

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Oława za 2013 rok

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 28 grudnia 2012 roku uchwałą nr XXXVII/203/2012 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2013 rok ustalając dochody w wysokości 56.429.540,24 zł, a wydatki w kwocie 57.842.032,24 zł. Planowany deficyt w wysokości 1.412.492 zł miał być sfinansowany pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska we Wrocławiu i kredytem. Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 2.634.008 zł.

W trakcie realizacji budżetu w 2013 roku – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu na 2013 rok. Na dzień 31.12.2013 roku planowane dochody po zmianach wyniosły 51.364.465,80 zł a wydatki 53.945.008,80 zł – dając planowany deficyt budżetu w kwocie 2.580.543 zł. Plan przychodów po zmianach wyniósł 5.372.555 zł, a rozchodów 2.792.012 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława w 2013 roku zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 48.186.915,69 zł i realizacją wydatków na kwotę 50.527.999,42 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 4.071.650,16 zł, a suma należności – 4.810.125,11 zł. Wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 7.145.938,53 zł. Deficyt budżetu Gminy zamknął się kwotą 2.341.084,03 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu za 2013 rok					
I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2013	Plan po zm. na 31.12.2013 r.	Wykonanie	Wyk. w %
I	dochody, w tym:	56 429 540,24	51 364 465,80	48 186 915,39	93,81%
	dochody bieżące	44 978 954,00	46 310 110,79	45 860 474,63	99,03%
	dochody majątkowe	11 450 586,24	5 054 355,01	2 326 440,76	46,03%
II	Wydatki, w tym:	57 842 032,24	53 945 008,80	50 527 999,42	93,67%
	wydatki bieżące	38 945 209,24	40 275 907,20	38 714 536,10	96,12%
	wydatki majątkowe	18 896 823,00	13 669 101,60	11 813 463,32	86,42%
III	wynik budżetu:	-1 412 492,00	-2 580 543,00	-2 341 084,03	90,72%
IV	nadwyżka operac. (dochody bieżące – wydatki bieżące)	6 033 744,76	6 034 203,59	7 145 938,53	118,42%
V	Przychody, w tym:	4 046 500,00	5 372 555,00	5 372 555,58	100,00%
1	pożyczki	1 946 500,00	735 200,00	735 200,00	100,00%
2	kredyty	2 100 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	100,00%
3	wolne środki	0,00	1 237 355,00	1 237 355,58	100,00%
VI	Rozchody, w tym:	2 634 008,00	2 792 012,00	2 792 012,00	100,00%
1	spłata kredytów	1 275 448,00	1 433 452,00	1 433 452,00	100,00%
2	spłata pożyczek	962 560,00	962 560,00	962 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	396 000,00	396 000,00	100,00%
	finansowanie deficytu (przychody - rozchody)	1 412 492,00	2 580 543,00	2 580 543,58	

B. Realizacja dochodów budżetowych w 2013 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 48.186.915,39 zł, w tym: dochody majątkowe – 2.326.440,76 zł i dochody bieżące – 45.860.474,63 zł.

Wykonanie dochodów budżetu w 2013 roku				
l.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	dochody	51 364 465,80	48 186 915,39	93,81%
	w tym:			
Ia	dochody bieżące	46 310 110,79	45 860 474,63	99,03%
	z tego:			
1	podatki i opłaty	16 133 986,00	16 197 400,44	100,39%
2	udział w pod. od osób fizycznych	9 018 099,00	8 689 241,00	96,35%
3	udział w pod. od osób prawnych	182 367,00	191 188,26	104,84%
4	subwencje	11 863 006,00	11 863 006,00	100,00%
5	dotacje i środki na realizację zadań bieżących	5 510 147,51	5 443 467,92	98,79%
6	dotacje na realizację zadań z udziałem środków z UE	86 079,50	76 721,21	89,13%
7	Pozostałe dochody	3 516 425,78	3 399 449,80	96,67%
Ib	dochody majątkowe	5 054 355,01	2 326 440,76	46,03%
	z tego:			
1	ze sprzedaży mienia	3 773 440,00	1 045 525,75	27,71%
2	dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych	349 850,78	349 850,78	100,00%
3	dotacje na realizację zadań z udziałem środków z UE	931 064,23	931 064,23	100,00%

I. **Dochody bieżące** zrealizowane zostały w wysokości **45.860.474,63 zł** (99,03%). Wykonane dochody bieżące składają się z:

- dochodów własnych – 28.477.279,50 zł (98,71%),
- dotacji i środków na zadania własne – 12.743.756,90 zł (99,78%),
- dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 4.514.717,02 zł (99,15%),
- dotacji celowych na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – 48.000 zł (100%).
- dotacji na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków UE – 76.721,21 zł (89,13%).

1. **Dochody własne**, zostały wykonane w 98,71% i wyniosły **28.477.279,50 zł**. Na dochody te składają:

- 1) **16.197.400,44 zł** – dochody z tytułu podatków i opłat (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0470, 0480, 0490, 0500, 0590, 0690). Wykonano w 100,39%, a w tym:
 - **10.727.087,07 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (100,28%), w tym:
 - od osób fizycznych – 2.792.185,50 zł (100,26%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 7.934.901,57 zł (100,28 %).

Na rok 2013 Rada Gminy Oława uchwałą Nr XXXIV/180/2012 z dnia 31 października 2012 roku określiła nowe stawki podatku od nieruchomości.

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			Umorzenie zał. podatkowych	Rozłożenie na raty, odroc. ter. płatności
podatek od nieruchomości, w tym:	2 106 241,60	1 983 136,84	78 896,00	689,00
1) od osób fizycznych	807 552,14	0,00	7 360,00	689,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	1 298 689,46	1 983 136,84	71 536,00	0,00

Zaległości z lat ubiegłych wynosiły 1.265.844,34 zł (w tym: od osób fizycznych – 639.505,76 zł i od osób prawnych – 626.338,58 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało do realizacji 1.412.119,34 zł, w tym: od osób fizycznych – 671.565,75 zł (w tym zaległości – 671.218,75 zł) i od osób prawnych – 740.553,59 zł (w tym zaległości – 704.423,07 zł).

- **2.117.057,89 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (100,12%). W tym:
 - od osób fizycznych – 1.728.584,89 zł (100,14%).
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 388.473 zł (100,02%).

W 2013 roku do wyliczenia podatku rolnego przyjęto cenę 1 q żyta w wysokości 55 zł zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXXIV/179/2012 z dnia 31 października 2012 roku. Do wymiaru podatku rolnego od gruntów gospodarstw rolnych przyjmuje się cenę 2,5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy, to jest 137,50 zł, a od gruntów rolnych niestanowiących gospodarstwa rolnego cenę 5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy, to jest 275 zł.

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			Umorzenie zal. podatkowych	Rozłożenie na raty, odroc. ter. płatności
podatek rolny, w tym:	821 136,16	0,00	5 560,00	0,00
1) od osób fizycznych	671 731,79	0,00	5 560,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	149 404,37	0,00	0,00	0,00

Należności z tyt. podatku rolnego na dzień 31.12.2013 roku wyniosły łącznie 199.048,13 zł, a w tym: od osób fizycznych 185.701,03 zł (w tym zaległości – na kwotę 185.573,03 zł) i od osób prawnych – 13.347,10 zł (w tym zaległości – na kwotę 13.347,10 zł).

— **107.635,36 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (100,01 %). W tym:

- od osób fizycznych – 2.785,36 zł (100,45 %),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 104.850 zł (100 %).

Do celów podatku leśnego przyjęto cenę 1 m³ drewna określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2012 roku – 186,42 zł za 1 m³. Zaległości podatkowe z lat ubiegłych wynosiły 472,44 zł, natomiast na 31.12.2013 r. pozostała do realizacji należność od osób fizycznych w wysokości 592,68 zł, która jest zaległością. Nie stosowano żadnych ulg i zwolnień. W 2013 roku umorzono kwotę 4 zł.

