

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Oława 2015 roku

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 19 grudnia 2014 roku uchwałą nr III/8/2014 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2015 rok ustalając dochody w wysokości 104.380.476,07 zł, a wydatki w kwocie 101.987.128,07 zł. Planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 2.393.348 zł miała być przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 100.300 zł, a rozchody budżetu w wysokości 2.493.648 zł.

W trakcie realizacji budżetu w 2015 r. – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Na dzień 31.12.2015 r. planowane dochody po zmianach wyniosły 75.150.535,43 zł a wydatki 72.211.187,43 zł – dając planowaną nadwyżkę w wysokości 2.393.348 zł. Plan przychodów zwiększył się o kwotę wolnych środków w kwocie 252.000 zł i po zmianach wyniósł 352.300 zł. Natomiast plan rozchodów po zmianach wynosił 3.291.648 zł

Wykonanie budżetu Gminy Oława w 2015 r. zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 75.502.382,87 zł i realizacją wydatków na kwotę 70.896.976,26 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 1.796.843,75 zł, a suma należności – 6.460.456,23 zł (w tym zaległości na kwotę 5.413.016,04 zł). Na dzień 31.12.2015 r. została wypracowana nadwyżka operacyjna w wysokości 7.685.442,44 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w 2015 rok w zł.					
I.p.		Plan 2015	Plan po zm. na 31.12.2015 r.	Wykonanie	wyk. w %
I	dochody, w tym:	104 380 476,07	75 150 535,43	75 502 382,87	100,47%
	dochody bieżące	51 622 114,50	53 423 233,07	53 766 626,00	100,64%
	dochody majątkowe	52 758 361,57	21 727 302,36	21 735 756,87	100,04%
II	Wydatki, w tym:	101 987 128,07	72 211 187,43	70 896 976,26	98,18%
	wydatki bieżące	42 878 209,90	47 253 382,28	46 081 183,56	97,52%
	wydatki majątkowe	59 108 918,17	24 957 805,15	24 815 792,70	99,43%
III	wynik budżetu:	2 393 348,00	2 939 348,00	4 605 406,61	156,68%
IV	nadwyżka operacyjna(dochody bież. - wydatki bież.)	8 743 904,60	6 169 850,79	7 685 442,44	124,56%
V	Przychody, w tym:	100 300,00	352 300,00	352 479,14	100,05%
1	pożyczki	100 300,00	100 300,00	100 300,00	100,00%
2	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	wolne środki	0,00	252 000,00	252 179,14	100,07%
VI	Rozchody, w tym:	2 493 648,00	3 291 648,00	3 291 648,00	100,00%
1	spłata kredytów	1 055 088,00	1 055 088,00	1 055 088,00	100,00%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	1 042 560,00	1 042 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	1 194 000,00	1 194 000,00	100,00%

B. Realizacja dochodów budżetowych w 2015 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 75.502.382,87 zł (100,47%), w tym: dochody bieżące – 53.766.626 zł i dochody majątkowe – 21.735.756,87 zł.

Wykonanie dochodów budżetu w 2015 roku				
I.p.		plan po zm.2015	wykonanie w zł	% wyk.
I	dochody	75 150 535,43	75 502 382,87	100,47%
	w tym:			
Ia	dochody bieżące	53 423 233,07	53 766 626,00	100,64%
	z tego:			
1	podatki i opłaty	20 536 113,68	20 644 802,90	100,53%
2	udział w pod. od osób fiz.	10 229 090,00	10 318 222,00	100,87%
3	udział w pod. od osób praw.	164 529,00	199 845,87	121,47%
4	subwencje	12 548 206,00	12 548 206,00	100,00%
5	dotacje	6 276 997,74	6 256 944,99	99,68%
6	dotacje na zad. realiz. przy udz.środ. z UE	0,00	0,00	0,00%
7	pozostałe	3 668 296,65	3 798 604,24	103,55%
Ib	dochody majątkowe	21 727 302,36	21 735 756,87	100,04%
	z tego:			
1	ze sprzedaży mienia	5 172 247,00	5 183 654,10	100,22%
2	dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1 557 749,36	1 554 797,59	99,81%
3	środki na realizację zadań z udz. środków z UE	14 997 306,00	14 997 305,18	100,00%

I. Dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości **53.766.626 zł** (100,64%).

Wykonanie dochodów bieżących w 2015 r. (w zł) – z podziałem na źródła				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2015	Wykonanie	Wyk. %
1	dochody własne	34 598 029,33	34 961 475,01	101,05%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	13 865 322,72	13 856 195,22	99,93%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	4 919 881,02	4 908 955,77	99,78%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jst	40 000,00	40 000,00	100,00%
5	dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00%
	razem:	53 423 233,07	53 766 626,00	100,64%

1. Dochody własne, zostały wykonane w 101,05% i wyniosły **34.961.475,01 zł**. Na dochody te składają:

1) **20.644.802,90 zł** – dochody z tytułu podatków i opłat (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0470, 0480, 0490, 0500, 0690). Wykonano je w 100,53%, a w tym:

– **12.957.194,07 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (100,12%), w tym:

– od osób fizycznych – 3.577.619,94 zł (100,42%),

– od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 9.379.574,13 zł (100,01 %).

Na rok 2015 Rada Gminy Oława uchwałą Nr LXXI/427/2014 z dnia 30 września 2014 roku określiła nowe stawki podatku od nieruchomości. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 31.12.2015 r. zostały przedstawione w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatku	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie ter. płatności
Podatek od nieruchomości, w tym:	2 257 288,74	960 742,97	76 319,73	1 468,00
1) od osób fizycznych	955 469,56	0,00	36 411,73	1 468,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	1 301 819,18	960 742,97	39 908,00	0,00

Zaległości z lat ubiegłych na początek okresu wynosiły 1.848.832,40 zł (w tym: od osób fizycznych – 872.656,25 zł i od osób prawnych – 976.176,15 zł). Na koniec okresu pozostało do

realizacji 3.331.622,94 zł, w tym: od osób fizycznych – 1.021.567,36 zł (w tym zaległości – 1.015.963,36 zł) i od osób prawnych – 1.310.055,58 zł (w tym zaległości – 1.310.055,58 zł).

- **2.112.863,29 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (100,11%). W tym:
 - od osób fizycznych – 1.718.621,89 zł (100,13%).
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 394.241,40 zł (100%).

W 2015 roku do wyliczenia podatku rolnego przyjęto cenę 1 q żyta w wysokości 55 zł zgodnie z uchwałą Rady Gminy LXXII/434/2014 z dnia 30 października 2014 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. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 31.12.2015 r. zostały przedstawione w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	skutki obniżenia górnych stawek podatku	skutki udzielonych ulg i zwolnień	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie ter. Płatności
podatek rolny, w tym:	245 119,16	0,00	5 682,97	0,00
1) od osób fizycznych	199 232,94	0,00	5 682,97	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	45 886,22	0,00	0,00	0,00

Zaległości z lat ubiegłych na początek okresu wynosiły łącznie 209.811,31 zł, a w tym: od osób fizycznych 194.098,21 zł i od osób prawnych – 15.713,10 zł (w tym zaległości – 15.713,10 zł). Na dzień 31.12.2015 r. pozostało do realizacji 227.684,07 zł, w tym od osób fizycznych 214.694,97 zł (w tym zaległości – 213.936,97 zł) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 12.989,10 zł (w tym zaległości – 12.989,10 zł).

- **110.257,12 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (100,07 %). W tym:
 - od osób fizycznych – 2.858,12 zł (102,81%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 107.399 zł (100 %).

Do celów podatku leśnego przyjęto cenę 1 m³ drewna określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2014 roku – 188,85 zł za 1 m³. Zaległości podatkowe z lat ubiegłych wynosiły 444,59 zł, natomiast na 31.12.2015 r. pozostała do realizacji należność w łącznej kwocie 514,33 zł od osób fizycznych. Jest to zaległość. W 2015 r. nie stosowano żadnych ulg i zwolnień, ale umorzono kwotę 36 zł.

- **449.917,02 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (101,05%), w tym:
 - od osób fizycznych – 280.673,02 zł (101,71%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 169.244 zł (99,99%).

