 rok).

Na bieżącą aktualizację kart wyborców wydano 661,16 zł (29,48 % planu na 2009 rok). Aktualizacja kart wyborców przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu.

Wybory do Parlamentu Europejskiego kosztowały łącznie 22.265,36 zł (97,71 % planu na 2009 rok), a w tym: wypłacono diety dla komisji wyborczych (10.575,00 zł), wynagrodzenia z tyt. umów zleceń za obsługę lokali wyborczych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń (7.096,65 zł), zwrot kosztów podróży (41,79 zł), zakup materiałów potrzebnych do wyposażenia lokali wyborczych i materiałów biurowych (4.089,38 zł), oraz pozostałe drobne wydatki (drobne usługi, usługi telefoniczne, papier do drukarki i drobne akcesoria komputerowe – łącznie 462,54 zł).

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 49,15 % planu na 2009 rok na łączną kwotę **160.636,75 zł.** Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2009 roku zamknął się kwotą 1.133,28 zł. W dziale tym znajdują się wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych i wydatki na utrzymanie Straży Gminnej.

Na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Oława w I półroczu 2009 roku wydano 142.209,03 zł (tj. 53,13 % planu). Na zrealizowane wydatki w tym rozdziale składają się:

- Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – wydatkowano łącznie kwotę 22.418,30 zł, a w tym: na ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych (w wysokości 1/175 przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce uspołecznionej zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami), wypłaty za udział w szkoleniach pożarniczych i za udział w zawodach sportowo-pożarniczych;
- Wynagrodzenia bezosobowe i pochodne (dot. 7 kierowców OSP) – wypłacono łącznie kwotę 27.369,91 zł;
- Zakup materiałów i wyposażenia – wydatkowano łącznie kwotę 43.563,20 zł. Są to wydatki rzeczowe, które stanowiły 30,63 % wszystkich wydatków i dotyczyły zakupu: paliw, olei, smarów, części zamiennych i akcesoriów do motopomp, środków do konserwacji pojazdów oraz pozostałego sprzętu, środków do utrzymania czystości oraz wyposażenia apteczek. Zakupiono także nagrody, puchary oraz dyplomy dla uczestników Gminnego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz Gminnych Zawodów Sportowo-Pożarniczych, części zamienne oraz wyposażenia samochodów bojowych (armatura wodna, węże tłoczne, drabiny), wyposażenie strażnic OSP (kompensator i prostownik dla OSP Owczary);.
- Zakup energii elektrycznej (oświetlenie w 8 strażnicach OSP oraz ogrzewanie nagrzewnicami elektrycznymi remiz Ochotniczych Straży Pożarnych w Siedlcach, Bystrzycy i Owczarach) – 14.664,71 zł;
- Na zakup usług remontowych przeznaczono kwotę 3.357,51 zł, a wtym; remonty bieżące samochodów Star-244 z OSP Bystrzyca i Siedlce i remont syreny elektrycznej w OSP Bystrzyca;
- Badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich – 1.195,00 zł;
- Zakup usług pozostałych (przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w tym systemie ostrzegania , wynajem autobusu na zawody sportowo-pożarnicze, opłaty urzędowe) – łącznie wydano 6.973,55 zł;
- Opłaty za telefonię komórkową – 1.011,26 zł (telefon Komendanta Gminnego OSP i telefony komórkowe będące w systemie sygnalizacji alarmowej OSP Siedlce);

- Delegacje związane z zakupem i naprawą sprzętu pożarniczego, ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych dla Komendanta Gminnego OSP – 734,95 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 – 8.921,00 zł,
- zapłata za motopompę szlamową z silnikiem zaburtowym do pontonu ratowniczego dla OSP Siedlce – zakupioną w grudniu 2008 roku – 11.999,64 zł.