— **340.380,74 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (100,86%), w tym:

- od osób fizycznych – 229.861,07 zł (100%),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 110.519,67 zł (102,71%).

Na rok 2013 Rada Gminy Oława uchwalała Nr XXXIV/181/2012 z dnia 31 października 2012 roku określiła nowe stawki podatku od środków transportowych.

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			Umorzenie zal. podatkowych	Rozłożenie na raty, odroc. ter. płatności
podatek od środków transportowych, w tym:	186 761,43	0,00	723,00	0,00
1) od osób fizycznych	126 973,32	0,00	723,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	59 788,11	0,00	0,00	0,00

Należności na dzień 31.12.2013 roku wyniosły łącznie 86.420,93 zł, w tym: od osób fizycznych – 62.218,93 zł i od osób prawnych – 12.101 zł. Są to zaległości.

— **9.778,46 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (102,94 %).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała zaległość w wys. 24.355,20 zł.

— **19.020,74 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn (106,18%).

Na dzień 31.12.2013 roku pozostała należność w wysokości 307 zł, w tym 245 zł to zaległość.

— **6.447 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (99,18%).

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wyniosły 15 zł.

— **29.288 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (100,24%).

- **61.106 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej (128,64%).
- **58.557,55 zł** – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (120,49%).

Na koniec roku pozostała do uregulowania zaległości w wys. 23.783,02 zł.

- **185.219,56 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (100,47%).
- **968.694,47 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (100,18%), a w tym: opłaty z tyt. rent planistycznych i opłaty za zajęcie pasa drogowego (62.154,36 zł) oraz opłaty za składowanie odpadów – 906.540,11 zł.

Na koniec 2013 roku saldo należności wyniosło łącznie 349.849,86 zł (w tym zaległości – 159.639,57 zł). Są to należności z tyt. renty planistycznej i za zajęcie pasa drogowego (54.704,07 zł) oraz za wywóz nieczystości komunalnych (295.145,79 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wezwania do zapłaty, upomnienia.

- **788.499,60 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (100,30%), w tym:
 - od osób fizycznych – 450.870,60 zł (100,53%),
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 337.629 zł (100%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do zapłaty należność z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych w wysokości 1.381,20 zł (w tym zaległość – 1.251,20 zł).

- **250 zł** – wpływy z opłat za koncesje (100%).

- **778.378 zł** – wpływy z różnych opłat (99,83%).

Na wpływy z różnych opłat wchodzi m. innymi: opłata za wydanie zezwoleń i wypisów dla PKS – 606 zł, opłata za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 5.287,06 zł, koszty upomnień – 24.271,65 zł, opłata za odprowadzanie wód deszczowych – 138.592,22 zł, wpływy związane z korzystaniem ze środowiska – 609.517,49 zł oraz pozostałe – 103.58 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego łącznie pozostała należność w wysokości 19.227,80 zł (w tym zaległościna kwotę 6.389,76 zł). Kwota zaległości w wysokości 5.019,77 zł została przekazana do komornika, pozostałe czekają na rozstrzygnięcie sądu.

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległości podatkowych. Na dzień 31.12.2012 roku było 462 tytułów wykonawczych na kwotę 543.422 zł. W 2013 roku wystawiono kolejnych 570 tytułów wykonawczych na kwotę 722.716,50 zł. łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 1.266.138,50 zł (tj. 1.032 tytułów wykonawczych). W okresie od 01.01 do 31.12.2013 roku zwrócono z urzędu skarbowego 106 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 199.351,80 zł, co daje 15,70%. W tym samym okresie wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 108 tytułów na kwotę 168.066,20 zł, co daje 13,30%. Urząd Skarbowy zrealizował 304 tytułów na kwotę 295.239,19 zł, co daje 23,30% realizacji. Pozostało jeszcze do realizacji 514 tytuły na łączną kwotę 603.481,31 zł (47,70%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku było założonych 73 hipotek na łączną kwotę 1.061.746,88 zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 15 kolejnych hipotek na kwotę 285.408,60 zł, a wykreślono z powodu zapłaty 2 hipoteki na kwotę 11.971 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 31.12.2013 roku wyniósł 86 szt. na łączną kwotę 1.335.184,48 zł. W trakcie roku wystawiono również 3.323 upomnień.

- 2) **8.880.429,26 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (96,52 %), w tym
 - podatek dochodowy od osób fizycznych – 8.689.241 zł (96,35%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych – 191.188,26 zł (104,84%).
- 3) **3.399.449,80 zł** – pozostałe dochody własne (dot. §§0570, 0750, 0830, 0910, 0920, 0960, 0970, 0980 i 2360). Są to między innymi:

- **164.700,14 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny, mandaty i inne kary pieniężne. Realizacja wyniosła 96,66%.

Są to dochody z mandatów wystawionych przez Straż Gminną (164.200,14 zł) i kara pieniężna za niewykonanie obowiązku szkolnego (500 zł). Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 446 tytułów wykonawczych na kwotę 142.629,70 zł. W trakcie roku wystawiono kolejnych 246 tytułów wykonawczych na kwotę 24.240 zł. łączna kwota do realizacji wyniosła, więc 166.869,70 zł, czyli 692 tytułów wykonawczych. W tym samym okresie zwrócono z urzędów skarbowych 101 tytułów wykonawczych na kwotę 9.254,50 zł oraz wycofano z powodu uregulowania należności 47 tytułów wykonawczych na kwotę 6.100 zł. Urzędy skarbowe zrealizowały 354 tytułów wykonawczych na kwotę 64.277 zł, co daje 36% realizacji z ogólnej kwoty. Na koniec roku pozostało do zrealizowania 190 tytułów wykonawczych na kwotę 91.268 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 31.12.2013 roku wyniosło 108.920,53 zł, a w tym zaległości na kwotę 108.520,53 zł, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki.

- **461.810,15 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 101,19%, a w tym:

9.105,67 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (99,95 %)

63.560,07 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (102,52 %). Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów od Przedsiębiorstwa Telefonii Komórkowej „Centertel” po 3.050 zł miesięcznie (1.907 zł za grunt w Marcinkowicach i 1.270 zł za grunt w Owczarach). Za grunt w Starym Otku Telekomunikacja S.A. wpłaca comiesięcznie kwotę w wys. 1.525 zł. Przedsiębiorstwo Energetyczne ESV z Siechnic za dzierżawę linii energetycznej w Stanowicach (w zależności od wolumenu obrotu energią elektryczną podmiotów przyłączonych do infrastruktury) - od 600 do 800 zł miesięcznie. Na dochody z najmu i dzierżawy składają się także wpłaty od pozostałych drobnych dzierżawców (od 41 osób fizycznych). Zaległości za czynsz dzierżawny wyniosły 6.806,47 zł.

312.096,02 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 195.558,82 zł to dochody z czynszu za 122 lokale mieszkalne i 116.537,20 zł to dochody za wynajem 11 lokali użytkowych oraz 5 hal sportowych. Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 164.572,76 zł. Podstawowa stawka bazowa czynszu regulowanego – zgodnie z uchwałą Rady Gminy – wynosi 1,50 zł/m², a stawka czynszu za lokale użytkowe przeznaczone na działalność gospodarczą – 7 zł/m² i pozostałe – 3 zł/m². Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W okresie sprawozdawczym, wysłano 104 upomnienia, 16 wezwań do zapłaty a 6 spraw rozpatruje sąd.

77.048,39 zł – to dochody z wynajmu 27 świetlic wiejskich (96,31%).