Na rok 2015 Rada Gminy Oława uchwałą Nr LXXI/427/2014 z dnia 30 września 2014 roku określiła nowe stawki podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 31.12.2015 r. zostały przedstawione w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	skutki obniżenia górnych stawek podatku	skutki udzielonych ulg i zwolnień	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie ter. Płatności
podatek od środków transportowych, w tym:	227 057,31	0,00	0,00	0,00
1) od osób fizycznych	153 580,20	0,00	0,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	73 477,11	0,00	0,00	0,00

Należności na początek okresu wynosiły łącznie 74.066 zł, w tym: od osób fizycznych – 63.746,60 zł i od osób prawnych – 10.319,40 zł. Na dzień 31.12.2015 r. należności wyniosły łącznie

68.599,36 zł, w tym od osób fizycznych – 67.264,36 zł (są to zaległości) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1.335 zł (są to zaległości).

- **16.968,05 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (108,77 %).

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 27.886,16 zł. Na dzień 31.12.2015 r. należności wyniosły 28.380,40 zł (w tym zaległości – 27.930,40 zł).

- **16.178 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn (116,01%).

Na początek okresu sprawozdawczego należność wynosiła 10.480 zł, w tym 9.917 zł to zaległość. Na 31.12.2015 r. należność wyniosła 5.452 zł, w tym zaległość – 22 zł. Umorzono zaległości w podatku na kwotę 17.601 zł, a spłatę zaległości w kwocie 13.729,51 zł rozłożono na raty.

- **5.310 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (100,28%).

- **23.093,50 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (101,19%).

- **149.959,50 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej (122,58%).

Na początek okresu zaległość wynosiła 102.258,50 zł, natomiast na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 90.002 zł (jest to zaległość).

- **39.044,15 zł** – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (100%).

Na koniec roku pozostała do uregulowania należność, która jest zaległością w wys. 17.995,82 zł.

- **203.197,39 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (103,50%).

- **2.694.583,78 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (100,99%).

Na wpływy z innych opłat wchodzi wpłaty za zajęcie pasa drogowego (61.894,15 zł) i opłaty za składowanie odpadów i wywóz nieczystości – 2.632.689,63 zł. Na początek okresu saldo należności wynosiło łącznie 500.198,67 zł (w tym z tyt. renty planistycznej – 54.096,10 zł, które były zaległościami i z tyt. wywozu nieczystości – 432.691,42 zł, a z tego 254.224,57 zł to zaległości). Na dzień 31.12.2015 r. należności wyniosły 608.179,74 zł (w tym: z tyt. renty planistycznej – 1.519,94 zł, które są zaległościami i z tyt. wywozu nieczystości – 606.659,80 zł, a z tego 432.013,22 zł to zaległości). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wysyłane są wezwania do zapłaty i upomnienia. Umorzono kwotę zaległości w opłatach z tyt. wywozu nieczystości w wys. 6.068,30 zł, a kwotę 2.980 zł rozłożono na raty.

- **397.658,56 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (105,12%), w tym:

- od osób fizycznych – 358.547,56 zł (105,69%),
- od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 39.111 zł (100,25%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do zapłaty należność z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych w wysokości 5.436,98 zł (w tym zaległość w kwocie 2.443 zł).

- **1.468.578,47 zł** – wpływy z różnych opłat (100,13%).

Na wpływy z różnych opłat wchodzi m. innymi: opłaty za wydanie zezwoleń (90 zł), upomnienia (27.408,53 zł), wpływy związane z korzystaniem ze środowiska (1.440.070,49 zł), wpływy związane z opłatą produktową (1.005,51 zł) oraz pozostałe (3,94 zł).

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległości podatkowych. Na początek okresu było 396 tytułów wykonawczych na kwotę 596.551,77 zł. W okresie od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wystawiono kolejnych 367 tytułów wykonawczych na kwotę 634.352,30 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 1.230.904,07 zł (tj. 763 tytułów wykonawczych). W tym samym okresie zwrócono z urzędu skarbowego 49 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 200.248,70 zł (16,30%) oraz wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 121 tytułów na kwotę 86.143,40 zł (7%). Urząd Skarbowy

zrealizował 239 tytułów na kwotę 196.440,87 zł (16%). Do realizacji pozostało jeszcze 354 tytułów na łączną kwotę 748.071,10 zł (60,70%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. było założonych 97 hipotek na łączną kwotę 1.622.217,33 zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 10 kolejne hipoteki na kwotę 378.224,10 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 31.12.2015 r. wyniósł 107szt. na łączną kwotę 2.000.441,43 zł. W trakcie 2015 r. wystawiono również 2.321 szt. upomnień.

- 2) **10.518.067,87 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (101,20 %), w tym:
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 10.318.222 zł (100,87%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych – 199.845,87 zł (121,47%).
- 3) **3.798.604,24zł** – pozostałe dochody własne – wyk. 103,55% (dot. §§0570, 0580, 0740, 0750, 0830, 0910, 0920, 0960, 0970, 0980, 2360 i 2910). Są to między innymi:

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w 2015 roku				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan po zm.2015	Wykonanie	% wyk.
	Pozostałe dochody własne, w tym:	3 668 296,65	3 798 604,24	103,55%
1	wpływy w tyt. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	54 519,00	55 995,50	102,71%
2	wpływy w tyt. grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	62 474,00	62 473,83	100,00%
3	wpływy z dywidend	150,00	150,00	100,00%
4	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	539 688,40	546 878,51	101,33%
5	wpływy z usług	2 560 054,00	2 687 755,08	104,99%
6	wpływy z odsetek	115 870,75	121 266,81	104,66%
7	otrzymane darowizny pieniężne	15 842,50	15 842,50	100,00%
8	wpływy z różnych dochodów	296 075,00	284 595,56	96,12%
9	wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z fun. alim.	14 583,00	14 605,44	100,15%
10	dochody jst związane z realizacją zadań zleconych	5 557,00	5 558,95	100,04%
11	wpływy ze zwrotów dotacji	3 483,00	3 482,06	99,97%

- **55.995,50 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny, mandaty i inne kary pieniężne.

Są to dochody z mandatów wystawionych przez Straż Gminną. Plan dochodów został zrealizowany w 102,71%. Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 160 tytułów wykonawczych na kwotę 50.128 zł. W trakcie 2015 r. wystawiono kolejnych 128 tytułów wykonawczych na kwotę 8.960 zł. W tym samym okresie, z powodu uregulowania należności wycofano za 2 tytuły wykonawcze. Z powodu przedawnienia, zwrócono z urzędów skarbowych 65 tytułów wykonawczych na kwotę 11.750 zł. Urzędy skarbowe zrealizowały 78 tytułów wykonawczych na kwotę 5.254,72 zł co daje 20,70% realizacji z ogólnej kwoty. Na dzień 31.12.2015 roku pozostało do zrealizowania 143 tytułów wykonawczych na kwotę 37.565 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 31.12.2015 roku wyniosło 102.577,67 zł, a w tym zaległości na kwotę 102.426,82 zł, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki.

- **62.473,83 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (100%) – za nieterminową realizację umów na zadania inwestycyjne.

- **546.878,51 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 101,33%, a w tym:

7.366,40 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (100%)

164.344,67 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (99,60%). Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów przez „Orange Polska SA” (2.416 zł za grunt w Marcinkowicach i 1.485,30 zł za grunt w Owczarach), przez Texland za grunt w Starym Otoku (miesięcznie po 148,34 zł). Na dochody z najmu i dzierżawy składają się także wpłaty od

pozostałych drobnych dzierżawców (od 21 osób fizycznych). Na dzień 31.12.2016 r. zaległości w czynszu wyniosły 3.806,84 zł.

295.368,62 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 176.614,20 zł to dochody z czynszu za 118 lokale mieszkalne (100,92%) i 118.754,42 zł to dochody za wynajem 5 lokali użytkowych oraz 3 hal sportowych (104,50%). Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 95.856,66 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.

79.798,82 zł – to dochody z wynajmu 26 świetlic wiejskich (101,43%).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności za najem i dzierżawę. W okresie sprawozdawczym, wysłano 87 upomnień, 13 przedsądowe wezwania do zapłaty. Natomiast 2 sprawy rozpatruje sąd.