Na dzień 30.06.2009 roku pozostały do uregulowania rachunki za usługi telefoniczne – łącznie na kwotę 610,49 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

Na utrzymanie Gminnej Straży w I półroczu b. roku wydano łącznie 18.427,72 zł, co stanowi 32,25 % planu na 2009 rok. Są to wydatki nie uwzględniające 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, obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży) – 4.151,02 zł;
- Zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, paliwo i drobne akcesoria do samochodu służbowego Fiat, pieczątki, pendrive do fotoradaru, baterie do lampek i inne) – 2,434,07 zł;
- Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe lekarskie) – 274,00 zł;
- Zakup usług pozostałych (mycie samochodu służbowego, legalizacja fotoradaru, abonament dostępu do kodów pocztowych i inne) – 1.644,76 zł;
- Zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty za korzystanie z telefonii komórkowej i opłaty za telefony stacjonarne – łącznie 5.083,19 zł;
- podróże służbowe i szkolenia strażników – łącznie 2.873,00 zł;
- Ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego oraz fotoradaru i komputerów straży – 1.858,00 zł;
- zakup papieru do ksera i drukarki – 109,68 zł.

Na dzień 30.06.2009 roku pozostało zobowiązanie niewymagalne za usługi telefonii komórkowej w wysokości 522,39 zł (termin zapłaty w lipcu b. roku).

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 61,95 % i dotyczą kosztów związanych z poborem podatków. Łącznie wyniosły **63.680,98 zł**. Z tego zapłacono :

- wynagrodzenia prowizyjne inkasentów (5% od zebranych kwot) – 28.177,00 zł;
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (za roznoszenie nakazów płatniczych) oraz za zastępstwo procesowe – 7.249,50 zł;
- materiały biurowe (rejestry ksiąg podatkowych, tablice informacyjne do Zakrzowa) – 837,84 zł;
- zakup usług pozostałych, a w tym, opłaty pocztowe, komornicze i egzekucyjne – 25.954,14 zł;
- opłaty sądowe – 1.462,50 zł

Na dzień 30.02.2009 roku pozostała do zapłaty kwota 2,00 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

Są tutaj wszystkie koszty związane ze spłatą zaciągniętych zobowiązań na łączną kwotę **397.093,87 zł** (42,26 %), a więc:

- odsetki od kredytów i pożyczek – 237.036,44 zł
- odsetki od obligacji – 137.179,92 zł
- koszty obsługi bankowej zadłużenia (w tym opłaty za uplasowanie i prowizja za obsługę obligacji) – 13.627,50 zł.
- różnice kursowe – 9.250,01 zł (zapłacone w I półroczu i dotyczą kredytów w EURO z 2002 roku, które są spłacane zgodnie z harmonogramem).

dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano na 2009 rok rezerwę budżetową ogólną w kwocie 145.000,00 zł oraz na zarządzanie kryzysowe – 130.028,00 zł.

W trakcie I półrocza 2009 roku Wójt Gminy rozdysponował rezerwę ogólną na kwotę 102.900,00 zł. Sposób wykorzystania rezerwy ogólnej przedstawia załącznik nr 3a do niniejszego sprawozdania.

Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe częściowo została rozwiązana dopiero w miesiącu lipcu b. roku, w związku z zaistniałą powodzią.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w tym dziale łącznie wyniosły **5.546.506,75 zł** (48,00 % planu na 2009 rok), w tym 29.678,74 zł na inwestycje oświatowe realizowane przez Urząd Gminy. Stan zobowiązań na 30.06.2009 rok zamknął się kwotą 578.405,96 zł (w tym wymagalne na kwotę 306.825,18 zł) .

W dziale tym wydatkowano:

- na szkoły podstawowe – 2.471.610,82 zł (50,71 % planu na 2009 rok) – na 30.06.2009 rok pozostały zobowiązania w wysokości 217.905,38 zł, a w tym wymagalne w wysokości 60.515,75 zł;
- na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 133.715,25 zł (49,87 % planu na 2009 rok) – na 30.06.2009 roku pozostały zobowiązania w wysokości 13.078,90 zł, a w tym wymagalne w wysokości 3.590,87 zł;
- na utrzymanie przedszkola publicznego w Bystrzycy – 273.998,01 zł (49,14 % planu na 2009 rok). Zobowiązania w wysokości 15.074,75 zł wynikają z naliczonych składek społecznych i zaliczki na podatek dochodowy od odób fizycznych, których termin wypłaty przypadał w lipcu b. roku;
- na gimnazja wydano 1.500.530,54 zł (51,73 % planu na 2009 rok) – w kwocie tej są zapłacone zobowiązania z 2008 roku w wys. 394.645,73 zł. Na dzień 30.06.2009 roku pozostały do zapłaty zobowiązania w wys. 115.215,06 zł (w tym wymagalne w wys. 42.805,38 zł);
- na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano 331.431,59 zł (55,09 % planu na 2009 rok). W kwocie tej mieszczą się wydatki za zapłacone zobowiązania z 2008 roku w wys.17.894,42 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało do zapłaty zobowiązanie wobec PKS Oława w wys. 49.956,60 zł, które jest zobowiązaniem wymagalnym;
- na utrzymanie Gminnego Zespołu Oświaty prowadzącego obsługę administracyjną i księgową – wydano 252.578,87 zł (48,99 % planu na 2009 rok) – na 30.06.2009 rok pozostały do zapłaty zobowiązania w wys. 20.709,94 zł, a w tym wymagalne w wys. 8.454,11 zł;
- na pozostałą działalność w dziale oświata wydano łącznie 110.132,93 zł (30,80 % planu na 2009 rok). Wszystkie zobowiązania w tym rozdziale na dzień 30.06.2009 roku wyniosły 32.933,73 zł (w tym wymagalne – 32.509,00 zł).

Szczegółową informację o realizacji budżetu Oświaty zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

Dotacje celowe na prowadzenie szkół publicznych, „Małego przedszkola" w Marcinkowicach i Niepublicznego Zespołu Wychowania Przedszkolnego w Oleśnicy Małej przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gminy Oława – łącznie wyniosły 442.830,00 zł. Sprawozdania z wykorzystanej dotacji za I półrocze stanowią załączniki nr 4a, 4b i 4c do niniejszego sprawozdania.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **51.574,70 zł**, tj. 19,55 % planu.

Zgodnie z zatwierdzonym (uchwałą Rady Gminy) planem – na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii wydano kwotę 48.274,00 zł (to jest 39,67 % planu na 2009 rok). Szczegółową informację z realizacji tego programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Na dotację celową dla Stowarzyszenia „Tęcza" – zgodnie z zawartą umową i harmonogramem – wydano kwotę 3.300,00 zł (33,00 % planu). Dotacja ta była wydatkowana na dzieci niepełnosprawne z terenu Gminy Oława. Sprawozdanie z wykorzystanej dotacji za I półrocze stanowi załącznik nr 5a do niniejszego sprawozdania.

dz. 852 Pomoc społeczna

Łącznie zrealizowano **2.126.287,31 zł**, tj. 42,60 % planu, z tego wydatkowano :

- 10.303,45 zł – na wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- 2.115.983,86 zł – to wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 12 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz 15 osób na umowę zlecenia, a w tym: 13 osób świadczących usługi opiekuńcze (opiekunki społeczne), informatyk i sprzątaczka.

W okresie sprawozdawczym GOPS 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 do niniejszego sprawozdania.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym plan wydatków zrealizowano w 26,47 %. Łącznie wydatkowano **4.089.383,13 zł**, w tym 3.424.090,05 zł to zadania inwestycyjne. Stan wszystkich zobowiązań w tym dziale na dzień 30.06.2009 roku wyniósł 3.513.485,51 zł (w tym wymagalne na kwotę 962.160,80 zł).