- **1.982.670,62 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 93,84%, a w tym:

1.098.180,18 zł – są to wpłaty za sprzedaż wody dla 254 podmiotów gospodarczych i dla 4.329 odbiorców indywidualnych. Zgodnie z uchwałą nr XXVII/154/2012 Rady Gminy Oława z dnia 29 marca 2012 roku cena netto za 1m³ wody wynosiła 2,60 zł, natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych, szkół, przedszkoli publicznych, cmentarzy, świetlic, obiektów sportowych i świetlic została ustalona w wys. 0,60 zł za 1m³. Dochody z tyt. sprzedaży wody wykonano w 96,45%. Na koniec okresu sprawozdawczego saldo należności wyniosło 254.078,29 zł, a w tym zaległości na kwotę 186.068,84 zł. Wysłano 435 wezwań do zapłaty i 110 wezwań przedsądowych.

101.099,76 zł – to wpływy czesnego za przedszkole oraz odpłatność za tzw. „wsad do kotła” (77,77%). Na dzień koniec roku pozostała należność w wys. 666,50 zł.

173.534,74 zł – to wpływy za pobyt w przedszkolach Gminy Oława dzieci z innych gmin (z Domaniowa, Skarbimierza, Wrocławia, Jelcza Laskowic) – 99,50% realizacji planu. Na koniec roku pozostała do uregulowania należność w wysokości 5.233,92 zł.

57.639,95 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (90,79%). W 2013 roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 4 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 2.927,26 zł (są to zaległości).

34.187,16 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w GOPS (104,90%). W 2013 roku opieką objęto 22 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 2,90 zł/godz. Na koniec 2013 roku należności wymagalne wyniosły 893,71 zł.

517.917,58 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (90,31%). Zgodnie z Uchwałą nr XXVII/149/2012 Rady Gminy Oława z dnia 29 marca 2012 roku cena za 1m³ ścieków wynosi 8,75 zł netto. Dopłata dla odbiorców indywidualnych została ustalona w wysokości 3,50 zł netto. Na dzień 31.12.2013 roku saldo należności wyniosło 227.515,14 zł (w tym zaległości – 181.929,50 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu 2013 roku sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia (łącznie 98 wezwań), 36 spraw (z klauzulą wykonalności) zostało już oddane do komornika, natomiast 10 spraw oczekuje na rozpatrzenie przez sąd.

- **149.792,21 zł** – są to dochody uzyskane z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych odsetek (§§ 0910, 0920).

Są tu między innymi dochody z tytułu odsetek od nieterminowej płatności za wodę (19.115,29 zł), najem i dzierżawę (8.061,65 zł), odsetki od zaległości podatkowych (95.020,54 zł), odsetki za zwłokę w zapłacie innych opłat (5.020,47 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (16.892,72 zł), od zaległości w zapłacie za usługi opiekuńcze (16,18 zł), od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (5.663,96 zł) i pozostałe odsetki (0,60 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 143.998,67 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 580.365,71 zł (§0910).

- **15.100 zł** – to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (dot. §0960). Darowizny przeznaczone były na zakupy promocyjne Gminy (300 zł), materiałowe dla OSP Bolechów (1.500 zł) i OSP Sobocisko (1.000 zł), pokrycie kosztów organizacji uroczystego przekazania samochodu p.poż. dla OSP Owczary (2.300 zł), zakup mebli do Szkoły Podstawowej w Osieku (800 zł), zakup zabawek dla Publicznego Przedszkola w Bystrzycy (4.000 zł), zakup naczyń do świetlicy w Godzikowicach (200 zł) i na remont ciągów komunikacyjnych na terenie obiektu sportowego w Marcinkowicach (5.000 zł).

- **598.788,16 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 103,08%.

W dochodach tych mieszczą się zwroty wydatków poniesionych w 2012 roku, które nie mogą pomniejszać wydatków bieżących, w tym m. in.: zwrot podatku VAT oraz pozostałe zwroty z lat ubiegłych, zwroty zaliczki alimentacyjnej od dłużników alimentacyjnych w części stanowiącej dochód Gminy, zwrot kosztów i opłat sądowych, prowizja z tyt. naliczenia i terminowego odprowadzenia podatku od wynagrodzeń, za usługi ksero oraz pozostałe. Saldo należności na koniec roku wyniosło 538.081,27 zł.

- **21.507,50 zł** – wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (dot. § 0980). Zostały wykonane w 104,58%.

Są to dochody z tytułu należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Saldo na koniec roku wyniosło 593.949,75 zł.

- **5.081,02 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa. Wykonanie wyniosło 102,65 %.

2. Dotacje i środki na zadania własne, które wyniosły 12.743.756,90 zł (99,78%)

l.p.	Wyszczególnienie dotacji	Plan	Wykonanie	%
1	z Województwa Dolnośląskiego na konserwację rowów melioracyjnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
2	z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego	76 218,26	76 218,26	100,00%
3	część oświatowa subwencji ogólnej	10 295 396,00	10 295 396,00	100,00%
4	część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 567 610,00	1 567 610,00	100,00%
5	z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	76 176,00	76 176,00	100,00%
6	z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	75 762,00	74 383,38	98,18%

7	z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	34 776,00	34 502,77	99,21%
8	z budżetu państwa na zadanie "Wspieranie rodziny"	36 005,00	22 647,33	62,90%
9	z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	19 362,00	18 349,53	94,77%
10	z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	44 742,00	41 997,33	93,87%
11	z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	207 644,00	207 634,25	100,00%
12	dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	188 800,00	188 800,00	100,00%
13	z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	36 000,00	29 833,28	82,87%
14	z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	24 350,00	22 727,22	93,34%
15	z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów w ramach programu "Wyprawka szkolna"	31 070,00	29 858,72	96,10%
16	z WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usuwanie azbestu z terenu Gminy Oława"	27 622,83	27 622,83	100,00%
razem:		12 771 534,09	12 743 756,90	99,78%

3. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, które wyniosły 4.514.717,02 zł (99,15%)

I.p.	Wyszczególnienie dotacji	Plan	Wykonanie	%
1	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	824 641,42	824 641,42	100,00%
2	na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	81 437,00	81 437,00	100,00%
3	na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	2 469,00	2 469,00	100,00%
4	na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony narodowej	300,00	300,00	100,00%
5	na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
6	na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	393 280,00	375 595,68	95,50%
7	na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 152 200,00	3 132 436,60	99,37%
8	na wypłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	13 100,00	12 627,00	96,39%
9	na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	9 280,00	9 228,15	99,44%
10	na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	75 912,00	74 982,17	98,78%
razem:		4 553 619,42	4 514 717,02	99,15%

4. Dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – wyniosły 48.000 zł (100%). Jest to dotacja z Miasta Oława dla gminnych jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na bieżące ich utrzymanie.

5. Dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z UE – wyniosły 76.721,21 zł (89,13 % planu).

II. Dochody majątkowe – zostały zrealizowane w kwocie 2.326.440,76 zł (46,03% planu).

	Wyszczególnienie	5 054 355,01	2 326 440,76	46,03%
1	dochody ze sprzedaży mienia	3 773 440,00	1 045 525,75	27,71%
2	dotacje i środki na wydatki inwestycyjne	349 850,78	349 850,78	100,00%
3	środki na realizację zadań z udziałem środków z UE	931 064,23	931 064,23	100,00%

- 1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 1.045.525,75 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się: wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (1.022.585,75 zł, tj. 27,27%) oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (22.940 zł – 100%).

Sprzedaż nieruchomości dokonana była w trybie przetargowym i bezprzetargowym. Na uzyskaną kwotę składają się:

- 13.268 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 22.073,52 zł – dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych z przysługującymi bonifikatami w drodze bezprzetargowej na rzecz najemców (4 lokale),
- 58.580 zł – dochody ze sprzedaży 1 lokalu mieszkalnego w trybie przetargowym,
- 414.080 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną (5 nieruchomości o łącznej o pow. 0,7765 ha),
- 23.584,23 zł – dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych zabudowanych,
- 491.000 zł – II transza wpłaconych środków za sprzedane w 2012 roku grunty pod tereny lasów i dosiedleń 14,3075 ha (w 2012 roku wpłata kwoty 1.639.000 zł, natomiast w 2013 roku – 491.000 zł; akt notarialny został podpisany więc 28.01.2013 r. po uregulowaniu przez inwestora całości)

W 2013 roku przeprowadzono 136 przetargów na sprzedaż nieruchomości, w tym: na sprzedaż nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową – 126 przetargi, na sprzedaż nieruchomości zabudowanych przeznaczonych na cele mieszkaniowe – 3 przetargi, na sprzedaż gruntów rolnych – 6 przetargów, na sprzedaż lokali mieszkalnych – 1 przetarg.