– 2.687.755,08 zł – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 104,99%, a w tym:

1.262.630,63 zł – są to wpływy ze sprzedaży wody od 271 podmiotów gospodarczych i od 4.730 odbiorców indywidualnych. Zgodnie z uchwałą nr LXIV/381/2014 Rady Gminy Oława z dnia 27 marca 2014 r. – do dnia 30 kwietnia 2015 r. – 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. Od 30 kwietnia 2015 r. obowiązuje nowa taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę uchwalona przez radę Gminy Oława (uchwała z dnia 30 kwietnia 2015 r. nr IX/44/2015), zgodnie z którą cena netto wynosi 4,10 zł za 1m³, a dopłata dla odbiorców indywidualnych, szkół, przedszkoli publicznych, cmentarzy, świetlic, obiektów sportowych i świetlic została ustalona w wys. 2 zł netto za 1m³. Dochody z tyt. sprzedaży wody wykonano w 106,28%. Na 31.12.2015 r. saldo należności wyniosło 204.476,91 zł, w tym zaległości na kwotę 189.607,73 zł. W ciągu 2015 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty (142 szt.) i ostateczne przesądowe wezwania (198 wezwań).

7.375 zł – to wpływy za usługi grzebalne (111,91%)

116.674,50 zł – to wpływy czesnego za przedszkole publiczne oraz odpłatność za tzw. „wsad do kotła” (92,02%). Na dzień 31.12.2015 r. pozostała należność w wys. 1.286,40 zł.

171.958,14 zł – to wpływy za pobyt w przedszkolach Gminy Oława dzieci z innych gmin (z Domaniowa, Skarbimierza, Wrocławia i Jelcza-Laskowic) – 115,91% realizacji planu. Na dzień 31.12.2015 roku pozostała do uregulowania należność w wysokości 797,82 zł.

70.962,84 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (99,97%). W 2015 roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 6 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 2.915,16 zł (są to zaległości).

354,62 zł – dochody z tyt. wpłat za pobyt 5 podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej. Wykonano je w 100,18%.

40.240,70 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w GOPS (101,55%). W 2015 r. opieką objęto 16 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 1,80 zł/godz. Na dzień 31.12.2015 r. należności wymagalne wyniosły 3.966,07 zł.

143.526,21 zł – wpływy za odprowadzenie ścieków opadowych i wód roztopowych (102,52%). Saldo należności na dzień 31.12.2015 r. wynosiło 22.203,57 zł, w tym zaległości na kwotę 9.361,11 zł (sprawy są złożone u komornika).

874.032,44 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (104,13%). Do dnia 27 marca 2015 r. – zgodnie z uchwałą nr LXIV/380/2014 Rady Gminy Oława z dnia 27 marca 2014 r. – cena za 1m³ ścieków wynosiła 8,75 zł netto, natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych – w wysokości 3,50 zł netto za 1m³. Od dnia 28 marca 2015 r. obowiązuje nowa taryfa na zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Oława. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Oława nr VIII/35/2015, cena za 1m³ wynosi 17,66 zł netto, natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych oraz szkół, przedszkoli publicznych, świetlic, obiektów sportowych i bibliotek – 12,66 zł netto za 1m³. Ponadto uchwalono dopłatę dla podmiotów ze sfery produkcyjno-usługowej

(przedsiębiorców) w wysokości 8,66 zł netto za 1m³. Na dzień 31.12.2015 r. saldo należności wyniosło 190.366,08 zł (w tym zaległości – 175.034,13 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu 2015 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania.

- **121.266,81 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 (9.617,68 zł), odsetki za nieterminowe płatności za najem i dzierżawę (9.362,73 zł), odsetki od zaległości podatkowych (65.700,64 zł), odsetki za zwłokę w zapłacie innych opłat (13.426,82 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (17.374,19 zł), odsetki od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (5.645,05 zł) i pozostałe odsetki (139,70 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 134.305,28 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 807.030,20 zł (§0910).

- **15.842,50 zł** – są to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (dot. §0960). Darowizny przeznaczone były na zakupy materiałowe dla OSP (2.000 zł), na zakupy materiałowe dla szkół podstawowych (3.542,50 zł) i gimnazjum (3.000 zł), darowizna z Fundacji BZ WBK dla sołectwa Jankowice na utrzymanie zieleni (4.000 zł) oraz organizację „Dnia dziecka” w Bystrzycy, dożynki gminne i „Mikołajki” (3.300 zł).

- **284.595,56 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 96,12%.

W dochodach tych mieszczą się zwroty wydatków poniesionych w 2014 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 31.12.2015 r. wyniosło 496.006,79 zł.

- **14.605,44 zł** – wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (dot. § 0980).

Są to dochody z tytułu należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Saldo należności wymagalnych na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 779.432,48 zł. Dochody zostały wykonane w 100,15%.

- **5.558,95 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa. Wykonanie wyniosło 100,04 %.
- **3.482,06 zł** – wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wyk. 99,97%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały należności, które są zaległościami w kwocie 20.597,54 zł.

2. Dotacje, subwencja i środki na zadania własne, które wyniosły **13.856.195,22 zł** (99,93%)

l.p.	wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
1	dotacja z Województwa Dolnośląskiego na konserwację rowów melioracyjnych	21 500,00	21 500,00	100,00%
2	część oświatowa subwencji ogólnej	10 789 076,00	10 789 076,00	100,00%
3	część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 759 130,00	1 759 130,00	100,00%
5	dotacja Powiatu Oławskiego na wydatki p.poż.	10 000,00	10 000,00	100,00%
6	dotacja z budżetu państwa - refundacja poniesionych wydatków w 2014 r. na realizację przedsięwzięć funduszy sołeckich	98 362,80	98 362,80	100,00%
7	dotacja z budżetu państwa na zakup książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych	6 070,00	6 069,70	100,00%
8	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkol.	221 502,00	221 502,00	100,00%
9	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkol.	221 502,00	221 502,00	100,00%
10	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkol.	71 288,00	71 288,00	100,00%

11	dotacja z budżetu państwa na zatrudnienie asystentów rodziny w ramach realizacji programu wspierania rodziny	23 201,00	23 201,00	100,00%
12	dotacja z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	22 900,00	22 900,00	100,00%
13	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	26 400,00	24 298,56	92,04%
14	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	278 000,00	276 338,62	99,40%
15	dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	193 143,00	193 143,00	100,00%
16	dotacja z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	30 000,00	28 616,37	95,39%
17	dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	24 000,00	20 942,16	87,26%
18	dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych	10 850,00	9 927,09	91,49%
19	dotacja w WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usuwanie azbestu z terenu Gminy Oława"	58 397,92	58 397,92	100,00%
razem:		13 865 322,72	13 856 195,22	99,93%

3. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, które wyniosły 4.908.955,77 zł (99,78%)

l.p.	wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
1	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	867 405,03	867 405,03	100,00%
2	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	79 484,00	79 484,00	100,00%
3	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	2 516,00	2 516,00	100,00%
4	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony narodowej	300,00	300,00	100,00%
5	dotacja na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP	54 510,00	54 510,00	100,00%
6	dotacja na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i senatu	31 576,00	31 416,00	99,49%
7	dotacja na przeprowadzenie referendum	26 768,00	26 348,00	98,43%
8	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
9	dotacja na zakup podręczników i innych pomocy dla dzieci w szkołach	103 432,30	99 891,32	96,58%
10	dotacja na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	383 760,00	379 409,32	98,87%
11	dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 314 400,00	3 314 391,89	100,00%
12	dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	30 500,00	29 289,60	96,03%
13	dotacja na wypłatę dodatków energetycznych	913,69	478,61	52,38%
14	dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	7 200,00	7 200,00	100,00%
15	dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych spowodowane wichurą	14 500,00	14 500,00	100,00%
16	dotacja na realizację rządowego programu wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	1 616,00	816,00	50,50%
razem:		4 919 881,02	4 908 955,77	99,78%

4. Dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – wyniosły 40.000 zł (100%).

Dotacje celowe na wykonanie zadań na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2015	Wykonanie	Wyk. %
1	Dotacja z Gminy Miejskiej Oława na działania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	40 000,00	40 000,00	100%
razem:		40 000,00	40 000,00	100%

