GMINA OŁAWA
SIEDZIBA WŁADZ
Pl. Marszałka J. Piłsudskiego 28
55-200 OŁAWA, tel. 313 30 44,
NIP 912-17-15-754, Regon 931[illegible]

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Wójta Gminy Oława
z wykonania budżetu za 2014 rok

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Oława za 2014 rok

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 20 grudnia 2013 roku uchwałą nr LVIII/345/2013 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2014 rok ustalając dochody w wysokości 55.663.537 zł, a wydatki w kwocie 55.535.909 zł. Planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 127.628 zł miała być przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 3.511.300 zł, a rozchody budżetu w wysokości 3.638.928 zł.

W trakcie realizacji budżetu w 2014 roku – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Na dzień 31.12.2014 roku planowane dochody po zmianach wyniosły 56.167.244,30 zł a wydatki 56.915.678,30 zł – dając planowany deficyt w wysokości 748.434 zł. Plan przychodów po zmianach wyniósł 4.650.400 zł, a rozchodów 3.901.966 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława w 2014 roku zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 53.646.886,21 zł i realizacją wydatków na kwotę 54.143.200,62 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 4.073.328,42 zł, a suma należności – 5.557.418,37 zł. Na dzień 31.12.2014 r. wypracowana nadwyżka operacyjna wyniosła 7.716.922,65 zł. Deficyt budżetu Gminy zamknął się kwotą 496.314,41 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w 2014 rok w zł.					
l.p.		Plan 2014	Plan po zm. na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wyk. w %
I	**dochody**, w tym:	**55 663 537,00**	**56 167 244,30**	**53 646 886,21**	**95,51%**
	dochody bieżące	47 061 778,00	49 767 961,62	49 587 490,08	99,64%
	dochody majątkowe	8 601 759,00	6 399 282,68	4 059 396,13	63,44%
II	**Wydatki**, w tym:	**55 535 909,00**	**56 915 678,30**	**54 143 200,62**	95,13%
	wydatki bieżące	38 954 285,00	42 772 698,27	41 870 567,43	97,89%
	wydatki majątkowe	16 581 624,00	14 142 980,03	12 272 633,19	86,78%
III	**wynik budżetu:**	**127 628,00**	**-748 434,00**	**-496 314,41**	**66,31%**
IV	**nadwyżka operacyjna (doch. bież.- wyd. bież.)**	**8 107 493,00**	**6 995 263,35**	**7 716 922,65**	**110,32%**
V	**Przychody**, w tym:	**3 511 300,00**	**4 650 400,00**	**4 650 459,55**	**100,00%**
1	pożyczki	1 211 300,00	1 111 000,00	1 111 000,00	100,00%
2	kredyty	2 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	100,00%
3	wolne środki	0,00	239 400,00	239 459,55	100,02%
VI	**Rozchody**, w tym:	**3 638 928,00**	**3 901 966,00**	**3 901 966,00**	**100,00%**
1	spłata kredytów	2 240 368,00	2 503 406,00	2 503 406,00	100,00%
2	spłata pożyczek	1 002 560,00	1 002 560,00	1 002 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	396 000,00	396 000,00	100,00%

B. Realizacja dochodów budżetowych w 2014 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 53.646.886,21 zł (95,51%), w tym: dochody bieżące – 49.587.490,08 zł i dochody majątkowe – 4.059.396,13 zł.

I. **Dochody bieżące** zrealizowane zostały w wysokości **49.587.490,08 zł** (99,64%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów bieżących w 2014 rok w zł.				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2014	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Wyk. %
1	dochody własne	31 539 988,50	31 433 094,29	99,66%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	13 345 132,19	13 324 808,22	99,85%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	4 696 598,82	4 660 371,24	99,23%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	64 318,32	64 318,32	100,00%
5	dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z	121 923,79	104 898,01	86,04%
	razem:	49 767 961,62	49 587 490,08	99,64%

1. **Dochody własne,** zostały wykonane w 99,66% i wyniosły **31.433.094,29** zł. Na dochody te składają:

1) **19.071.256,47 zł** – dochody z tytułu podatków i opłat (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0430, 0460, 0470, 0480, 0490, 0500, 0690). Wykonano w 98,73%, a w tym:

— **11.548.422,97 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (100,01%), w tym:
- od osób fizycznych – 3.130.660,17 zł (100,75%),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 8.417.762,80 zł (99,74 %).

Na rok 2014 Rada Gminy Oława uchwałą Nr LV/330/2013 z dnia 31 października 2013 roku określiła nowe stawki podatku od nieruchomości. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 31.12.2014 roku 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 terminu płatności
Podatek od nieruchomości, w tym:	2 026 564,35	1 117 384,00	88 759,00	0,00
1) od osób fizycznych	837 768,35	0,00	4 703,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	1 188 796,00	1 117 384,00	84 056,00	0,00

Zaległości z lat ubiegłych na początek okresu wynosiły 1.412.119,34 zł (w tym: od osób fizycznych – 671.565,75 zł i od osób prawnych – 740.553,59 zł). Na koniec okresu pozostało do realizacji 1.876.998,40 zł, w tym: od osób fizycznych – 900.822,25 zł (w tym zaległości – 872.656,25 zł) i od osób prawnych – 976.176,15 zł (są to zaległości).