Gmina Oława w swoich zasobach posiada ok. 45 ha gruntów w SRG w Stanowicach i Godzikowicach (w cenie średnio 40-50 zł netto za 1 m² gruntu). Obecnie prowadzone są negocjacje z inwestorem z branży motoryzacyjnej i dotyczą 10 ha w Godzikowicach. Przewidywany dochód ze sprzedaży tej nieruchomości powinien być zasilić budżet 2013 roku, jednakże negocjacje znacznie się przeciągnęły w czasie. Prawdopodobnie w 2014 roku wreszcie zostaną sfinalizowane. Podobnie wyglądają negocjacje z inwestorem z branży spożywczej (dot. 4-6 ha gruntów w Godzikowicach). Przewidywany dochód to ok. 2.500.000 zł. Prowadzone są także negocjacje z innymi inwestorami zagranicznymi z innych branż. W chwili obecnej wykazano do sprzedaży 12 nieruchomości zabudowanych przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne. Przetargi na te nieruchomości odbędą się w końcu marca b. roku. Przewidywany dochód to ok. 1 miliona złotych.

W 2014 roku ze sprzedaży planuje się uzyskać 3.472.568 zł dochodów. Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych zaplanowano w oparciu o prowadzone analizy rynku nieruchomości, obecnie obowiązujące ceny nieruchomości oraz o zainteresowanie ich kupnem przez potencjalnych nabywców. Duży nacisk położono na sprzedaż nieruchomości pod zabudowę mieszkaniową, działalność gospodarczą i usługową. Pod tym też kątem dokonano zmian w planach zagospodarowania przestrzennego Gminy Oława. Zlecono także dalsze przeszacowanie wartości nieruchomości zgodnie z realiami panującymi na rynku. Plan dochodów z tytułu sprzedaży gruntów rolnych przyjęto w oparciu kalkulację (stawka za 1 ha oraz posiadany zasób) oraz o zainteresowanie rolników.

2) Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne – wykonanie 349.850,78 zł, a w tym:

161.550 zł – dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na zadanie inwestycyjne pn.: „Etap 1b – budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Stanowice, Stanowice Lotnisko, Marcinkowice”;

14.000 zł – to środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych, a w tym: dofinansowanie zakupu karuzeli na plac zabaw dla sołectwa Godzikowice, kosiarki samojezdnej dla sołectwa w Owczarach oraz nagłośnienia i monitoringu w Marcinkowicach.

115.000 zł – w tym: dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Bystrzyca (80.000 zł), dotacje z Powiatu Oławskiego na zakup zestawu do ratownictwa wodnego dla OSP Siedlce (15.000 zł) i na doposażenie samochodu OSP Bystrzyca (20.000 zł).

59.300,78 zł – dotacja z budżetu państwa (jest to refundacja wydatków majątkowych realizowanych w ramach funduszy sołeckich w 2012 roku).

3) Środki na realizację zadań finansowanych z UE – wykonanie 931.064,23 zł. Jest to rozliczenie realizowanej w 2012 roku inwestycji pn.: „Budowa SUW Bystrzyca wraz z budową sieci

wodociągowej i przebudową – modernizacją istniejącej sieci wodociągowej w m. Bystrzyca i Janików” – w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy o finansach publicznych.

C. Realizacja wydatków budżetowych w 2013 roku

Plan wydatków budżetowych w 2013 roku zrealizowano w 93,67%. Wydatkowano kwotę **50.527.999,42 zł.**

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w 2013 roku				
I.p.		Plan po zm. w zł	Wykonanie w zł	Wyk. w %
I	Wydatki ogółem	53 945 008,80	50 527 999,42	93,67%
Ia	Wydatki bieżące, w tym:	40 275 907,20	38 714 536,10	96,12%
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	16 753 939,25	16 177 046,71	96,56%
2	wydatki statutowe jednostek	14 198 182,15	13 331 490,65	93,90%
3	dotacje, w tym:	4 020 004,30	3 962 709,10	98,57%
3a	dla jednostek z sektora finansów publicznych.	1 075 221,00	1 022 610,12	95,11%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	2 944 783,30	2 940 098,98	99,84%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 262 105,50	4 216 603,16	98,93%
5	obsługa długu	942 160,00	936 529,69	99,40%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	99 516,00	90 156,79	90,60%
Ib	Wydatki majątkowe, w tym:	13 669 101,60	11 813 463,32	86,42%
1	inwestycje, w tym:	13 013 553,10	11 158 550,71	85,75%
1a	Wydatki realizowane przy udziale środków z UE.	2 377 916,10	2 347 113,90	98,70%
2	zakupy inwestycyjne	278 894,50	278 258,61	99,77%
3	dotacje, w tym:	376 654,00	376 654,00	100,00%
3a	dla jednostek z sektora finansów publicznych.	37 500,00	37 500,00	100,00%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	339 154,00	339 154,00	100,00%

Wykonanie w 2013 roku wydatków realizowanych z udziałem środków z UE				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan po zm.	Wykonanie	Wyk. w %
	Wydatki razem	2 477 432,10	2 437 250,05	98,38%
I	Wydatki bieżące, w tym:	99 516,00	90 136,15	90,57%
1	Realizacja programu "Potrzebujemy się nawzajem"	99 516,00	90 156,79	90,60%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	76 721,21	76 721,21	100,00%
II	Wydatki majątkowe, w tym:	2 377 916,10	2 347 113,90	98,70%
1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Stanowicach, Marcinkowicach, Godzikowicach, Jaczkowicach, Godzinowicach i Zabardowicach w Gminie Oława-sieci wodociągowe	2 500,00	0,00	0,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	0,00	0,00	0,00%
2	Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Owczary z włączeniem do kanalizacji sanitarnej w Oleśnicy Małej w Gminie Oława, w tym:	2 371 150,10	2 347 113,90	98,99%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	1 603 719,00	1 600 000,00	99,77%
3	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Stanowicach, Marcinkowicach, Godzikowicach, Jaczkowicach, Godzinowicach i Zabardowicach w Gminie Oława-kanal.sanitarna	4 266,00	0,00	0,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	0,00	0,00	0,00%

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości **38.714.536,10 zł**, co stanowi 96,12% realizacji planu na 2013 rok, a w stosunku do wszystkich wykonanych wydatków budżetu Gminy – 76,62%. Na wykonane wydatki bieżące składają się :

- wydatki na zadania własne 34.199.819,08 zł
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 4.514.717,02 zł.

W ramach wydatków bieżących zostały zrealizowane przedsięwzięcia Funduszy Sołeckich na łączną kwotę 299.056,11 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. **11.813.463,32 zł**, co stanowi 86,42% planu na 2013 rok, w tym: wydatki inwestycyjne (11.158.550,71 zł), zakupy inwestycyjne (278.258,61zł) i udzielone dotacje majątkowe (376.654 zł).

Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1a do sprawozdania. Na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie zadań inwestycyjnych zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.637.767,68 zł. Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zakupów inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1b do sprawozdania, a w zakresie udzielonych dotacji – załącznik nr 2.

Na realizację przedsięwzięć funduszy sołeckich o charakterze majątkowym wydano 184.545,61 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków w tym dziale zrealizowano w 88,04%, wydatkowano kwotę **1.303.851,28 zł**. Na koniec 2013 roku zostało do zapłaty zobowiązanie niewymagalne w kwocie 129.588,58 zł.