II. Dochody majątkowe – zostały zrealizowane w kwocie 21.735.756,87 zł (100,04 planu).

LP	dochody majątkowe	plan po zm.2015	wykonanie	% wyk.
1	ze sprzedaży mienia	5 172 247,00	5 183 654,10	100,22%

2	dotacje otrzymane z tyt. pomocy fin. na inwestycje	145 961,57	145 961,57	100,00%
3	środki na dofinansowanie własnych inwestycji	101 006,00	101 006,00	100,00%
4	środki otrzymane od poz. jedn. na dof. inwestycji	960 760,00	960 760,00	100,00%
5	dotacja celowa z budżetu państwa na inwestycje	350 021,79	347 070,02	99,16%
6	środki na realizację zadań z udz. środ. z UE	14 997 306,00	14 997 305,18	100,00%
	razem:	21 727 302,36	21 735 756,87	100,04%

1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 5.183.654,10 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (100,22%). Są to:

- 2.685,95 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 16.461,10 zł – dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych,
- 40.400 zł – dochody z tyt. sprzedaży lokalu użytkowego,
- 11.406,95 zł – zwrot bonifikaty udzielonej na zakup lokalu mieszkalnego,
- 40.920 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną o łącznej pow. 0,0637 ha,
- 102.520 zł – dochody ze sprzedaży gruntów rolnych o pow. 2,0 ha,
- 4.969.260 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę przemysłowo-usługową o pow. 13,9626 ha.

W 2015 roku przeprowadzono 79 przetargów na sprzedaż nieruchomości, w tym: na sprzedaż nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową (59), nieruchomości zabudowanych przeznaczonych na cele mieszkaniowe (4), nieruchomości niezabudowanych na cele przemysłowo-usługowe (4) i gruntów rolnych (12).

2) **Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne – wykonanie 1.554.797,59 zł (99,79%), a w tym:**

145.961,57 zł – dotacja z Gminy Miejskiej Oława na realizację inwestycji „Przebudowa ulicy Stalowej w Godzikowicach”;

100.000 zł – środki pozyskane z innych źródeł na realizację inwestycji „Przebudowa ulicy Stalowej w Godzikowicach” (wpłata przez firmę AUTOLIV Poland);

1.006 zł – środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – dofinansowanie zakupu kosiarki samojezdnej w Siedlcach;

960.760 zł – dotacja z WFOŚiGW we Wrocławiu na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Godzikowice, Ścinawa, Ścinawa Polska wraz z remontem i budową chodników oraz odwodnieniem w Gminie Oława”;

347.070,04 zł – dotacja z budżetu państwa na modernizację Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej.

3) **Środki na realizację zadań finansowanych ze środków z UE – wykonanie 14.997.305,18 zł (100%), w tym:**

- 14.364.197,18 zł – refundacja zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.01.01.00-00-169/14-00 Projektu „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Stanowice” priorytet I – Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 z dnia 08.05.2015 r. Jest to refundacja poniesionych wydatków w latach poprzednich na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Stanowicach i Marcinkowicach”. Pozostała kwota zasili budżet 2016 r.;

- 633.108 zł – refundacja zgodnie z umową o przyznaniu pomocy nr 00070-6921-UM0100072/13 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013” z dnia 16.06.2015 r. Jest to refundacja poniesionych wydatków w latach poprzednich na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Stanowicach, Marcinkowicach, Jaczkowicach, Godzinowicach i Zabardowicach w Gminie Oława”.

C. Realizacja wydatków budżetowych w 2015 roku

Plan wydatków budżetowych w 2015 roku zrealizowano w 98,18%. Wydatkowano kwotę 70.896.976,26 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w 2015 roku				
l.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	Wydatki	72 211 187,43	70 896 976,26	98,18%
Ia	wydatki bieżące	47 253 382,28	46 081 183,56	97,52%
	w tym:			
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	18 489 661,81	18 432 778,87	99,69%
2	wydatki statutowe jednostek	19 432 971,45	18 362 672,57	94,49%
3	dotacje, w tym:	3 963 164,96	3 957 670,05	99,86%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	690 239,00	690 233,25	100,00%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	3 272 925,96	3 267 436,80	99,83%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 494 314,06	4 462 724,43	99,30%
5	obsługa długu	846 640,00	838 707,64	99,06%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	26 630,00	26 630,00	100,00%
Ib	wydatki majątkowe	24 957 805,15	24 815 792,70	99,43%
	w tym:			
1	inwestycje, w tym:	23 591 439,23	23 450 527,25	99,40%
1a	Realizowane przy udziale środków z UE	7 737 827,84	7 737 824,79	100,00%
2	zakupy inwestycyjne	610 595,57	609 495,10	99,82%
3	dotacje, w tym:	755 770,35	755 770,35	100,00%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	723 263,35	723 263,35	100,00%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	32 507,00	32 507,00	100,00%

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości 46.081.183,56 zł (97,52%). Na wykonane wydatki bieżące składają się :

- wydatki na zadania własne 41.172.227,79 zł
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 4.908.955,44 zł.

W ramach wydatków bieżących zrealizowano przedsięwzięcia funduszy sołeckich na kwotę 358.774,63 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć funduszy sołeckich przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania. W zakresie wydatków bieżących zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.790.593,42 zł.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. 24.815.792,70 zł (99,43%), w tym: wydatki inwestycyjne (23.450.527,25 zł), zakupy inwestycyjne (609.495,10 zł) i udzielone dotacje majątkowe (755.770,35 zł).

Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania. Na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie wydatków majątkowych zobowiązania niewymagalne wyniosły 6.250,33 zł. Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zakupów inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1a do sprawozdania, a w zakresie udzielonych dotacji – załącznik nr 2. Na realizację przedsięwzięć funduszy sołeckich o charakterze majątkowym wydano 205.488,49 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

III. Wydatki realizowane z udziałem środków z UE

Wykonanie w 2015 roku wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków z UE				
l.p.	wydatki	plan po zm.	wykonanie	wyk. w
		7 737 827,84	7 737 824,79	100,00%
1	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowice	240 000,00	240 000,00	100,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt.2 ufp	0,00	0,00	0,00%
2	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Lizawice, Jankowice, Sobocisko, Zabardowice i Miłonów	7 247 827,84	7 247 824,79	100,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt.2 ufp	1 300 322,84	1 300 322,84	100,00%
3	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice	0,00	0,00	0,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt.2 ufp	11 300 000,00	0,00	0,00%
4	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów	250 000,00	250 000,00	100,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt.2 ufp	0,00	0,00	0,00%

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w kwocie **1.638.876,58 zł** (99,96,%). Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale dot. melioracji wodnych wydano łącznie **280.172,37 zł** (99,76%). Na remonty rowów melioracyjnych wydano 103.324,47 zł, w tym: konserwacja rowu melioracyjnego w Ścinawie i Stanowicach, remont mostka dojazdowego przez rów melioracyjny w Marcinkowicach i realizacja F.S. Ścinawy (10.000 zł). Natomiast na wydatki inwestycyjne związane z budową nowych rowów wydano 176.847,90 zł.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości **93.000 zł**, tj. 100%. W ramach opłacanej składki, Spółki Wodne wykonały konserwacje rowów na terenie Gminy Oława.

W ramach realizacji zadań związanych z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną wsi na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 353.393,18 zł (100%). Szczegółowy wykaz wykonanych inwestycji przedstawia załącznik nr 1.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły **44.906 zł**, tj. 100% planu na 2015 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 **867.405,03 zł** (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 84,80%. Wydatkowano łącznie **737.605 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego została do zapłaty faktura za dostawę energii elektrycznej w wys. 356,54 zł. Jest to zobowiązania niewymagalne.