Na wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód wydano łącznie 3.627.476,19 zł, tj. 25,26 % planu. Wydatki inwestycyjne stanowią 94,83 % wszystkich wydatków w tym rozdziale i dotyczą realizacji gminnych inwestycji w zakresie kanalizacji (3.424.090,05 zł) oraz zakupów inwestycyjnych 15.982,00 zł). Pozostałe wydatki w tym rozdziale to:

- 9.720,00 zł – wynagrodzenia dla konserwatorów i inkasentów;
- 12.323,25 zł – zakup materiałów i wyposażenia (żel do czyszczenia kanalizacji – 7.916,00 zł, styczniki i sondy do przepompowni ścieków (4.001,00 zł) oraz napinacze i żyłki (406,25 zł). Pozostało zobowiązanie niewymagalne na kwotę 894,96 zł;
- 24.106,17 zł – zakup energii do przepompowni ścieków;
- 1.260,00 zł – drobne remonty sieci kanalizacji (udrożnienie kanalizacji w Osieku);
- 97.676,08 zł – to głównie opłaty ponoszone na rzecz Zakładu Wodociągów i kanalizji w Brzegu – 85.116,00 zł (jest to odpłatność za odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej w m. Gać, Chwalibożyce, Osiek, Niemil, Jankowice Małe, Psary, Maszków do oczyszczalni w Brzegu), naprawa pompy w Psarach (2.927,50 zł), czyszczenie kanalizacji (9.100,00 zł), wywóz nieczystości z szamb (532,58 zł). Pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na kwotę 4.733,25 zł;
- 6.131,05 zł – zakup usług telefonii komórkowej (monitoring);
- 1.606,58 zł – opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za zanieczyszczanie;
- 2.440,74 zł – podatek od towarów i usług (VAT);
- 32.140,27 zł – pozostałe odsetki. Są to odsetki zapłacone dla wykonawcy sieci sanitarnej w SRG Godzikowice (Complex – Bud z Jelcza-Laskowic). Zostały one zasądzone wyrokiem Sądu Okręgowego we Wrocławiu w związku z nieterminowym regulowaniem przez Gminę płatności za złożone faktury.

Ponadto na koniec okresu sprawozdawczego zostało naliczone zobowiązanie z tytułu pozostałych odsetek na łączną kwotę 37.048,61 zł. Odsetki wyliczono od zobowiązań wymagalnych z tyt. realizowanych inwestycji, (dot. budowy oczyszczalni ścieków przez firmę WODKAN i kanalizację sanitarną przez firmę LITZ). Zgodnie z uzgodnieniami firmy te odstąpiły od ich zapłaty.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły 348.005,54 zł, co stanowi 55,87 % planu. Główną pozycją wszystkich kosztów w tym rozdziale, bo aż 87,91 % stanowią wydatki na zakup energii – 305.930,19 zł. Pozostałe wydatki to:

- 951,60 zł – naprawa sterownika oświetlenia w Chwalibożycach. Pozostała do zapłaty faktura za naprawę lamp w Jaczkowicach na kwotę 9.638,00 zł – jest to zobowiązanie niewymagalne;
- 41.123,75 zł – zakup usług pozostałych (dot. utrzymania urządzeń energetycznych ESV).

Pozostałe wydatki w dziale 900 wyniosły 113.901,40 zł (26,12 % planu na 2009 rok). Na zakup odcinka sieci energetycznej w Stanowicach wydano 13.910,00 zł. Poza wydatkami inwestycyjnymi są tu wydatki między innymi na:

- 33.738,00 zł – wpłaty na utrzymanie związków międzygminnych „ EKOGOK" (12.498,00 zł) i „Ślęża Oława" (21.240,00 zł);
- 700,00 zł – zapłata za pomalowanie lokalu wyborczego w Gaju Oł.;
- 8.803,92 zł – zakup oleju opałowego do budynku po szkole w Siedlcach (5.366,32 zł), zakup wykładziny do szkoły w Ścinawie Polskiej w ramach przystosowania do małego przedszkola (1.932,00 zł), zakup nawozu na tereny rekreacyjne w Marcikowicach (656,00 zł), zakup siatki i drutu na ogrodzenie placu zabaw w Starym Górniku (690,02 zł), paliwo do kosiarki (159,58 zł);
- 2,69 zł – zakup energii elektrycznej ;
- 8.064,37 zł – zakup usług remontowych, a w tym: remont budynku szkolnego w m. Gać (4.129,37 zł), remont budynku szkolnego w Ścinawie Polskiej (2.410,00 zł) i remont budynku komunalnego w Godzikowicach (1.525,00 zł);
- 48.367,42 zł – zakup usług pozostałych, a w tym: sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego (28.264,60 zł), wykonanie i montaż tablic informacyjnych w Bystrzycy, Marcinkowicach, Godzikowicach i Zabardowicach