Na melioracje wodne wydano łącznie 161.795,71 zł (83,50%). Na wykonane remonty składają się: odtworzenie rowu w pasie drogi gminnej ok. 100 mb wraz z czyszczeniem mostków dojazdowych w Stanowicach, konserwacja i częściowe odtworzenie rowu w pasie drogi gminnej na odcinku ok. 150 mb w Osieku i rowu melioracyjnego na odcinku 399 mb w Marcinkowicach oraz na terenie byłego lotniska w Stanowicach oraz inne drobne remonty.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości 85.000 zł. W ramach opłacanej składki, Spółki Wodne wykonały konserwacje rowów na terenie Gminy Oława.

W ramach realizacji zadań związanych z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną wsi wydatkowano kwotę 192.414,15 zł (57,44%). W związku z końcowym rozliczeniem projektu „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bystrzyca wraz z budową sieci wodociągowej”, realizowanego w ramach RPO WD na lata 2007-2013 w 2012 roku – przekazano do Urzędu Marszałkowskiego kwotę 2.624,70 zł (dot. §4570 i §4600).

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły 40.000 zł, tj. 93,77% planu na 2013 rok.

Gmina zrealizowała także zadanie z zakresu administracji rządowej. 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 824.641,42 zł (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 96,22%. Wydatkowano łącznie **449.724,08 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego zostały do zapłaty faktury na łączną kwotę 25.727,82 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

Na zrealizowane wydatki w rozdziale dot. „Dostarczania wody” wchodzi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2 konserwatorów SUW Gaj Oławski i SUW Sobocisko (16.087,68 zł); zakup materiałów i wyposażenia, w tym m. in. wodomierzy, hydrantów, paliwo do agregatu-kosiarki, paliwo do samochodu DACIA DOA 28050, części elektryczne oraz pozostałe drobne zakupy (88.751,68 zł); zakup energii (244.984,33 zł); zakup usług remontowych, w tym m.in. remont pomp głębinowych w SUW Sobocisko nr 2 i nr 3, naprawa linii napowietrznej SUW Jakubowice, naprawa pompy sieciowej w SUW Siedlce, serwis samochodu DACIA i inne drobne remonty (34.303,96 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: wymiana hydrantu w Ścinawie, modyfikacja oprogramowania sterownika w SUW Siedlce, wynajem sprzętu specjalistycznego do usuwania awarii sieci wodociągowej, badania wody, mycie samochodu, wymiana opon w samochodzie DACIA, pomiar ciśnienia w hydrantach, legalizacja gaśnic, badania wodomierzy oraz innych (26.614,93 zł); usługi telefoniczne (5.808,38 zł); opłata środowiskowa (31.362,87 zł) i podatek VAT (1.810,25 zł).

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 88,08%. Łącznie wydano kwotę **3.221.768,45 zł**. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 roku wyniósł 373.205,03 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 30.996 zł (99,82 %), w tym na zakupy materiałowe – 799,50 zł, i na remonty – 21.648 zł. Zakupiono także wiatę przystankową do Owczar (w ramach realizacji F.S.) i wiatę przystankową do Drzemlikowic.

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowej – 1.853,60 zł, wojewódzkiej – 646 zł i w drodze powiatowej – 3.881,67 zł. Na budowę chodników przy drodze powiatowej w Oleśnicy Małej przekazano Starostwu dotację w wys. 27.500 zł.

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 3.124.891,18 zł (87,76%), w tym: wydatki inwestycyjne – 2.020.724,31 zł i wydatki bieżące – 1.104.166,87 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: wynagrodzenia bezosobowe za wykonanie projektów (5.300 zł); zakup materiałów, takich jak gruz ceglano-betonowy, tłuczeń, kruszywo i piasek do wyrównywania dróg gminnych, znaki drogowe i informacyjne oraz pozostałe drobne zakupy materiałowe (54.377,08 zł); zakup usług remontowych, a w tym m. in.: remonty cząstkowe dróg gminnych oraz wewnętrznych o nawierzchni asfaltowej w m. Stanowicach (ulice: Jemiołowa, Fiołkowa, Zielona, Poziomkowa, Astrów, Malinowa, Ogrodowa, Brzozowa, Klonowa), w Marcinkowicach (ulice: Spółdzielcza, Cicha, Sportowa, Polna), w Ścinawie Polskiej (droga wewnętrzna na działce nr 282), w Janikowie (ulice: Oławska i Batorego) i ul Stalowej w Godzikowicach (334.103,52 zł); zakup usług pozostałych, w tym m.in.: zimowe utrzymanie dróg, równanie, wykorytowanie i utwardzenie dróg, demontaż i montaż znaków drogowych, wynajem transportu do przewozu gruzu i tłucznia oraz wynajem sprzętu budowlanego typu koparka, ładowarka, wywrotka, równiarka, walec (707.994,59 zł); ubezpieczenie OC (2.128 zł) oraz opłata za zajęcie pasa drogowego (263,68 zł).

Za opracowanie projektowe w zakresie zagospodarowania obszarów o szczególnym znaczeniu do zaspokojenia potrzeb mieszkańców wydatkowano kwotę 32.000 zł (100% planu).

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków wykonano w 100%. Wydano **1.100 zł**. Jest to składka członkowska za 2013 rok wypłacona na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej.

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 98,64 %. Wydatkowano kwotę **2.718.188,26 zł**. Na dzień 31.12.2013 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły 40.670,05 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 219.381,66 zł (86,23%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrzucanie opał wydano 2.793,68 zł. Na zakup materiałów, w tym m. in.: opału do budynków komunalnych, drobne wyposażenie (miotły, kłódki, łopaty itp.) i uzupełnienie sprzętu ppoż. wydano 45.694,49 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 4.723,10 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych za kwotę 87.509,98 zł. Na zakup usług pozostałych, takich jak m.in.: wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi i przeglądy kominiarskie, wynajem baraków na czas remontu budynku w Niwniku, sprzątanie, dozór techniczny urządzeń i kotłowni oraz za pozostałe drobne usługi wydano 75.907,85 zł. Za wykonanie ekspertyzy mieszkania komunalnego zapłacono 369 zł i za ubezpieczenie budynków komunalnych – 2.383,56 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły 2.498.806,60 zł, to jest 99,91% planu na 2013 rok, w tym wydatki majątkowe – 51.118 zł i wydatki bieżące – 2.447.688,60 zł. Na zakup usług pozostałych, takich jak: usługi geodezyjne, wyceny nieruchomości pod sprzedaż nieruchomości, akty notarialne i wyrisy map oraz operaty szacunkowe wydano 102.040,26 zł. Zapłata za usługi obejmujące tłumaczenie wyniosła 221,40 zł, a opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej – 416 zł. Podatek od nieruchomości gminnych wyniósł 2.320.713 zł a podatek leśny – 54 zł. Za koszty postępowania sądowego zapłacono 6 zł, a za odszkodowania na rzecz osób fizycznych – 2.546,67 zł. Uregulowano także

odsetki od nieterminowej płatności podatku od nieruchomości gminnych w związku ze złożoną korektą deklaracji za 2012 rok w kwocie 20.926 zł.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie 2013 roku wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 83%. Wydatkowano **133.240,41 zł**, w tym wydatki inwestycyjne – 54.222,92 zł i wydatki bieżące – 79.017,49 zł. Na koniec roku zobowiązania nie wystąpiły.

Wydatki bieżące obejmowały: zapłatę za energię elektryczną (556,74 zł), wykonane remonty (15.000 zł), zakup usługi zarządzania 8 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (63.290,15 zł) oraz zapłatę podatku VAT (170,60 zł).

dz.750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **5.968.060,57 zł** (96,46% planu na 2013 rok). Na dzień 31.12.2013 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 420.452,80 zł.