Na zrealizowane wydatki w rozdziale dot. dostarczania wody wchodzi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2 konserwatorów SUW Gaj Oławski i SUW Sobocisko (4.218,84 zł); zakup materiałów i wyposażenia, w tym m. in. hydranty, kolanka stopowe, obudowy teleskopowe, uszczelki, śruby, nakrętki wodociągowe, zasuw, rury PCV, zawory, podchloryn sodu, farby,

wodomierze, części elektryczne, paliwo do samochodu obsługującego sieć wodociągową, paliwo do kosiarek i agregatu prądotwórczego, preparat do czyszczenia sieci wodociągowej, przecinarka spalinowa i kosiarki (144.908,93 zł); zakup energii (212.648,41 zł); zakup usług remontowych, w tym m.in. naprawa pomp dozujących, naprawa dmuchawy, remont sieci wodociągowej w Janikowie i w Bystrzycy oraz pozostałe drobne remonty w SUW Siedlce, Sobocisko, Bystrzyca, Gaj Oławski, Godzikowice oraz m. Gać (220.485,12 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: pomiar ciśnienia w hydrantach, monitoring SUW Bystrzyca, badania wody, opracowania operatów wodnoprawnych (66.620,72 zł); usługi telekomunikacyjne (7.194,78 zł); opłata środowiskowa za pobór wody, opłata za dozór techniczny i ubezpieczenia mienia (58.298,01 zł), podatek VAT (8.410,19 zł). Zakupiono także stopę wibracyjną do zagęszczania gruntu oraz kosiarki rotacyjne do obsługi SUW na łączną kwotę 14.820 zł.

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 98,22%. Łącznie wydano kwotę **5.871.370,48 zł**. Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 10.170,60 zł (99,11 %), w tym na zakupy usług remontowych (naprawa przystanków) – 6.240,60 zł oraz realizacja funduszu sołeckiego – 3.750 zł.

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowych – 1.858,24 zł i powiatowych – 35.092,86 zł. Ponadto przekazano do Powiatu dotację celową na odtworzenie chodnika przy drodze powiatowej w Osieku w kwocie 5.994,25 zł oraz na budowę drogi w Bystrzycy – 535.074,92 zł.

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 5.246.491,51 zł (98,18%), w tym: wydatki inwestycyjne – 3.618.019,53 zł i wydatki bieżące – 1.628.471,98 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: wynagrodzenia bezosobowe za opracowanie projektów organizacji ruchu kołowego w Godzikowicach i Stanowicach (4.300 zł); zakup materiałów, takich jak: gruz ceglano-betonowy, tłuczeń granitowy, kruszywo i piasek do wyrównywania dróg gminnych, znaki drogowe, informacje i lustra oraz pozostałe drobne zakupy materiałowe (269.063,64 zł); zakup usług remontowych, a w tym m. in.: remonty cząstkowe dróg gminnych oraz wewnętrznych o nawierzchni asfaltowej w m. Psary, Stanowice (ul. Olchowa, Poziomkowa i Astrów), Marcinkowice (ul. Wiosenna i Polna), Bystrzyca (ul. Chrobrego, Kamienna, Wrzosowa, Ogrodowa i Cicha), Godzikowice (ul. Zacisza), Godzinowice, Stanowice (ul. Topolowa i Jarzębinowa), Jankowice Małe i Bolechów, Jaczkowice, Drzemlikowice, Stary Otok (1.132.104,50 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 (220.612,16 zł); ubezpieczenie OC (2.128 zł) oraz opłaty na rzecz budżetu jst – 263,68 zł.

Wydatki na drogi wewnętrzne wyniosły 36.688,10 zł (80,30%). W ramach tej kwoty poniesiono nakłady na budowę ścieżki zdrowia w Stanowicach.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków na w 2015 roku wykonano 99,98% i wydatkowano 14.430 zł. Wydatki dotyczyły składki członkowskiej na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej (1.100 zł) oraz zakupu usług promujących rozwój turystyki na terenie Gminy (13.330 zł).

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 97,28 %. Wydatkowano kwotę **2.715.916,55 zł**. Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.885,23 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 181.309,96 zł (78,74%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrzucanie opału wydano 1.584,09 zł. Na zakup materiałów, w tym m.

in.: opał do budynków komunalnych w Godzikowicach, Gać i Niemilu (węgiel, olej opałowy), drobne wyposażenie (miotły, kłódki, łopaty itp.) i uzupełnienie sprzętu ppoż. wydano 43.515,39 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 5.509,61 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych za kwotę 68.404,79 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 59.910,57 zł. Za ubezpieczenie budynków komunalnych zapłacono 2.181,60 zł. Natomiast odszkodowania na rzecz osób prawnych wyniosły 203,91 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły 2.534.606,59 zł, to jest 98,94% planu na 2015 rok. W ramach umowy zlecenia (wraz z pochodnymi) dokonano operatów szacunkowych za kwotę 9.910,85 zł. Na zakup usług pozostałych, takich jak: usługi geodezyjne, wyceny nieruchomości pod sprzedaż nieruchomości, akty notarialne i wyrisy map oraz operaty szacunkowe wydano 155.647,31 zł. Za wykonaną ekspertyzę zapłacono kwotę 504,30 zł. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej wyniosła 4.347,70 zł. Podatek od nieruchomości gminnych wyniósł 2.166.098 zł, a podatek leśny – 55 zł. Zapłacono także podatek VAT w kwocie 1.328,43 zł. Na zakup sześciu nieruchomości w Bystrzycy, Drzemlikowicach, Godzikowicach, Lizawicach i Sobocisku wydatkowano kwotę 196.715 zł.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie 2015 roku wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 96,24%. Wydatkowano **164.721,06 zł**, w tym wydatki inwestycyjne – 95.351,29 zł i wydatki bieżące – 69.369,77 zł.

Wydatki bieżące obejmowały: drobne zakupy materiałowe – 1.279 zł, zapłatę za energię elektryczną (670,15 zł), remonty pojemników na odpady (3.600 zł), zakup usługi zarządzania 8 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (62.887,75 zł) oraz zapłatę podatku VAT (932,87 zł). Wydatki inwestycyjne obejmowały budowę cmentarza w Marcinkowicach (74.351,29 zł) i realizację funduszu sołectwa Bystrzycy (21.000 zł).

dz.750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **6.578.643,61 zł** (98,73%). Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 338.689,40 zł.

Gmina realizuje zadania własne finansowane z dochodów własnych oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje środki z budżetu państwa. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (rozdz.75011) wyniosły łącznie 118.558,19 zł, w tym ze środków z dotacji 79.484 zł i ze środków własnych – 39.074,19 zł. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie stanowiły 81,90% wszystkich wydatków i wyniosły 97.096,28 zł. Pozostałe wydatki to: materiały biurowe (1.476,29 zł), usługi pocztowe, abonament i nadzór nad eksploatacją programów (16.608,41 zł) oraz usługi telekomunikacyjne (1.189,21 zł). Odpis na ZFŚS wyniósł 2.188 zł.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w 2015 r. wyniosły 136.916,72 zł (96,43%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 130.310,38 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (2.057,14 zł) oraz drobne usługi (4.549,20 zł).

Wydatki na utrzymanie Urzędu stanowiły 8,53% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły 6.048.000,39 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w 2015 r. wyniosła 73,4 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 31.12.2015 r. zatrudnienie wynosiło 76 osób ogółem, z tego: administracja – 58 osób (57 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 18 osób (17,5 etatów). W okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. przyjęto do pracy 8 osób, w tym: 2 osoby na stanowisko konserwatora sieci wodno-kanalizacyjnej, 1 osobę na stanowisko ds. obsługi kasowej urzędu, 1 osobę na stanowisko ds. gospodarki komunalnej, 1 osobę na stanowisko sprzątaczkę w hali w m. Gać, 1 osobę na stanowisko ds. gospodarki przestrzennej, 3 palaczy. W tym samym okresie rozwiązano stosunek pracy z 10 osobami, w tym: z 3 palaczami co.,

z 3 konserwatorami sieci wodno-kanalizacyjnej, 1 osobą z powodu rozwiązania umowy z upływem czasu, na który została zawarta, 1 osobą za porozumieniem stron i 2 osobami w związku z przejściem na emeryturę.