— **2.134.625,94 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (100,28%). W tym:
- od osób fizycznych – 1.740.101,54 zł (100,35%).
- od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 394.524,40 zł (99,90%).

W 2014 roku do wyliczenia podatku rolnego przyjęto cenę 1 q żyta w wysokości 55 zł zgodnie z uchwałą Rady Gminy LV/329/2013 z dnia 31 października 2013 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 – 31.12.2014 roku 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 terminu płatności
Podatek rolny, w tym:	556 852,41	0,00	1 160,00	0,00
1) od osób fizycznych	453 715,06	0,00	1 160,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	103 137,35	0,00	0,00	0,00

Zaległości z lat ubiegłych na początek okresu wynosiły 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). Na dzień 31.12.2014 r. pozostało do realizacji 210.150,37 zł, w tym od osób fizycznych 194.437,27 zł (w tym zaległości – 194.098,21 zł) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 15.713,10 zł (są to zaległości).

— **98.347,49 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (100,24 %). W tym:
  - od osób fizycznych – 2.874,49 zł (108,88%),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 95.473 zł (100 %).

Do celów podatku leśnego przyjęto cenę 1 m^3 drewna określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 21 października 2013 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2013 roku – 171,05 zł za 1 m^3. Zaległości podatkowe z lat ubiegłych wynosiły 592,68 zł, natomiast na 31.12.2014 r. pozostała do realizacji należność od osób fizycznych w wysokości 444,59 zł (jest to zaległość). W 2014 r. nie stosowano żadnych ulg i zwolnień, ale umorzono kwotę 3 zł.

— **401.238,68 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (99,79%), w tym:
  - od osób fizycznych – 273.790,75 zł (99,96%),
  - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 127.447,93 zł (99,33%).

Na rok 2014 Rada Gminy Oława uchwałą Nr LV/331/2013 z dnia 31 października 2013 roku określiła nowe stawki podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 31.12.2014 roku 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:	**196 314,30**	**0,00**	**0,00**	**8 779,00**
1) od osób fizycznych	139 668,43	0,00	0,00	8 779,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	56 645,87	0,00	0,00	0,00

Należności na początek okresu wynosiły łącznie 86.420,93 zł, w tym: od osób fizycznych – 62.218,93 zł i od osób prawnych – 12.101 zł. Na dzień 31.12.2014 r. należności wyniosły łącznie 74.066 zł, w tym od osób fizycznych – 63.746,60 zł (jest to zaległość) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 10.319,40 zł (jest to zaległość).

— **14.052,99 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (100,38 %).

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 24.355,20 zł. Na dzień 31.12.2014 r. należności, które są zaległościami wyniosły 27.886,16 zł.

— **37.370 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn (100%).

Na początek okresu sprawozdawczego należność wynosiła 307 zł, w tym 245 zł to zaległość. Na 31.12.2014 r. należność wyniosła 10.480 zł, w tym zaległość – 9.917 zł.

— **5.578 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (84,84%).

– **22.361 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (89,44%).

– **28 zł** – wpływy z opłaty targowej (70%)

– **81.389,50 zł**- wpływy z opłaty eksploatacyjnej (102,97%).

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

– **30.548,55 zł** – wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (88,55%).

Na koniec roku pozostała do uregulowania należność, która jest zaległością w wys. 25.137,32 zł.

- **200.811,36 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (100,08%).

- **2.268.312,82 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (92,17%).

Na wpływy z innych opłat wchodzą: wpłaty za zajęcie pasa drogowego (55.643,55 zł), opłaty za interpretacje podatkowe (45 zł) i za składowanie odpadów i wywóz nieczystości – 2.212.624,27 zł. Na początek okresu saldo należności wynosiło łącznie 349.849,86 zł (w tym zaległości – 159.639,57 zł). Były 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 dzień 31.12.2014 r. należności wyniosły 500.198,67 zł (w tym: z tyt. renty planistycznej – 54.096,10 zł, które są zaległościami i z tyt. wywozu nieczystości – 432.691,42 zł, a z tego 254.224,57 zł to zaległości). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wysyłane są wezwania do zapłaty i upomnienia.

- **559.160,14 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (91,67%), w tym:
  - od osób fizycznych – 487.069,14 zł (100,31%),
  - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 72.091 zł (57,95%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do zapłaty należność z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych w wysokości 1.089,06 zł (w tym zaległość – 696,06 zł).

- **1.669.009,03 zł** – wpływy z różnych opłat (99,79%).