Gmina realizuje zadania własne finansowane z dochodów własnych oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje środki z budżetu państwa. W 2013 roku zrealizowano 96,41% planowanych wydatków na zadania własne i wydatkowano kwotę 5.886.623,57 zł oraz 100% planowanych wydatków na zadania zlecone i wydatkowano 81.437 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w 2013 roku wyniosła 71,9 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 31.12.2013 roku zatrudnienie wynosiło 76 osób ogółem, z tego: administracja – 57 osób (56 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 19 osób (17,5 etatów).

Wydatki na utrzymanie Urzędu (razem z zadaniami zleconymi) stanowiły 11,08% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły **5.599.647,44 zł**. Były to wydatki zrealizowane ze środków z budżetu państwa na zadania zlecone (81.437 zł) i środków własnych (w rozdz.75011 – 74.251,10 zł oraz w rozdz.75023 – 5.443.959,34 zł). Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, 11 nagród jubileuszowych) wyniosły 4.155.181,82 zł i stanowiły 72,20% kosztów admin. Natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów wyniosły 72.829 zł. Za prace dorywcze w ramach umowy zlecenia i o dzieło wypłacono 33.949 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezliczone do wynagrodzeń wyniosły 24.669,22 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 63.745 zł. Na zakup usług zdrowotnych wydano 2.349 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 2,94% kosztów admin. i wyniosły 163.251,86 zł, były to m.in.: materiały biurowe, czasopisma, druki, drobne wyposażenie (aparaty telefoniczne, meble, radia, baterie do telefonów, wentylatory), paliwo do samochodu Volkswagen, olej opałowy i gaz, środki czystości, tonery do drukarek i kserokopiarek oraz części do kserokopiarek, akcesoria i sprzęt komputerowy, licencje, artykuły do sekretariatu oraz inne drobne materiały. Na zakup energii w budynku Urzędu Gminy, w budynku przy ul. Św. Rocha oraz budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 – łącznie wydano 61.528,94 zł, natomiast na remonty bieżące w budynkach administracyjnych wydano kwotę 248.308,04 zł. W ramach tej kwoty wykonano: remont elewacji południowej budynku Urzędu, remont pomieszczeń biurowych, wymianę instalacji telefonicznej, naprawę sprzętu komputerowego, samochodu oraz inne drobne remonty. Na zakup usług pozostałych wydano 304.818,81 zł, w tym m. in.: usługi pocztowe, obsługa prawna, wywóz nieczystości stałych i ścieków, serwis kotłowni i co. w budynkach biurowych, usługi bhp, abonamenty oraz nadzór nad programami, przegląd systemu alarmowego, doładowanie VOIP, monitorowanie sygnałów lokalnego systemu alarmowego, usługi kominiarskie, abonament RTV, konserwacja i przegląd techniczny gaśnic, konserwacja centrali telefonicznej i przegląd kserokopiarek, najem i serwis mat wejściowych, wykonanie badań instalacji elektrycznej i przeglądy techniczne budynków biurowych 1 i 5 letnie oraz inne drobne usługi. Usługi telekomunikacyjne (stacjonarne i komórkowe) i dostępu do Internetu kosztowały łącznie 46.422,57 zł (0,83% kosztów admin.). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 65.676,31 zł. Na ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego), opłatę środowiskową, składkę członkowską na rzecz

Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania LIDER wydano łącznie 32.772,72 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zamknął się kwotą 80.095 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 34.697,76 zł. Z tytułu kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych wypłacono kwotę 3.021,17 zł (szkoda na drodze) oraz odsetki zasądzone w kwocie 546,01 zł. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 26.348,27 zł i dotyczyły opłaty za wnioski o wpis w księgach wieczystych hipotek przymusowych.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w 2013 roku wyniosły 114.199,21 zł (92,32%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 111.091,64 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (2.850,44 zł) oraz drobne usługi (257,13 zł).

Na promocję Gminy Oława wydano łącznie 157.918,17 zł (99,51%). W rozdziale tym dokonano następujących wydatków: zapłata za umowę o dzieło osobie fizycznej za występ artystyczny na uroczystości promocyjnej „ORLIKA” w Marcinkowicach (2.526 zł); zakup materiałów i wyposażenia, a w tym m.in. książki i albumy promocyjne Gminy Oława, statuetki, medale dla Ligi Strzeleckiej, nagrody i dyplomy, plakaty, mapy, teczki (8.221,53 zł); zakup usług pozostałych, w tym m. in.: publikacja „Więści Gminnych”, udział w koncercie „Śląska”, usługi promocji w Informatorze Dolnego Śląska, emisje w programie „Nasz Region Wrocław”, „Szlakiem Odry” i „Telewizja Wschód”, reklamy telewizyjne terenów inwestycyjnych, usługi hotelowe i gastronomiczne delegacji z Litwy i Ukrainy, druki nekrologów i życzeń świątecznych w Wiadomościach Oławskich, usługi transportowe oraz uroczystość promocyjna „ORLIKA” w Marcinkowicach i na dożynkach gminnych, oraz inne drobne usługi (146.924,64 zł) oraz opłatę (246 zł).

Na pozostałą działalność wydano łącznie 96.295,75 zł (96,72%). Na wydatki w tym rozdziale wchodzi: diety sołtysów (76.255 zł), zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe (8.083,81 zł), zakup usług pozostałych (7.587,78 zł) oraz składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich (4.369,16 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 **2.469 zł** (to jest 100% planu na 2013 rok). Wydatki dotyczą bieżącej aktualizacji rejestru kart wyborców, która przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu.

dz. 754 Obrona narodowa

Na pozostałe wydatki obronne, na które Gmina otrzymała dotację wydano **300 zł**. Jest to zadanie zlecone.

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 96,60.% na łączną kwotę **711.170,18 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 1.077,85 zł.

W ramach podpisanego porozumienia z Komendą Powiatowej Policji w Oławie, została przekazana kwota **12.000 zł** na Fundusz Wsparcia Policji.

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w 2013 roku wydano łącznie **643.944,42 zł** (96,52%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 299.089,11 zł, majątkowe – 5.701,31 zł i udzielone dotacje – 339.154 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (180 zł); ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (36.605,50 zł); wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 7 kierowców OSP (76.688,41 zł); zakup materiałów i wyposażenia, a w tym: zakup paliw, olej, smarów, części zamiennych i akcesoriów do motopomp, środków do konserwacji pojazdów oraz pozostałego sprzętu, środków do utrzymania czystości oraz wyposażenia apteczek, nagrody, puchary i dyplomy dla uczestników Gminnego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz Gminnych

Zawodów Sportowo-Pożarniczych, części zamienne oraz wyposażenia samochodów bojowych (73.637,74 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (30.296,32 zł); remonty bieżące (35.243 zł); badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich (6.040 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (20.111,06 zł); opłaty za telefonię komórkową (2.561,70 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (1.339,14 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (17.090,24 zł) oraz zapłata za szkolenie (326 zł).

W zakresie obrony cywilnej w 2013 roku wydano 1.000 zł (100%). Wydatki te są w pełni pokryte dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie 26.100,98 zł (94,04%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 5 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają koszty administracyjne (rozdz. 75023). W trakcie 2013 roku poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (5.864,18 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (7.996,31 zł), drobne remonty (670 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, wyważenie kół, legalizacja fotoradaru, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny SIDIT i inne (2.447,28 zł); zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty za korzystanie z telefonii komórkowej i opłaty za telefony stacjonarne (7.159,21 zł) i ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego, fotoradaru i komputerów (1.964 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie 2013 roku wydano kwotę 3.823,08 zł (95,72 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS9.

Na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – z rozwiązanej rezerwy celowej – wydatkowano kwotę 9.499,69 zł. Wydatek związany był z zagrożeniem powodziowym, które wystąpiło w połowie 2013 roku w miejscowości Siedlce.