(13.683,52 zł), naprawa ogrodzenia zbiornika p.poż. w Chwalibożycach (854,00 zł), koszenie placów rekreacynych w Niemilu i Siecieborowicach (802,50 zł), pozostałe drobne usługi (4.762,80 zł);

- 315,00 – opłata środowiskowa zapłacona do Urzędu Marszałkowskiego.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wyniosły 13.782,17 zł, a w tym: za sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego – 7.600,00 zł (w tym wymagalne – 6.000,00 zł), za wykonanie tablic informatycznych na lotnisko w Stanowicach – 6.051,20 zł) i za wywóz nieczystości – 130,97 zł. Naliczone także zostały odsetki w wysokości 4,27 zł.

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w tym dziale wykonano w 45,13 %, wydatkowano łącznie **663.079,91 zł**, w tym wydatki na zadania inwestycyjne – 2.440,00 zł (budowa obiektu wielofunkcyjnego w Gaju Oł.). Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 10.929,17 zł.

Na utrzymanie świetlic wiejskich wydatki wyniosły 5.162,91 zł (bez wydatków inwestycyjnych poniesionych na budowę obiektu wielofunkcyjnego w m. Gaj Oł). Wydatki dotyczyły drobnego remontu świetlicy w Bystrzycy, przeszacowania kosztorysów na roboty elektryczne w świetlicy w Jaczkowicach i Oleśnicy Małej (łącznie 2.226,91 zł). Na ubezpieczenia świetlic wydano kwotę 2.836,00 zł. Zapłacono także za prace porządkowe w obrębie świetlicy w Niwniku (100,00 zł). Pozostała do zapłaty łącznie kwota 10.927,17 zł, a w tym: za remont komina świetlicy w m. Gać (9.023,63 zł) i za przyłącza kanalizacyjne w Janikowie i Starym Górniku (1.905,54 zł). Są to zobowiązania niewymagalne.

Z dniem 01.01.2009 roku (zgodnie z uchwałą Rady Gminy) rozpoczęła działalność nowa gminna instytucja kultury, to jest Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji. Od tego czasu całość zadań związanych z działalnością kulturalną, utrzymaniem świetlic i rekreacją jest realizowana w ramach przekazywanej przez gminę dotacji. W I półroczu 2009 roku przekazano – zgodnie z harmonogramem – do GCKSiR kwotę 446.467,00 zł (49,79 % planu na 2009 rok). Szczegółowe sprawozdanie z działalności GCKSiR za I półrocze b. roku stanowi załącznik nr 7a do niniejszego sprawozdania.

Przekazano także – zgodnie z harmonogramem – dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 209.010,00 zł (49,65 % planu na 2009 rok). W ramach tej jednostki funkcjonuje 7 punktów bibliotecznych: Bystrzyca, Osiek, Marcinkowice, Owczary, Niemil, Godzikowice, Gać, w których zatrudnionych było 9 osób na 8 etatach. Szczegółową informację z realizacji budżetu biblioteki zawiera załącznik nr 7b do niniejszego sprawozdania.

dz. 926 Kultura i sport

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **202.718,08 zł** , co stanowi 36,96 % planu, w tym na zadania inwestycyjne wydatkowano 4.718,08 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego w tym dziale nie wystąpiły zobowiązania.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje na łączną kwotę 198.000,00 zł, tj.:

1) 53.000,00 zł – dotacja dla Szkolnego Związku Sportowego. SZS realizował zdanie 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 2009 roku. Sprawozdanie z wykorzystania dotacji zawiera załącznik nr 8 do sprawozdania;
2) 145.000,00 zł – dotacja dla Miejsko-Gminnego Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe. LSZ posiadająca status organizacji pożytku publicznego, kolejny rok realizuje zadanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi. Wydatkowanie środków następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych. Sprawozdanie z wykorzystania dotacji zawiera załącznik nr 9 do sprawozdania.