Na wpływy z różnych opłat wchodzą m. innymi: opłata za wydane zezwolenia na przewozy dla PKS Oława (1.224 zł), za miejsca grzebalne na cmentarzach komunalnych – 9.101,86 zł, za wydanie zezwoleń – 45 zł, upomnienia – 25.271,78 zł, za odprowadzanie wód deszczowych – 140.566,30 zł, wpływy związane z korzystaniem ze środowiska 1.492.268,17 zł oraz pozostałe – 531,92 zł. Na 31.12.2014 r. łącznie pozostała należność w kwocie 21.887,98 zł (w tym zaległości na kwotę 8.466,11 zł).

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległości podatkowych. Na początek okresu było 514 tytułów wykonawczych na kwotę 603.481,31 zł. W okresie od 1.01 do 31.12.2014 roku wystawiono kolejnych 358 tytułów wykonawczych na kwotę 488.214 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 1.091.695,31 zł (tj. 872 tytułów wykonawczych). W okresie od 01.01 do 31.12.2014 roku zwrócono z urzędu skarbowego 97 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 142.449,10 zł, co daje 13%. W tym samym okresie wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 103 tytuły na kwotę 98.379 zł, co daje 9%. Urząd Skarbowy zrealizował 276 tytułów na kwotę 354.315,44 zł, co daje 23% realizacji. Pozostało jeszcze do realizacji 396 tytułów na łączną kwotę 596.551,77 zł (54,70%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku było założonych 86 hipotek na łączną kwotę 1.335.184,48 zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 13 kolejnych hipotek na kwotę 331.375,75 zł, a wykreślono z powodu zapłaty 2 hipoteki na kwotę 43.342,90 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 31.12.2014 roku wyniósł 97 szt. na łączną kwotę 1.622.217,33 zł. W trakcie 2014 r. wystawiono również 3.741 upomnień.

2) ***8.807.001,86 zł*** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (101,19 %), w tym
   - podatek dochodowy od osób fizycznych – 8.688.556 zł (101,11%),
   - podatek dochodowy od osób prawnych – 159.551,88 zł (145,05%).

3) **3.513.729,94 zł –** pozostałe dochody własne – wyk. 99,82% (dot. §§0570, 0740, 0750, 0830, 0910, 0920, 0960, 0970, 0980, 2360 i 2910). Są to między innymi:

- **106.221,86 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny, mandaty i inne kary pieniężne.

Są to dochody z mandatów wystawionych przez Straż Gminną. Realizacja wyniosła 85,87%. Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 190 tytułów wykonawczych na kwotę 91.268 zł. W trakcie 2014 roku wystawiono kolejnych 125 tytułów wykonawczych na kwotę 15.960 zł. W

tym samym okresie zwrócono z urzędów skarbowych 70 tytułów wykonawczych na kwotę 20.500 zł oraz wycofano z powodu uregulowania należności 85 tytułów wykonawczych na kwotę 16.200 zł. Urzędy skarbowe zrealizowały 315 tytułów wykonawczych na kwotę 36.600 zł co daje 34,15% realizacji z ogólnej kwoty. Na dzień 31.12.2014 roku pozostało do zrealizowania 160 tytułów wykonawczych na kwotę 50.128 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 31.12.2014 roku wyniosło 103.138,67 zł, a w tym zaległości na kwotę 102.668,67 zł, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki.

- **200 zł** – wpływy z dywidend (100%) – jest to dywidenda z tyt. uzyskanego zysku w 2013 r. przez Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno-Spożywczego S.A., w związku z tym, że Gmina jest właścicielem 100 akcji o łącznej wartości 10.000 zł.

- **463.101,90 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 90,79%, a w tym:

  8.222,16 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (95,61%)

  54.765,36 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (84,25 %). Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów przez „Orange Polska SA" (2 x po 1.800 zł za grunty w Marcinkowicach, 1.208 zł za grunt w Owczarach), przez Texland za grunt w Starym Otoku (miesięcznie po 121 zł). Ponadto są tu wpłaty za okres styczeń – kwiecień 2014 r. z Przedsiębiorstwa Energetycznego ESV z Siechnic za dzierżawę linii energetycznej w Stanowicach. Na dochody z najmu i dzierżawy składają się także wpłaty od pozostałych drobnych dzierżawców (od 25 osób fizycznych). Zaległości za czynsz dzierżawny wyniosły 3.992,26 zł.

  295.533,20 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 181.525,95 zł to dochody z czynszu za 76 lokale mieszkalne i 114.007,25 zł to dochody za wynajem 11 lokali użytkowych oraz 3 hal sportowych. Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 123.779,58 zł. Podstawowa stawka bazowa czynszu regulowanego – zgodnie z uchwałą Rady Gminy – wynosi 1,50 zł/m^2, a stawka czynszu za lokale użytkowe przeznaczone na działalność gospodarczą – 7 zł/m^2 i pozostałe – 3 zł/m^2.