W ramach pozostałej działalności wydano 14.802,01 zł (99,99%), m. in. na przeglądy zbiorników ppoż., realizację przedsięwzięcia Sołectwa Zakrzów oraz organizację uroczystości oddania samochodów ppoż. OSP Siedlce i OSP Owczary. Środki na organizację tych uroczystości pochodziły z darowizn pieniężnych.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W 2013 roku łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupem obligacji wyniosły **958.283,21 zł** (99,39%), a w tym; różnice kursowe (21.753,52 zł), rozliczenia z bankami związane z obsługą długu (13.450 zł), koszty emisji oraz inne opłaty i prowizje (10.843,39 zł) i odsetki (912.236,30 zł), w tym od kredytów – 145.592,76 zł, odsetki od pożyczek – 597.617,56 zł i odsetki od obligacji – 69.025,89 zł.

dz. 758 Różne rozliczenia

W dziale „Różne rozliczenia” na 2013 rok zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 969.362 zł, w tym: rezerwę ogólną w kwocie 150.000 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 819.362 zł. Na rezerwy celowe składały się: rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu kultury fizycznej i sportu (700.000 zł), na realizację działań na rzecz dzieci niepełnosprawnych (10.000 zł) i na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (109.362 zł).

W trakcie 2013 roku Wójt Gminy rozdysponował rezerwę ogólną przesuwając środki z rezerwy na dotację dla Gminnego Centrum Kultury Sportu i Rekreacji (zgodnie z wnioskami sołectw środki na działalność kulturalną), na organizację wspólnie z Domem Kultury w Oławie imprezy pn.: „Piana Bosmana” i na inne wydatki bieżące sołectw.

Rozdysponowane także zostały rezerwy celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu i na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych. W związku z zagrożeniem powodziowym, które

miało miejsce w połowie 2013 roku, rozwiązana została część rezerwy w kwocie 9.580 zł. Pozostała część rezerwy na działania z zakresu zarządzania kryzysowego została rozwiązana na koniec roku bez jej wykorzystania.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wszystkie wydatki poniesione w dziale „Oświata i wychowanie” łącznie wyniosły **15.433.313,84 zł**, to jest 96,08% planu na 2013 rok. Na koniec 2013 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.454.275,93 zł. W dziale tym zrealizowano następujące wydatki:

- 13.251.121,53 zł – to wydatki oświaty, a w tym: szkoły podstawowe – 6.404.859,48 zł (96,59%); oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 602.813,23 zł (95,36%); przedszkole publiczne w Bystrzycy – 763.182,55 zł (99,89%); gimnazja – 4.062.913,19 zł (96,97%); dowożenie uczniów do szkół – 670.194,24 zł (89,33%); Gminny Zespół Oświaty prowadzący obsługę administracyjną i księgową – 537.370,18 zł (97,65%); pozostała działalność – 209.788,66 zł (100%). Szczegółową informację o realizacji budżetu Oświaty zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.
- 1.891.503,30 zł – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- 1.421 zł – to dotacja celowa na elektroniczny system naboru do szkół ponad gimnazjalnych.
- 289.268,01 zł – zadanie inwestycyjne; do uregulowania została faktura na kwotę 152.809,02 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **242.835,56 zł**, tj. 98,38% planu 2013 roku. Na koniec okresu sprawozdawczego zostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 3.123 zł.

Za usługi szczepienia EPV i edukację młodzieży z terenu Gminy zapłacono kwotę 32.574 zł (99,83% planu na 2013 rok).

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy planem – na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi w 2013 roku wydano kwotę 198.765,59 zł (98,05%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W 2013 roku udzielono także dotacji na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych w wysokości 10.000 zł. Zakupiono także sprzęt rehabilitacyjny dla niewidomych z terenu Gminy za kwotę 1.495,97 zł.

dz. 852 Pomoc społeczna

łącznie zrealizowano **5.492.163,89. zł**, tj. 97,94% planu na 2013 rok. Na dzień 31.12.2013 roku pozostały zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 111.435,61 zł.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej (zadanie zlecone), w 2013 roku Gmina wydano 288.595,68 zł. Zadanie to realizuje Fundacja „Pomaluj mi świat”. Ponadto, na organizację dowozu osób z zaburzeniami psychicznymi do Oleśnicy Małej udzielono dotacji w wysokości 10.000 zł. Wykonano także prace remontowe ŚDS za kwotę 87.000 zł.

W 2013 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zrealizował zadania własne finansowane z budżetu Gminy w kwocie 1.877.294,29 zł oraz zadania zlecone w kwocie 3.229.273,92 zł. W 2013 roku w GOPS było zatrudnionych 14 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz 11 osób na umowę zlecenia (opiekunki społeczne). Szczegółowy opis realizacji zadań GOPS zawiera załącznik nr 6 do sprawozdania.

dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie **81.493,04 zł** (95,87%). Zadania były realizowane przez GZO. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 23.225,30 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 58.267,74 zł.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków zrealizowano w 91,03%. Łącznie wydatkowano **11.091.744,74 zł**, w tym 8.354.662,62 zł – zadania inwestycyjne, 115.799,34 zł – zakupy inwestycyjne i 2.621.282,78 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na koniec roku wyniosły 1.031.520,60 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano 8.960.933,85 zł (93,35%). Wydatki majątkowe stanowiły 91,97% wszystkich wydatków i wyniosły 8.241.250,36 zł, natomiast wydatki bieżące wyniosły 719.683,49 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń konserwatorów i inkasentów (40.534,20 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (75.103,21 zł); zakup energii elektrycznej (126.704,45 zł); remonty sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (36.755,55 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: utylizacja i czyszczenie kanalizacji, czyszczenie zbiorników i studzienek, odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej z Gaci, Chwalibóżyca, Osieku, Niemila, Jankowic Małych, Psar i Maszkowa do oczyszczalni w Brzegu, wynajem beczkowozu, badanie ścieków, monitoring i inne (421.720,68 zł); usługi dostępu do sieci Internet (1.305 zł); opłaty środowiskowe (1.877,24 zł) i podatek VAT (6.342,50 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę 828.720,33 zł (79,84%), a w tym m.in.: zbieranie odpadów wielkogabarytowych wraz z elektro-odpadami, utylizacja, likwidacja dzikich wysypisk odpadów i porządkowanie miejsc selektywnej zbiórki odpadów oraz wywóz odpadów komunalnych. Pozostała do zapłaty faktura na kwotę 286.007,98 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W ramach oczyszczania wsi wydano łącznie kwotę 43.226,90 zł (93,97%). Były to wydatki m.in.: na zakup pojemników i koszy na śmieci (10.274,51 zł), zakup usług sprzątania wiat przystankowych i placów, usług transportowych i innych usług związanych z utrzymaniem porządku (32.952,39 zł). Do zapłaty została faktura za sprzątanie na kwotę 2.500 zł – jest to zobowiązanie niewymagalne.

Na utrzymanie zieleni wydano 14.886,22 zł, to jest 99,61% planu, w tym: zakup sadzonek – 3.341,23 zł i wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 11.544,99 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły 629.781,83 zł (87,85%). Główną pozycją wszystkich wydatków w tym rozdziale stanowi zakup energii – 438.911,60 zł. Na zakup usług remontowych urządzeń energetycznych wydano 33.051,85 zł, a na zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem tych urządzeń – 157.818,38 zł. Do zapłaty pozostała faktura za remont oświetlenia ulicznego (2.706 zł), montaż lamp ulicznych (12.140,31 zł) i energię elektryczną (54.426,59 zł) – są to zobowiązania niewymagalne.