Część wydatków gminy związanych z ochroną środowiska realizowano z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wydano **185.660,27 zł**. Wykonanie przychodów i wydatków tego funduszu w I półroczu 2009 roku przedstawia załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania.

Informacja o stanie należności i zobowiązań Gminy Oława za I półrocze 2009 roku

Budżet Gminy Oława na dzień 30.06.2009 roku zamknął się stanem należności w kwocie 6.563.977,46 zł, z tego 1.754.936,44 zł to zaległości:

- z tytułu sprzedaży usług w zaopatrywaniu w wodę – 18.792,61 zł;
- z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 35.574,24 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 62.363,99 zł;
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 76.137,24 zł;
- z tytułu mandatów od osób fizycznych – 105.662,44 zł;
- z tytułu podatków i opłat – 5.382.456,00 zł;
- z tytułu odpłatności za przedszkole – 812,00 zł;
- z tytyłu kary za niewywiązywanie się z obowiązku szkolnego – 2.168,00 zl
- z tytułu opłat za Domy Pomocy Społecznej – 4.372,04 zł;
- z tytułu należności od dłużników alimentacyjnych – 462.457,02 zł
- z tytułu usług opiekuńczych – 2.473,71 zł;
- z tytułu odpłatności za ścieki – 50.285,60 zł
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 329.492,00 zł;
- z tytułu pozostałych odsetek – 30.930,57 zł

oraz

stanem zobowiązań w łącznej kwocie **22.920.741,21 zł**, z tego:

- **11.042.805,00 zł** – to zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- **4.720.000,00** – to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji,
- **614**.058,53 zł – to zadłużenie w rachunku bieżącym (kredyt krótkoterminowy),
- **3.472.885,02 zł** – to zobowiązania wymagalne, a w tym:
  - 59.066,20 zł – to zobowiązania z tyt. wydatków bieżących w Urzędzie Gminy;
  - 3.215.987,11 zł – to zobowiązania z tyt. zrealizowanych zakupów i zadań inwestycyjnych;

- 197.831,71 zł – to zobowiązania wymagalne w Gminnym Zespole Oświaty (zobowiązanie wobec ZUS zostało uregulowane w całości miesiącu lipcu i sierpniu b. roku);

– **3.070.992,66 zł** – to pozostałe zobowiązania niewymagalne i nie mają wpływu na wskaźnik zadłużenia.

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

1) Urzęd Gminy – 6.060.624,46 zł, w tym wymagalne na kwotę 3.275.053,31 zł,
z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 36.958,38 zł;
- składki ZUS za pracowników – 12.983,62 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe – 3.202,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 25.916,45 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 20.000,00 zł;
- zakup usług remontowych – 57.601,00 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 24.270,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 66.754,79 zł , w tym zobowiązania wymagalne – 14.796,20 zł;
- opłaty z tyt.zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 1.068,60 zł;
- podróże służbowe – 550,00 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji – 47,00 zł;
- zadania inwestycyjne – 3.811.741,39 zł, w tym 1.315.979,11 zł to zobowiązania wymagalne (tylko częściowo uregulowane w lipcu i sierpniu b.roku);
- zakupy inwestycyjne – 1.900.008,00 zł to w całości zobowiązanie wymagalne za grunt zakupiony w 2006 roku w celu włączenia go do Specjalnej Strefy Ekonomicznej (jednakże w sierpniu zostało podpisane porozumienie pomiędzy Gminą a SKR Godzikowice, w którym przesuwa się termin zapłaty do dnia 30.09.2009 roku).
- pozostałe odsetki – 143.793,23 zł.

2) Gminne Przedszkole – 15.074,75 zł

z tego:

- wynagrodzenie osobowe (dot. składek ZUS od pracowników i zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych) – 9.264,04 zł
- składki ZUS za pracownika – 5.006,84 zł;
- składki na Fundusz Pracy – 805,87 zł;

Składki ZUS zostały uregulowane w terminie ich zapłaty, to jest 5.07.2009 roku, a zaliczki na podatek dochodowy (zgodnie z ustawą o p.d.o.f) – 20.07.2009 roku.