  104.581,18 zł – to dochody z wynajmu 25 świetlic wiejskich (99,32%).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W okresie sprawozdawczym, wysłano 57 upomnień, 34 wezwań do zapłaty, 4 przedsądowych wezwań do zapłaty; 7 spraw rozpatruje sąd.

- **2.251.655,27 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 104,22%, a w tym:

  1.113.395,43 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 roku cena netto za 1m^3 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 1m^3. Dochody z tyt. sprzedaży wody wykonano w 103,61%. Na koniec roku saldo należności wyniosło 148.160,07 zł, a w tym zaległości na kwotę 146.654,55 zł. W ciągu 2014 roku sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania (łącznie 56 wezwań).

  93.284,30 zł – to wpływy czesnego za przedszkole publiczne oraz odpłatność za tzw. „wsad do kotła" (100,31%). Na dzień koniec roku pozostała należność w wys. 526,90 zł.

  218.274,38 zł – to wpływy za pobyt w przedszkolach Gminy Oława dzieci z innych gmin (z Domaniowa, Skarbimierza, Wrocławia i Jelcza-Laskowic) – 109,79% realizacji planu. Na dzień 31.12.2014 roku pozostała do uregulowania należność w wysokości 4.368,31 zł.

  74.426,54 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (103,05%). W 2014 roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 5 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 3.302,66 zł (są to zaległości).

  297,85 zł – dochody z tyt. wpłat za pobyt 5 podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej. Wykonano je w 99,95%.

  41.745,39 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w GOPS (102,91%). W 2014 roku opieką

objęto 27 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 2,35 zł/godz. Na dzień 31.12.2014 roku należności wymagalne wyniosły 773,06 zł.

710.231,38 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (104,28%). Zgodnie z Uchwałą nr LXIV/380/2014 Rady Gminy Oława z dnia 27 marca 2014 roku cena za 1m^3 ścieków wynosi 8,75 zł netto. Dopłata dla odbiorców indywidualnych została ustalona w wysokości 3,50 zł netto. Na dzień 31.12.2014 roku saldo należności wyniosło 181.547,06 zł (w tym zaległości – 179.331,98 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu 2014 roku sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania (łącznie 152).

- **161.526,49 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 (12.761,76 zł), odsetki za nieterminowe płatności za najem i dzierżawę (7.598,61 zł), odsetki od zaległości podatkowych (127.300,30 zł), odsetki za zwłokę w zapłacie innych opłat (5.972,80 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (1.077 zł), odsetki od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (6.780,22 zł) i pozostałe odsetki (35,80 zł). Na koniec roku pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 157.595,32 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 663.632,68 zł (§0910).

- **19.190 zł** – są to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (dot. §0960). Darowizny przeznaczone dla OSP (2.900 zł), zakupy materiałowe do Szkół Podstawowych (3.800 zł), zakupy materiałowe sołectw (5.300 zł), organizację „Dnia dziecka" w Bystrzycy (600 zł), pikniku w Owczarach (1.150 zł), dożynek gminnych (4.000 zł) i „Mikołajek" (940 zł) oraz darowizna na zakup kuchni elektrycznej do świetlicy w Godzikowicach (500 zł).

- **464.523,57 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 94,97%.

W dochodach tych mieszczą się zwroty wydatków poniesionych w 2013 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 31.12.2014 r. wyniosło 535.397,36 zł.

- **29.170,97 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 31.12.2014 roku wyniosło 694.448,65 zł. Dochody zostały wykonane w 100,45%.

- **8.621,94 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa. Wykonanie wyniosło 108,18 %.

- **9.517,94 zł** – wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wyk. 73,21%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały należności, które są zaległościami w kwocie 24.079,60 zł.

2. **Dotacje i środki na zadania własne**, które wyniosły **13.324.808,22** zł (99,85%)

Dotacje i środki na zadania własne				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2014	Wykonanie 31.12.2014 r.	Wyk.%
1	dotacja w Woj. Dolnośląskiego na konserwację rowów melioracyjnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
2	dotacja z Powiatu Oławskiego na zakup sprzętu przeciw pożarowego	1 200,00	1 200,00	100,00%
3	dotacja z budżetu państwa – jako refundacja poniesionych wydatków przez gminę na realizację przedsięwzięć z 2013 r.	89 716,84	89 716,84	100,00%
4	subwencja ogólna	12 083 108,00	12 083 108,00	100,00%