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, 11 nagród jubileuszowych, ekwiwalenty urlopowe) wyniosły 4.922.116,35 zł i stanowiły 81,38% kosztów administracyjnych, natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów – 90.723 zł i umowy zlecenia i o dzieło – 35.137,67 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 29.990,57 zł, ponadto na zakup usług zdrowotnych wydano 4.012 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 84.695 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 3,18% kosztów administracyjnych i wyniosły 192.597,41 zł. Były to m.in.: materiały biurowe, czasopisma, druki, drobne wyposażenie (czajniki, 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 60.325,78 zł, natomiast na remonty bieżące (naprawa kserokopiarki, drukarek i innego sprzętu, remont pomieszczeń biurowych w Urzędzie) – 16.699,71 zł. Zakupy usług stanowiły 5,62% wszystkich wydatków administracyjnych – łącznie wyniosły 340.197,90 zł. Były to m. in.: usługi pocztowe, obsługa prawna, usługi audytorskie, 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 oraz inne drobne usługi. Usługi telekomunikacyjne wyniosły łącznie 40.388,24 zł (0,67% kosztów administracyjnych). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 32.161,05 zł. Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 80.144,56 zł. Za ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego, gotówki w kasie), opłatę środowiskową wydano łącznie 11.868,55 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 28.908,76 zł. Opłaty na rzecz budżetów innych jst wyniosły 6.442,56 zł. Natomiast koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 34.328 zł i dotyczyły opłat za wnioski o wpis w księgach wieczystych hipotek przymusowych oraz opłat sądowych. W ramach wydatków majątkowych na zakup oprogramowania do zarządzania infrastrukturą IT, klimatyzatora do serwerowni i 2 kserokopiarek wydano łącznie kwotę 30.743,85 zł. Za opracowanie projektu modernizacji sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Gminy wydano 6.519 zł.

W trakcie 2015 r., w ramach rozdziału Kwalifikacja wojskowa, wypłacono kwotę 56 zł.

Łączne wydatki na promocję wyniosły 75.001 zł (78,94%). W rozdziale tym dokonano następujących wydatków: na promocję podczas Turnieju LSZ Liga Halowa Gmina Oława w ramach umowy zlecenia – 2.337 zł, zakup materiałów i wyposażenia, a w tym m.in. książki i albumy promocyjne Gminy Oława, statuetki, puchary, medale dla Ligi Strzeleckiej, nagrody i dyplomy, plakaty, mapy, teczki, banery reklamowe (23.152,44 zł); zakup usług pozostałych, w tym m. in.: publikacja „Wieści Gminnych”, strona redakcyjna w Tygodniku Powiatowym, udział w koncercie charytatywnym na rzecz Szpitala Onkologii we Wrocławiu, usługi hotelowe dla delegacji z Neckerody – Niemcy, reklamy telewizyjne terenów inwestycyjnych, druki życzeń świątecznych i nekrologów w Gazecie Powiatowej „Wiadomości Oławskie” oraz inne drobne usługi promocyjne (49.511,56 zł).

Na pozostałą działalność wydano łącznie 200.111,31 zł (93,77%). Główną pozycją w wydatkach bieżących tym rozdziale są diety sołtysów (76.200 zł). Na zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe wydano łącznie 14.546,11 zł. Na zakup usług pozostałych, to jest: wykonanie opracowania diagnostycznego skutków finansowych budowy fermy fotowoltaicznej w Stanowicach, opracowanie strategii rozwoju Gminy na lata 2015-2020 łącznie

wydano 37.278,29 zł. Zapłacono także składkę na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich oraz Lokalnej Grupy Działania „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna” (32.268,48 zł). Ponadto dokonano wydatków w ramach umowy z udziałem środków z UE na opracowanie projektu gospodarki niskoemisyjnej łącznie na kwotę 26.630 zł (dotacja jednak nie wpłynęła w 2015 r., ma to nastąpić w 2016 r.). W ramach umowy partnerskiej z gminą Brzeg została przekazana dotacja majątkowa w kwocie 13.188,43 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 **114.790 zł** (99,50%). Wydatki dotyczą bieżącej aktualizacji rejestru kart wyborców, która przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu (2.516 zł), wydatki związane z wyborami na Prezydenta RP (54.510 zł), z wyborami do Sejmu i Senatu (31.416 zł) i wydatki związane z przeprowadzeniem referendum (26.348 zł).

dz. 752 Obrona narodowa

Na pozostałe wydatki obronne, na które Gmina otrzymała dotację, wydano **300 zł** (100%). Jest to zadanie zlecone.

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 95,79% na łączną kwotę **1.159.948,29 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 124,23 zł za usługi telefoniczne (f-ra wpłynęła w styczniu 2016 r.).

W ramach podpisanego porozumienia z Komendą Powiatowej Policji w Oławie, została przekazana kwota **32.000 zł** na Fundusz Wsparcia Policji. Była to dotacja dla KP w Oławie na zakup samochodu (15.000 zł), doposażenie komendy (15.000 zł) i na nagrody dla policjantów (2.000 zł).

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w 2015 roku wydano łącznie **1.061.023,94 zł** (96,04%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 363.882,43 zł, wydatki inwestycyjne – 656.662,51 zł zakupy inwestycyjne – 7.972 zł (była to realizacja funduszu sołeckiego) i udzielone dotacje majątkowe dla OSP – 32.507 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: dotacje dla OSP na wydatki bieżące – 53.277,33 zł, wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (92,40 zł), ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (50.158,65 zł), wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 7 kierowców OSP (76.256,32 zł), zakup materiałów i wyposażenia, a w tym: zakup paliw, olei, 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 (63.059,69 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (27.190,68 zł); remonty bieżące sprzętu pożarniczego i remizy w Bystrzycy (48.865,82 zł); badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich (6.200 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (15.930,40 zł); opłaty telekomunikacyjne (2.640,76 zł); opłata czynszowa za biuro (552,54 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (1.385,44 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (18.272,40 zł).

W zakresie obrony cywilnej w 2015 roku, na zakup materiałów wydatkowano kwotę 776,63 zł, a na zakup usług – 223,37 zł. Wydatki te w pełni pokryte były dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie **19.945,97 zł** (89,44%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 3 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają

koszty administracyjne (w rozdz. 75023). W trakcie 2015 r. poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (4.059,60 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (5.955,77 zł); zakup usług zdrowotnych (450 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny i nadzór oprogramowania SIDIT i inne (2.181,20 zł); opłaty telekomunikacyjne (5.253,40 zł) oraz ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego i komputerów (2.046 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie 2015 r. wydano kwotę 3.824,31 zł (89,75 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS9.

W ramach pozostałej działalności wydano 42.154,07 zł (90,36%), w tym: na realizację funduszu sołeckiego – 1.498,08 zł, remonty zbiorników ppoż. – 39.286,99 zł i zakup innych usług drobnych – 1.369 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W 2015 r. łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz związane z wykupem obligacji wyniosły **838.707,64 zł** (99,06%), w tym; rozliczenia z bankami związane z obsługą długu (30.000 zł), koszty emisji oraz inne opłaty i prowizje (6.344,67 zł) i odsetki (802.362,97 zł. Na kwotę zapłaconych odsetek składają się: odsetki od kredytów – 186.881,20 zł, odsetki od pożyczek – 590.550,44 zł i odsetki od obligacji – 24.931,33 zł). W 2015 r. Gmina wykupiła wszystkie obligacje.

dz. 758 Różne rozliczenia

W budżecie Gminy na 2015 r. w dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie **1.147.284 zł**, w tym: rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 947.284 zł. Na rezerwy celowe składały się: rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu kultury fizycznej i sportu (800.000 zł), na realizację zadań własnych w zakresie upowszechniania kultury (10.000 zł), na realizację działań na rzecz dzieci niepełnosprawnych (15.000 zł) oraz na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (122.284 zł).

W trakcie 2015 r. – na wnioski sołectw – Wójt Gminy rozdysponował rezerwę ogólną, przesuwając środki z rezerwy na zakup drobnego wyposażenia do świetlic wiejskich, dofinansowanie przedsięwzięć funduszy sołeckich oraz na inne wydatki bieżące sołectw – w łącznej kwocie 199.133 zł. Pozostałą kwotę 867 zł rozwiązano w końcu roku.

Rozdysponowane także zostały rezerwy celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (800.000 zł) i na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych (15.000 zł).