3) Gminny Zespół Oświaty – 449.799,61 zł (w tym wymagalne na kwotę 197.831,71 zł.

z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 220.516,25 zł, w tym 57.232,32 zł to zobowiązania wymagalne;
- składki ZUS za pracownika – 131.636,60 zł, w tym 57.837,28 zł to zobowiązania wymagalne;
- składki na Fundusz Pracy – 13.727,56 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe – 1.284,81 zł, w tym 283,00 zł to zobowiązania wymagalne;
- zakup usług pozostałych – 82.479,11 zł wszystkie są to zobowiązania wymagalne;
- pozostałe odsetki – 155,28 zł.

Wszystkie zobowiązania wymagalne dla ZUS zostały zapłacone w m-cu lipcu 2009 roku.

4) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 18.378,86 zł,

z tego:

- wynagrodzenia osobowe – 8.973,59 zł;
- składki ZUS za pracowników – 6.091,75 zł;
- składki na Fundusz Pracy – 989,46 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe – 2.324,06 zł.

Istotną przyczyną stanu zobowiązań wymagalnych w wydatkach bieżących na koniec okresu sprawozdawczego są zobowiązania wynikające z umowy zawartej z firmą ESV na wykonanie sieci energetycznej oraz dostawę energii. Przedmiotowa umowa przewidywała możliwość obciążenia Gminy przez firmę ESV bardzo wysokimi karami umownymi. Zawarcie jej w obowiązującym obecnie brzmieniu objęte było dużym ryzykiem i w efekcie skutkuje obciążeniem budżetu Gminy kwotą karami umownymi w wyniku prawomocnego rozstrzygnięcia wydanego w tym zakresie przez sąd powszechny. Obecnie trwają analizy prawne mające służyć uzyskaniu możliwości wyjścia z impasu, jaki niesie za sobą wyżej wymieniona umowa.

Główną przyczyną stanu zobowiązań wymagalnych w wydatkach majątkowych na koniec okresu sprawozdawczego jest brak realizacji planowanej sprzedaży nieruchomości gminnych. Spowodowane to było globalnym kryzysem gospodarczym, który wywołał drastyczny spadek zainteresowania zakupem gruntów z przeznaczeniem pod działalność gospodarczą. Inwestorzy, którzy deklarowali chęć zainwestowania wycofali się wcześniejszych deklaracji oczekując poprawy koniunktury. Ponadto umowa zawarta w 2006 roku przez Gminę z SKR Godzikowice na zakup nieruchomości w celu powiększenia Specjalnej Strefy Ekonomicznej stanowi duże obciążenie dla budżetu Gminy. Kwota ostatniej raty miała być wpłacona do dnia 31.01.2009 roku. Brak realizacji dochodów majątkowych spowodował powstanie zobowiązania wymagalnego w wys. 1.900.008 zł. W tym zakresie udało się jednak zawrzeć kolejne porozumienie z wierzycielem.

. Mając na uwadze stan zobowiązań wymagalnych na dzień 30.06.2009 roku, organ wykonawczy przedsięwziął wszelkie możliwe działania celem dokonania oszczędności w ramach działania całej Gminy. Przedmiotowe czynności przyniosą w ocenie organu w II połowie b. roku realne oszczędności na poziomie ok. jednego miliona złotych.

Analiza rynku nieruchomości pozwala nadto twierdzić, iż mija ochłodzenie obejmujące rynek sprzedaży nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową. Prognozuje się, iż sprzedaż tego rodzaju nieruchomości w II połowie b. roku pozwoli na uzyskanie przychodów ze sprzedaży na poziomie 1,5-2 miliona złotych. Realnie także poprawia się koniunktura w sektorze gospodarczym, o czym świadczą trwające obecnie rozmowy z potencjalnymi inwestorami. Prognozuje się, że pozyskanie inwestorów zainteresowanych nabyciem nieruchomości z przeznaczeniem pod działalność gospodarczą pozwoli na uzyskanie przychodów ze sprzedaży na planowanym poziomie.

WÓJT GMINY OŁAWA
Ryszard Wojciechowski