5	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	221 059,00	221 059,00	100,00%
6	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	207 771,00	207 771,00	100,00%
7	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	99 053,00	99 053,00	100,00%
8	środki z PZU na zakup sprzętu informatycznego do Gimnazjum nr 3	1 500,00	1 500,00	100,00%
9	dotacja na realizację zadania "Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej"	24 786,00	19 147,20	77,25%
10	dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	21 100,00	20 791,71	98,54%
11	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	27 000,00	22 442,62	83,12%
12	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	253 300,00	252 028,81	99,50%
13	dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	173 200,00	173 200,00	100,00%
14	dotacja z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	27 000,00	27 000,00	100,00%
15	dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	25 335,00	22 271,59	87,91%
16	dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów w ramach programu "Wyprawka szkolna"	25 845,00	20 360,10	78,78%
17	dotacja z Ministerstwa Gospodarki na "Aktualizację programu inwentaryzacyjnego wyrobów zawierających azbest"	19 000,00	19 000,00	100,00%
18	dotacja w WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usuwanie azbestu z terenu Gminy Oława"	15 158,35	15 158,35	100,00%
	razem:	**13 345 132,19**	**13 324 808,22**	**99,85%**

3. **Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami**, które wyniosły **4.660.371,24 zł** (99,23%)

Dotacje na realizację zadań zleconych				
l.p.	Wyszczególnienie	plan 2014	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	829 655,82	829 655,82	100,00%
2	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	104 312,00	104 312,00	100,00%
3	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	2 490,00	2 490,00	100,00%
4	dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin	83 653,00	58 654,00	70,12%
5	dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	33 333,00	33 333,00	100,00%
6	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony narodowej	300,00	300,00	100,00%
7	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
8	dotacja na wyposażenie szkół w oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	13 449,00	13 126,76	97,60%
9	dotacja na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	372 060,00	372 060,00	100,00%
10	dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, a także na realizację ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w związku z wykonaniem wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 5 grudnia 2013 r.	3 115 380,00	3 110 530,50	99,84%
11	dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	17 486,00	16 957,80	96,98%
12	dotacja na wypłatę dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej	1 029,00	835,95	81,24%
13	dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	5 420,00	5 321,45	98,18%
14	dotacja na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	117 031,00	111 793,96	95,53%
	razem:	4 696 598,82	4 660 371,24	99,23%

4. **Dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego** – wyniosły **64.318,32 zł** (100%).

Dotacje celowe na wykonanie zadań na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2014	Wykonanie 31.12.2014r.	Wyk. %
1	Dotacja z Gminy Skarbimierz na remont drogi przy cmentarzu w Owczarach	16 318,32	16 318,32	100,00%
2	Dotacja z Gminy Miejskiej Oława na działania w zakresie ochrony przeciw pożarowej	48 000,00	48 000,00	100,00%
	razem:	64 318,32	64 318,32	100,00%

5. **Dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z UE** – wyniosły 104.898,01 zł (86,04 % planu).

II. **Dochody majątkowe** – zostały zrealizowane w kwocie 4.059.396,13 zł (63,44% planu).

l.p.	Dochody majątkowe	Plan 2014	Wykonanie 31.12.2014 r.	% wyk.
1	ze sprzedaży mienia	2 815 700,00	2 076 009,25	73,73%
2	Dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	354 863,68	354 667,88	99,94%
3	środki na realizację zadań z udziałem środków z UE	3 228 719,00	1 628 719,00	50,44%
	razem:	6 399 282,68	4 059 396,13	63,44%

1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 2.076.009,25 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się: wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (2.069.509,25 zł, tj. 73,67%) oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (6.500 zł – 100%).

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

- 9.548,55 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 1.310.000 zł – dochody ze sprzedaży infrastruktury energetycznej,
- 516.240 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną (7 nieruchomości o łącznej o pow. 0,9637 ha),
- 224.529,70 zł – dochody ze sprzedaży gruntów przemysłowych o pow. 0,5535 ha,
- 9.191 zł – dochody ze sprzedaży gruntów rolnych o pow. 0,1712 ha.

W 2014 roku przeprowadzono 79 przetargów na sprzedaż nieruchomości, w tym: na sprzedaż nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową – 63 przetargi, na sprzedaż nieruchomości zabudowanych przeznaczonych na cele mieszkaniowe – 4 przetargi i na sprzedaż gruntów rolnych – 12 przetargów.

2) **Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne –** wykonanie **354.667,88 zł** (99,94%), a w tym:

200.000 zł – dotacja z Gminy Miejskiej Oława na realizację inwestycji „Przebudowa ulicy Stalowej w Godzikowicach"

15.000 zł – dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup przenośnego działka wodno-pianowego dla OSP w Siedlcach;

9.600 zł – dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup motopompy i wentylatora osiowego dla OSP Owczary;

55.363,68 zł – dotacja z budżetu państwa jako refundacja wydatków majątkowych zrealizowanych w 2013 roku w ramach przedsięwzięć funduszy sołeckich;

15.000 zł – środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – pozyskane środki na budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Bystrzycy.

59.704,20 zł – dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych – uczestników zajęć Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy

Małej – w ramach realizacji projektu w ramach Obszaru D „Programu wyrównywania różnic między regionami II";

3) **Środki na realizację zadań finansowanych z UE –** wykonanie **1.628.719 zł** (50,44%).