W 2015 r. nie wystąpiły zdarzenia, które byłyby podstawą do rozwiązania rezerwy na działania z zakresu zarządzania kryzysowego. W związku z tym rezerwa ta została rozwiązana w końcu roku.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w trakcie 2015 r. w dziale „Oświata i wychowanie” łącznie wyniosły **19.300.699,81 zł**, to jest 99,74%. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.136.427,75. zł. Zobowiązania te to przede wszystkim naliczona 13-pensja za 2015 rok, która została wypłacona w marcu 2016 roku. W dziale Oświata zrealizowano następujące wydatki:

- **14.013.350,06 zł** – to wydatki oświaty. Na dzień 31.12. 2015 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 1.056.310,80 zł.
- **971.063,57 zł** – wydatki Przedszkola Publicznego w Bystrzycy i oddziału w m. Gać. Na dzień 31.12.2015 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne w kwocie 80.116,95 zł.

Szczegółową informację o realizacji budżetu oświaty i przedszkola zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

- 1.923.817,24 zł – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- 1.239 zł – dotacja celowa dla Powiatu na współfinansowanie wdrożenia programu elektronicznego wspomagania rekrutacji uczniów.
- 160.000 zł – dotacja celowa dla Powiatu Oławskiego na budowę Szkoły Specjalnej.
- 2.231.229,94 zł – zadanie inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **232.321,20 zł**, (92,07%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale Programy polityki zdrowotnej, za usługi szczepienia EPV i edukację młodzieży z terenu Gminy zapłacono kwotę 26.169,81 zł (67,91%).

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy planem, na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, w 2015 roku wydano kwotę 189.657,37 zł (96,11%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W 2015 roku wysokość przekazanych środków w ramach przyznanej dotacji na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych wyniosła 14.994 zł. Natomiast na zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla niewidomych terenu Gminy Oława wydano 1.500,02 zł.

dz. 852 Pomoc społeczna

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **6.127.874,39 zł** (99,48%). Na dzień 31.12.2015 r. pozostały do zapłaty zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 73.486,71 zł.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej (zadanie zlecone), w 2015 r. wydano 379.409,32 zł. Zadanie to realizowała Fundacja „Pomaluj mi świat”. Ponadto na modernizację obiektu wydano 297.048,23 zł.

W 2015 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na realizację zadań wydatkował kwotę 5.451.416,84 zł (99,54%), w tym: na zadania własne – 2.084.740,74 zł oraz zadania zlecone – 3.366.676,10 zł. W okresie sprawozdawczym w GOPS było zatrudnionych 14 osób na podstawie umowy o pracę, 16 osób w ramach umowy zlecenia (opiekunki społeczne) oraz na umowę zlecenia 1 psycholog i 2 asystentów rodziny. Szczegółowy opis realizacji zadań GOPS zawiera załącznik nr 6 do sprawozdania.

dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie **66.799,28 zł** (93,36%). Zadania były realizowane przez GZO. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 30.694,48 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 36.104,80 zł.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków w 2015 r. zrealizowano w 97,86%. Łącznie wydatkowano **21.091.894,29 zł**, w tym: 14.831.797,30 zł – zadania inwestycyjne, 111.195,37 zł – zakupy inwestycyjne i 6.148.901,62 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 243.196,93 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano 15.786.344,55 zł (99,84%). Wydatki majątkowe stanowiły 92,80% ogółem poniesionych wydatków i wyniosły 14.650.496,22 zł, natomiast wydatki bieżące – 1.135.848,33 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia konserwatorów i inkasentów (35.500 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (86.050,13 zł); zakup energii elektrycznej (201.318,83 zł); remonty urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (127.101,55 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 beczkowsu, badanie ścieków, monitoring i inne (630.718,28 zł); usługi telekomunikacyjne (12.763,47 zł); wykonanie ekspertyz i opinii (4.182 zł); opłaty środowiskowe i ubezpieczenie sieci (9.411,65 zł) oraz podatek VAT (28.802,42 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę 3.202.368,79 zł (93,29%). Wydatki osobowe 3 pracowników zatrudnionych do realizacji zadania (płace; pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne) stanowiły 4,80% wydatków w tym rozdziale i wyniosły 153.648,26 zł. Ponadto na szkolenia i podróże służbowe wydano 1.808,80 zł. Na zakupy materiałowe związane z gospodarką odpadami wydano łącznie 6.396,02 zł (papier, koperty, materiały biurowe, itp.). Za energię elektryczną zapłacono 644,74 zł a za najem pomieszczenia biurowego – 7.446,56 zł. Największą pozycję stanowią usługi, które wyniosły 3.026.131,74 zł (94,50 % wszystkich wydatków w tym rozdziale). Na zakup usług pozostałych wchodzi: realizacja programu Usuwanie azbestu z terenu Gminy”, zbieranie odpadów wielkogabarytowych wraz z elektro-odpadami, utylizacja i składowanie odpadów w ZGO w m. Gać, MPSZOK i PPSZOK, likwidacja dzikich wysypisk odpadów i porządkowanie miejsc selektywnej zbiórki odpadów oraz wywóz odpadów komunalnych przez firmy wyłonione w drodze przetargu. Pozostała do zapłaty kwota 114.653,78 zł (faktury wpłynęły w styczniu 2016 r.). Za usługi telefoniczne zapłacono 3.010,67 zł.

W ramach oczyszczania wsi w 2015 r. wydano kwotę 34.699,50 zł (66,38%). Były to wydatki przede wszystkim realizowane w ramach przedsięwzięć z funduszy sołeckich.

W 2015 r. , na utrzymanie zieleni wydano, 45.282,87 zł (87,65%), w tym: realizacja funduszy sołeckich (3.428,91 zł); zakup sadzonek – 9.291,96 zł i wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 32.153 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły 934.491,64 zł (94,65%). Na zakup energii elektrycznej wydano 232.382,33 zł, natomiast na zakup usług remontowych oświetlenia drogowego – 96.173,70 zł. Na zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem urządzeń elektrycznych oraz z wymianą oświetlenia na energooszczędne – 605.935,61 zł.

Na pozostałą działalność w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydano 1.088.706,94. zł (89,48%), w tym na: zadania inwestycyjne – 181.301,08 zł, zakupy inwestycyjne – 111.195,37 zł i wydatki bieżące – 796.210,49 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe (4.700 zł); zakup węgla do budynków komunalnych, oleju do budynków poszkolnych w Siedlcach, Gaci i Oleśnicy Małej, urządzeń zabawowych na placu zabaw, zakupy materiałowe związane z realizacją funduszy sołeckich oraz zakupy związane z ochroną środowiska (117.280,63 zł); zakup energii elektrycznej (25.649,36 zł); zakup usług remontowych, w tym: naprawa urządzeń zabawowych na placach zabaw i placach rekreacyjnych, remont placu przy szkole w Chwalibóżykach, rekultywacja placów na terenie Gminy, remont ogrodzenia przy szkole w m. Gać, remont budynku szkolnego w m. Gać, naprawa instalacji elektrycznej w pomieszczeniach komunalnych, realizacja funduszy sołeckich i inne drobne remonty (383.210,65 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: realizacja funduszy sołeckich, przeglądy techniczne placów zabaw, przegląd i konserwacja windy, usługi kominiarskie, usługi chwytania bezdomnych psów, utrzymanie psów w schronisku, usługi weterynaryjne, utrzymanie jazu na rzece Smortawa, usługi transportowe, studium uwarunkowań, plan zagospodarowania przestrzennego itp. (260.046,65 zł); ubezpieczenie pozostałych budynków komunalnych i opłata za użytkowanie gruntów pod wodami (4.843,20 zł), koszty postępowania sądowego (480 zł).