Na pozostałą działalność wydano 614.195,61 zł (79,77%), w tym: zadania inwestycyjne - 122.270,18 zł, zakupy inwestycyjne – 106.941,42 zł i wydatki bieżące – 384.984,01 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń (5.812,76 zł); zakup: zakup węgla do budynków komunalnych, materiałów niezbędnych do realizacji funduszy sołeckich, piłko chwyków do Ścinawy Polskiej, oleju do budynków poszkolnych w Siedlcach, Gaci i Oleśnicy Małej, urządzeń zabawowych na place zabaw oraz zakupy związane z ochroną środowiska (73.721,58 zł); zakup usług remontowych, a w tym: demontaż starego i montaż nowego ogrodzenia na place rekreacyjne, wymiana okien w budynku poszkolnym w Oleśnicy Małej; opracowanie dokumentacji projektowej budynku w Marcinkowicach ul. Piastowska, naprawa instalacji elektrycznej w pomieszczeniach biblioteki w Owczarach, realizacja funduszu sołeckiego i inne drobne remonty (82.102,99 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: opracowanie koncepcji rozwoju wsi, wykonanie przepustu w Drzemlikowicach, usługi weterynaryjne i wykonanie przyłącza energetycznego w Bystrzycy, przeglądy techniczne placów zabaw, przegląd i konserwacja windy w budynku biblioteki w Bystrzycy, usługi kominiarskie, usługi chwywania bezdomnych psów, utrzymanie psów w schronisku, usługi weterynaryjne, utrzymanie jazu na rzece Smortawa, usługi transportowe, studium uwarunkowań itp. (208.617,90 zł); ubezpieczenie pozostałych budynków komunalnych i opłata za użytkowanie gruntów pod wodami (2.615,32 zł).

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dotyczącym kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wykonane wydatki wyniosły **1.712.822,29 zł** (74,56%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 465.049,44 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury” bieżące wydatki wyniosły **607.708,81 zł** (53,53%), w tym: wydatki bieżące – 463.617,76 zł, majątkowe – 144.091,05 zł i dotacja – 15.000 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek świetlic wraz z pochodnymi (37.932,06 zł); zakup materiałów i wyposażenia do 12 świetlic (179.891,40 zł); zakup energii elektrycznej (40.604,88 zł); zakup usług remontowych w Owczarach, Zakrzowie, i innych świetlicach (142.677,35 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (36.003,70 zł); wynajem od GS pomieszczeń na świetlicę w Gaju Oławskim (8.659,20 zł), ubezpieczenie świetlic (2.325,50 zł) i zapłata podatku VAT (523,67).

W trakcie 2013 r. przekazano do Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji dotację podmiotową w wysokości **409.189,12 zł**. Sprawozdanie z działalności GCKSiR za 2013 roku stanowi załącznik nr 7 do sprawozdania.

Przekazano także dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie **585.000 zł**. Informację z realizacji GBP biblioteki zawiera załącznik nr 8 do sprawozdania.

Na renowację zabytków z terenu Gminy w 2013 r. wydano łącznie 40.000 zł. Były to dotacje dla 4 kościołów zabytkowych – każda po 10.000 zł (Marcinkowice, Oleśnica Mała, Osiek i Owczary).

Na pozostałą działalność wydano **70.924,36 zł**, a w tym: zakup podestu na festyny wiejskie (24.600 zł), realizacja funduszy sołeckich (30.360,22 zł) i pozostałe wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych (15.964,14 zł).

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **1.005.470,62 zł**, co stanowi 96,10% planu. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 15.523,45 zł.

W 2013 roku na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 245.157,34 zł (88,27%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku” w Marcinkowicach (32.959,18 zł), drobne zakupy materiałowe (7.965,75 zł) zużycie energii elektrycznej (38.073,95 zł), drobne remonty (29.000 zł) i zakup usług pozostałych (57.620,14 zł). Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 353,28 zł.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania Gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje na łączną kwotę **700.000 zł**, w tym:

- 1) 100.000 zł – dotacja dla Szkolnego Związku Sportowego, który 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.
- 2) 600.000 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 w 2013 roku następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

W zakresie pozostałej działalności wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 60.313 zł (w tym realizacja funduszy sołeckich – 35.968,25 zł). Były to drobne zakupy materiałowe, usługi remontowe i pozostałe usługi. Wydatki majątkowe wyniosły 23.949,93 zł. .

D. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów

Tabelaryczne ujęcie wykonania przychodów i rozchodów budżetu w 2013 roku				
I	Przychody w tym:	5 372 555,00	5 372 555,58	100,00%
1	pożyczki	735 200,00	735 200,00	100,00%
2	kredyty	3 400 000,00	3 400 000,00	100,00%
3	wolne środki	1 237 355,00	1 237 355,58	100,00%
II	Rozchody w tym:	2 792 012,00	2 792 012,00	100,00%
1	spłata kredytów	1 433 452,00	1 433 452,00	100,00%
2	spłata pożyczek	962 560,00	962 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	396 000,00	100,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

- 1 Budżet Gminy Oława na dzień 31.12.2013 roku zamknął się stanem należności w kwocie 4.810.125,11 zł, z tego 3.874.442,81 zł to zaległości.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 31.12.2013 r. wg rodzaju

I.p.	Rodzaj należności, które są zaległościami	Kwota zaległości
1	Wpływy z usług	371.819,31
2	z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	23.783,02
3	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	164.572,76
4.	z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2.799,10
5	z tytułu wpływów z różnych dochodów	538.081,27
6	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	108.720,53
8	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	593.949,75
9	z tytułu podatków i opłat	1.906.100,86
10	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	20 597,54
11	z tytułu pozostałych odsetek	143.998,67
	razem:	3.874.442,81

- 2 łączny stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r. wyniósł **30.078.422,16 zł**, z tego:

- 1) **26.006.772 zł** – to zobowiązania mające wpływ na wskaźnik zadłużenia, a w tym:
 - 20.005.242 zł – zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek,
 - 4.399.898 zł – zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów,
 - 11.632zł – różnice kursowe;
 - 1590.000 zł – zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji,
- 2) **4.071.650,16zł** – to pozostałe zobowiązania niewymagalne.
- 3) Wskaźniki na dzień 31.12.2013 roku (wg s.u.f.p) :
 - Relacja kwoty długu do wykonanych dochodów – **53,97 %**,
 - Relacja kwoty spłaty zadłużenia do wykonanych dochodów – **5,79 %**.
 - Został także spełniony wskaźnik spłaty z art. 243 u f p po uwzględnieniu art. 244 u f p.

Struktura pozostałych zobowiązań niewymagalnych na 31.12.2013 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	2.658.747,64
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	111.435,61
Oświata	1.301.466,91
Razem:	4.071.650,16

Struktura pozostałych zobowiązań niewymagalnych na 31.12.2013 r. wg rodzaju wydatku

Rodzaj wydatku	Kwota w zł
Wynagrodzenia osobowe pracowników	296.400,96
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	960.546,98
Składki na ubezpieczenia społeczne	318.617,66

Składki na Fundusz Pracy	37.036,38
Wynagrodzenia bezosobowe	12.149,13
Zakup materiałów i wyposażenia	55.912,16
Zakup środków żywności	1.749,26
Zakup energii	114.387,03
Zakup usług remontowych	85.770,75
Zakup usług zdrowotnych	220,00
Zakup usług pozostałych	508.918,40
Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jedn. sam. terytorialnego	33.732,05
Różne opłaty i składki	8.441,70
Wydatki na zadania inwestycyjne	1.613.793,04
Wydatki inwestycyjne – współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków UE	23.974,64
Razem:	4.071.650,16

Wszystkie zobowiązania niewymagalne wynikające z zaciągniętych zobowiązań zostały uregulowane w styczniu 2014 roku – zgodnie z terminem ich płatności, zobowiązania wobec ZUS i urzędu skarbowego – w terminach ustawowych (do 5 stycznia - ZUS i do 20 stycznia – US) , a dodatkowe wynagrodzenia roczne – do 15.03.2014 roku.

W Ó J T
GMINY OŁAWA
Jan Kownacki