Na kwotę tą wchodzą: dotacja w kwocie 1.603.719 zł jako refundacja realizowanej w 2013 roku inwestycji pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Owczary z włączeniem do kanalizacji sanitarnej w Oleśnicy Małej w Gminie Oława" – 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 oraz dotacja na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach PROW w kwocie 25.000 zł, tj. „Budowa boiska wielofunkcyjnego do gier zespołowych w m. Jaczkowice".

Pozostałe dochody ze środków z Unii Europejskiej zostaną zrealizowane w 2015 roku. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie z Funduszu Spójności (konkurs nr 13/POIiŚ)/1.1/04/2014) w ramach Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko", priorytet I – Gospodarka wodno-ściekowa wartość całego dofinansowania wyniesie 23.432.024,88 zł. Gmina Oława przeszła I etap weryfikacji i została zakwalifikowana do II etapu na miejscu II (na maksymalną ilość punktów 45 zdobyła aż 43 punkty). Ostateczne rozstrzygnięcie konkursu, który przesunął się w czasie, ma nastąpić w marcu 2015 roku.

C. Realizacja wydatków budżetowych w 2014 roku

Plan wydatków budżetowych w 2014 roku zrealizowano w 95,13%. Wydatkowano kwotę **54.143.200,62 zł.**

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w 2014 roku				
l.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	**Wydatki**	**56 915 678,30**	**54 143 200,62**	95,13%
Ia	**Wydatki bieżące**, w tym:	**42 772 698,27**	**41 870 567,43**	**97,89%**
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17 333 614,75	17 134 901,58	98,85%
2	Wydatki statutowe jednostek	16 296 084,07	15 668 195,31	96,15%
3	dotacje, w tym:	3 833 912,37	3 833 232,47	99,98%
3a	*dla jednostek z sektora fin. publicznych*	*662 929,67*	*662 928,90*	*100,00%*
3b	*dla jednostek z poza sektora finansów publicznych*	*3 170 982,70*	*3 170 303,57*	*99,98%*
4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 254 652,29	4 211 776,05	98,99%
5	Obsługa długu	913 900,00	898 954,52	98,36%
6	Wydatki na programy z udziałem środków z UE	140 534,79	123 507,50	87,88%
Ib	**Wydatki majątkowe**, w tym:	**14 142 980,03**	**12 272 633,19**	**86,78%**
1	inwestycje, w tym:	13 240 667,91	11 373 048,61	85,89%
1a	realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej	560 932,00	286 331,05	51,05%
2	Zakupy inwestycyjne	450 935,12	448 207,66	99,40%
3	dotacje, w tym:	451 377,00	451 376,92	100,00%
3a	*dla jednostek z sektora fin. publicznych*	*414 077,00*	*414 076,92*	*100,00%*
3b	*dla jednostek z poza sektora finansów publicznych*	*37 300,00*	*37 300,00*	*100,00%*

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości **41.870.567,43 zł**, co stanowi 97,89% realizacji planu na 2014 rok, a w stosunku do wszystkich wykonanych wydatków budżetu Gminy – 77,33%. Na wykonane wydatki bieżące składają się :

- wydatki na zadania własne 37.210.193,56 zł
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 4.660.371,24 zł.

W ramach wydatków bieżących zrealizowano przedsięwzięcia Funduszy Sołeckich na łączną kwotę 346.653,03 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. **12.272.633,19 zł, co** stanowi 86,78% realizacji planu na 2014 rok, w tym: wydatki inwestycyjne (11.373.048,61 zł), zakupy inwestycyjne (448.207,66 zł) i udzielone dotacje majątkowe (451.376,92 zł).

Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania. Na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie zadań inwestycyjnych zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.534.886,38 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 176.288,24 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

III. Wydatki realizowane z udziałem środków z UE

Wykonanie w 2014 roku wydatków w realizowanych z udziałem środków z UE				
l.p.	Wydatki	Plan po zm.	Wykonanie	wyk. w %
	wydatki razem	**701 466,79**	**409 838,55**	**58,43%**
I	**wydatki bieżące, w tym:**	**140 534,79**	**123 507,50**	**87,88%**
1	Realizacja programu "Potrzebujemy się nawzajem"	140 534,79	123 507,50	87,88%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*121 923,79*	*104 898,01*	*86,04%*
II	**wydatki majątkowe, w tym:**	560 932,00	286 331,05	51,05%
1	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Stanowicach - stacja zlewna	3 000,00	3 000,00	100,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*3 000,00*	*3 000,00*	100,00%
2	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowice	15 000,00	15 000,00	100,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*15 000,00*	*15 000,00*	*100,00%*
3	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Lizawice, Jankowice, Sobocisko, Zabardowice i Miłonów	60 591,00	60 590,45	*100,00%*
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*0,00*	*0,00*	*0,00%*
4	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice	*15 000,00*	15 000,00	*100,00%*
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*15 000,00*	15 000,00	*100,00%*
5	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów	*331 600,00*	57 000,00	*17,19%*
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*331 600,00*	57 000,00	*17,19%*
6	Budowa boiska wielofunkcyjnego do gier zespołowych w m. Jaczkowice	135 741,00	135 740,60	*100,00%*
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	*25 000,00*	*25 000,00*	*100,00%*

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w 95,88,%, wydatkowano kwotę **1.634.847,64 zł**. Na dzień 31.12.2014 r. niewymagalne zobowiązania wyniosły 71.467,51 zł.