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dotyczącym kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wykonane wydatki wyniosły **2.715.137,68 zł** (92,62%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 2.615,34 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wydatkowano 340.835,33 zł (88,07%). W 2015 r. przekazana została dotacja dla Fundacji Wspierania Kultury z Drzemlikowic na organizację

Europejskiej Akademii Pantomimy w wys. 6.000 zł. Za prowadzenie świetlic środowiskowych w Jankowicach, Siedlcach i Niemilu, opiekunom (w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń) zapłacono kwotę 37.290 zł. Na drobne zakupy materiałowe i zakup usług pozostałych związanych z organizacją imprez kulturalnych, takich jak: festyny sołeckie, pikniki, bale karnawałowe dla dzieci podczas ferii, Gminny Dzień Kobiet w Godzikowicach, Orkiestra Świątecznej Pomocy, rajd do Grodziska Ryczyn, warsztaty rękodzielnicze, jarmark wielkanocny, impreza plenerowa pn.: „Mit i historia” w Oleśnicy Małej, Gminny Dzień Dziecka w Bystrzycy, Dni Seniora. Dożynki Gminne – łącznie wydano kwotę 296.723,03 zł. Opłata za ubezpieczenie imprez wyniosła 822,30 zł.

W rozdziale „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele”, w trakcie 2015 r. łącznie wydatkowano 68.622,92 zł (91,74%). Wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem kapel ludowych: „Kalinki”, „Porębiok” i Marcinki”.

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury” wydatki w 2015 r. wyniosły 1.454.208,21 zł (89,91%), w tym: wydatki bieżące – 332.322,45 zł, majątkowe – 932.065,22 zł i dotacja – 26.000 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek 22 świetlic wraz z pochodnymi (46.297,41 zł); zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz realizacja funduszy sołeckich (113.895,20 zł); zakup energii elektrycznej (71.377,81 zł); zakup usług remontowych w ramach realizacji funduszy sołeckich oraz świetlic w m. Gać, Stary Górnik, Osiek, Oleśnica Mała i Janikowie (199.782,85 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (43.442,13 zł); usługi telekomunikacyjne (438,50 zł); wynajem od GS pomieszczeń na świetlicę w Gaju Oławskim (7.724,80 zł), ubezpieczenie świetlic (2.230,10 zł) i zapłata podatku VAT (10.954,19 zł). Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji na kwotę 923.763,27 zł przedstawia załącznik nr 1, zakupów inwestycyjnych – załącznik nr 1a. Natomiast dotacja w kwocie 26.000 zł została przekazana do Ośrodka Kultury w Oławie na organizację imprezy „Piana bosmana” (25.000 zł) i organizację „Jarmarku Wielkanocnego” (1.000 zł).

Na prowadzenie biblioteki publicznej wraz z filiami przekazano dotację podmiotową w wys. 640.000 zł (100%). Szczegółową informację z realizacji wydatków w 2015 r. przez instytucję kultury przedstawia załącznik nr 7 do sprawozdania.

W ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytkami – zgodnie z uchwałami Rady Gminy – przekazano łącznie 89.938,91 zł dotacji. Były to: dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pod w. Św. Jakuba Apostoła w Małujowicach na dofinansowanie remontu placu przy kościele pod w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Psarach (19.938,91 zł), dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pod w. Św. Marcina w Owczarach na dofinansowanie modernizacji instalacji elektrycznej w kościele (10.000 zł) i dotacja dla Parafii Rzymsko-Katolickiej pod w. Najświętszej Maryi Panny Królowej w Oławie, ul. Nowy Otok na dofinansowanie prac remontowych elewacji wieży kościelnej Kościoła Filialnego pod w. Trójcy Świętej w Gaju Oławskim (60.000 zł).

Na pozostałą działalność w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w 2015 r. wydatkowano kwotę 121.532,31 zł (99,37%), w tym na realizację funduszy sołeckich wydano 101.538,66 zł.

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **1.526.940,40 zł** (95,94%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązanie niewymagalne za energię elektryczną wyniosło 61,62 zł.

W 2015 r. na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 543.350,60 zł (90%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku” w Marcinkowicach (40.629,39 zł), drobne zakupy materiałowe (25.687,90 zł, w tym fundusz sołecki – 500 zł), zużycie energii elektrycznej (50.556,85 zł), remonty obiektów sportowych (113.875,63 zł) i zakup usług pozostałych (23.861,26 zł). Opłata za usługi telekomunikacyjne wyniosła 738 zł. Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 323 zł. Na zadania

inwestycyjne wydano 223.207 zł (w tym na realizację funduszu sołeckiego – 12.500,45 zł), natomiast na zakupy inwestycyjne 64.471,57 zł.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania Gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje na łączną kwotę 800.000 zł (100%), 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) 700.000 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 2015 r. następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

W zakresie pozostałej działalności wydano kwotę 183.589,80 zł (97,74%), w tym na wydatki bieżące – 48.175,80 zł (z tego realizacja przedsięwzięć z funduszy sołeckich – 22.220,10 zł) i zakupy inwestycyjne – 135.414 zł (w tym realizacja przedsięwzięć z funduszy sołeckich – 11.955,60 zł).

D. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów

Tabelaryczne ujęcie wykonania przychodów i rozchodów budżetu w 2015 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	plan	wykonanie	wyk.%
I	Przychody, w tym:	352 300,00	352 479,14	100,05%
1	pożyczki	100 300,00	100 300,00	100,00%
2	kredyty	0,00	0,00	0,00%
3	wolne środki	252 000,00	252 179,14	100,07%
II	Rozchody, w tym:	3 291 648,00	3 291 648,00	100,00%
1	spłata kredytów	1 055 088,00	1 055 088,00	100,00%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	1 042 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	1 194 000,00	1 194 000,00	100,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

- 1 Budżet Gminy Oława na dzień 31.12.2015 r. zamknął się stanem należności w kwocie 6.460.456,23zł (w tym 5.413.016,04 zł to zaległości) oraz stanem zobowiązań niewymagalnych w kwocie 1.796.843,75 zł.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 31.12.2015 r. wg rodzaju

I.p.	Wyszczególnienie zaległości	Kwota zaległości
1	wpływy z usług	380 884,20
2	z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	17 995,82
3	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	100 063,02
4	z tytułu grzywien i innych kar od osób prawnych i innych jednostek organ.	204 860,83
5	z tytułu wpływów z różnych dochodów	496 006,79
6	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	102 426,82
8	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	779 432,48
9	z tytułu podatków i opłat	3 176 443,26
11	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	20 597,54
12	z tytułu pozostałych odsetek	134 305,28
	razem:	5 413 016,04

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2015 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	586 929,29
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	73 486,71
Oświata	1 136 427,75
Razem:	1 796 843,75

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2015 r. wg rodzaju

wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 828,62
wynagrodzenie osobowe pracowników	197 404,47
dodatkowe wynagrodzenie roczne	995 344,64
składki na ubezpieczenie społeczne	271 035,14
składki na Fundusz Pracy	37 664,46
składki na ubezpieczenie zdrowotne	37,11
wynagrodzenia bezosobowe	6 176,31
zakup materiałów i wyposażenia	27 078,52
zakup środków żywności	1 190,86
zakup energii	21 484,21
zakup usług remontowych	51 244,53
zakup usług zdrowotnych	275,00
zakup usług pozostałych	178 014,30
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 704,98
podróże służbowe krajowe	108,27
różne opłaty i składki	2,00
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - współfinansowania programów i projektów realizowanych ze środków unijnych	6 250,33
Razem:	1 796 843,75

Zobowiązania niewymagalne zostały uregulowane – zgodnie z terminem ich płatności.

Struktura zobowiązań na 31.12.2015 r. mających wpływ na wskaźniki zadłużenia wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie	kwota w zł
1	kredyty	4 141 404
2	pożyczki	19 171 422
	razem:	23 312 826

lp	nazwa instytucji finansującej	Rodzaj zobowiązania	rok zaw. umowy	okres spłaty	Stan na 31.12.2015
1	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2007	2008 - 2028	2 388 800 zł
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2029	3 457 622 zł
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2031	12 925 000 zł
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2025	400 000 zł
5	Bank DnBNORD Polska SA Warszawa	kredyt	2002	2002 - 2017	61 404 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	2014	31.12.2020	1 340 000 zł
7	Bank PKO Oława	kredyt	2011	2011-2016	100 000 zł
8	BOŚ Wrocław	kredyt	2013	2014-2019	1 200 000 zł
9	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2018	540 000 zł
10	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2020	900 000 zł
łącznie					23 312 826 zł

WÓJT
GMINY OŁAWA
Jan Kownacki