W rozdziale dot. melioracji wodnych wydano łącznie 200.683,43 zł (99,97%). Na remonty rowów melioracyjnych wraz z wykonaniem placu manewrowego w m. Stanowice (ul. Różana) wydatkowano 94.346,35 zł, a na zakup drobnych usług – 1.200 zł. Na wydatki inwestycyjne związane z budową nowych rowów wydano 105.137,08 zł.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości 90.000 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 473.918,01 zł (87,41%). Szczegółowy wykaz wykonanych inwestycji przedstawia załącznik nr 1.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły 40.590,38 zł, tj. 93,35% planu na 2014 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 829.655,82 zł (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 93,89%. Wydatkowano łącznie **554.477,81 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego zostały do zapłaty faktury na łączną kwotę 19.263,83 zł. Są to zobowiązania niewymagalne.

Na zrealizowane wydatki w rozdziale dot. dostarczania wody wchodzą: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2 konserwatorów SUW Gaj Oławski i SUW Sobocisko (15.637,68 zł); zakup materiałów i wyposażenia, w tym m. in. hydranty, kolanka stopowe, obudowy teleskopowe, uszczelki, śruby, nakrętki wodociągowe, zasuwy, 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, myjka ciśnieniowa (130.236,23 zł); zakup energii (237.150,03 zł); zakup usług remontowych, w tym m.in. remont pomp głębinowych w SUW Siedlce, Sobocisko, Bystrzyca, Gaj Oławski, Godzikowice, Gać oraz naprawa kosiarek 17.111,32 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: monitoring SUW Bystrzyca, badania wody, wynajem koparko-ładowarki, opracowania operatów wodno-prawnych (61.595,24 zł); usługi telefoniczne (4.010,33 zł); opłata środowiskowa i ubezpieczenia mienia (59.461,15 zł); podatek VAT (16.960,20 zł), wypłacone odszkodowanie (1.278,58 zł) oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (237,65 zł). Zakupiono także pompę do odwadniania wykopów za kwotę 10.799,40 zł.

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 95,51%. Łącznie wydano kwotę **5.660.574,28 zł**. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014 roku wyniósł 50.171,02 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 33.462,98 zł (98,89 %), w tym na zakupy usług remontowych (naprawa przystanku w Janikowie i Oleśnicy Małej) – 3.041,50 zł, na zadania inwestycyjne – 11.561 zł (F.S. Janików i F.S. Niemil – zakup i montaż wiaty przystankowej wraz z utwardzeniem), na zakupy inwestycyjne – 18.888,46 zł zł (w tym na kwotę 7.818,48 zł – realizacja F.S. Ścinawa Polska – zakup i montaż 2 wiat przystankowych).

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowych – 3.711,84 zł i powiatowych – 34.841,36 zł. Przekazano dwie dotacje dla Starostwa Powiatowego (8.000 zł – na remont zatoczki przystankowej przy drodze powiatowej w Drzemlikowicach i 414.076,92 zł – na przebudowę drogi powiatowej w Bystrzycy).

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 5.166.481,18 zł (95,11%), w tym: wydatki inwestycyjne – 4.044.838,80 zł i wydatki bieżące – 1.121.632,38 zł. Na wydatki bieżące wchodzą: wynagrodzenia bezosobowe za opracowanie projektów oznakowania obejmującego montaż progów zwalniających z niezbędnym oznakowaniem pionowym w m. Stanowice, Osiek i Owczary (11.150 zł); zakup materiałów, takich jak gruz ceglano-betonowy, tłuczeń granitowy, kruszywo i piasek do wyrównywania dróg gminnych, znaki drogowe i informacyjne oraz pozostałe drobne zakupy materiałowe (174.597,03 zł); zakup usług remontowych, a w tym m. in.: remonty cząstkowe dróg gminnych oraz wewnętrznych o nawierzchni asfaltowej w m. Godzikowice (ul. Kwiatowa, Ogrodowa i Spacerowa), Niemil (boczna od drogi powiatowej), Bystrzyca (ul. Polna, Leśna, Lipowa,

Stalowa, Chrobrego, Brzozowa), Stanowice (Strefa Aktywności Gospodarczej, ul. Stanowicko-Marcinkowicka, Zielona, Fiołkowa, Malinowa, Parkowa, Gajowa, Chabrowa, Liliowa), Marcinkowice (ul. Spółdzielcza i Jagiellońska), droga Oleśnica Mała–Owczary, Bolechów, Jankowice i Drzemlikowice (529.751,04 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 (403.752,63 zł) oraz ubezpieczenie OC (2.391,68 zł).

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków na 2014 rok wynosił **1.100 zł**. Plan wykonano 100%. Jest to wypłata składki członkowskiej na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej.

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 98,83 %. Wydatkowano kwotę **2.735.244,06 zł.** Na dzień 31.12.2014 r. roku zobowiązania niewymagalne wyniosły 10.660,58 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 176.583,91 zł (87,77%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrzucanie opału wydano 1.734,70 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 48.880,69 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 6.392,42 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych za kwotę 55.722,15 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 60.789,55 zł. Za ubezpieczenie budynków komunalnych zapłacono 3.064,40 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły 2.558.660,15 zł, to jest 99,70% planu na 2014 rok. Na zakup usług pozostałych, takich jak: usługi geodezyjne, wyceny nieruchomości pod sprzedaż nieruchomości, akty notarialne i wyrysy map oraz operaty szacunkowe wydano 137.231,30 zł. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej wyniosła 1.316 zł. Podatek od nieruchomości gminnych wyniósł 2.257.251 zł, a podatek leśny – 50 zł. Zapłacono także podatek VAT w kwocie 142,45 zł. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 580 zł. Na zakup dwóch nieruchomości w Godzikowicach wydatkowano kwotę 162.089,40 zł.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie 2014 roku wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 91,96%. Wydatkowano **116.868,60 zł**, w tym wydatki inwestycyjne realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 22.263 zł i wydatki bieżące – 94.605,60 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania nie wystąpiły.

Wydatki bieżące obejmowały: zapłatę za energię elektryczną (653,84 zł), remont przy cmentarzu w Owczarach (32.636,04 zł), zakup usługi zarządzania 8 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (60.564,08 zł) oraz zapłatę podatku VAT (751,04 zł).

dz.750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **5.908.319,96 zł** (96,71% planu na 2014 rok). Na dzień 31.12.2014 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 496.769,11 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 156.033,86 zł, w tym ze środków z dotacji 104.312 zł i ze środków własnych – 51.721,86 zł. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie stanowiły 89,16% wszystkich

wydatków i wyniosły 138.096,90 zł. Pozostałe wydatki to: materiały biurowe (892,12 zł), usługi pocztowe, abonament i nadzór nad eksploatacją programów (13.953,93 zł), dostęp do internetu i usługi telefoniczne (902,91 zł) oraz odpis na ZFŚS (2.188 zł).

Koszty pracy Rady Gminy Oława w 2014 roku wyniosły 121.093,40 zł (97,26%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 110.241 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (5.058 zł) oraz drobne usługi (5.794,40 zł).

Wydatki na utrzymanie Urzędu stanowiły 10,15% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły 5.495.048,93 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w 2014 roku wyniosła 73,8 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 31.12.2014 roku zatrudnienie wynosiło 77 osób ogółem, z tego: administracja – 59 osób (58 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 18 osób (16,5 etatów). W okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. przyjęto do pracy 11 osób, w tym: 3 osoby – to pracownicy zlikwidowanego GCKSiR (przejęcie na podst. Art. 23^1 Kp.), 1 osobę na stanowisko konserwatora sieci wodno-kanalizacyjnej, 2 osoby na stanowisko ds. gospodarki komunalnej (w tym 1 osobę na czas określony), 1 osobę na stanowisko ds. leśnictwa, 3 osoby – palacze c.o. i 1 osobę na umowę o zastępstwo. W tym samym okresie rozwiązano stosunek pracy z 12 osobami, w tym: z księgową ze zlikwidowanego GCKSiR, z 4 palaczami c.o., z 2 osobami zatrudnionymi na okres ½ roku w ramach umów z Powiatowym Urzędem Pracy, 1 osobą zatrudnioną na czas określony (stanowisko ds. gospodarki komunalnej), 1 osobą na mocy porozumienia stron i 1 osobą za wypowiedzeniem (przejście na emeryturę).

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, 8 nagród jubileuszowych) wyniosły 4.471.721,83 zł i stanowiły 81,38% kosztów administracyjnych, natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów – 69.771 zł i umowy zlecenia i o dzieło – 7.253 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły natomiast 9.437,45 zł, ponadto na zakup usług zdrowotnych wydano 2.901 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 82.180 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 2,92% kosztów administracyjnych i wyniosły 160.721,59 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 64.647,52 zł, natomiast na remonty bieżące (naprawa kserokopiarki, drukarek i innego sprzętu) – 2.441,75 zł. Zakupy usług stanowiły 6,23% wszystkich wydatków administracyjnych – łącznie wyniosły 342.072,12 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 (stacjonarne i komórkowe) i dostępu do Internetu kosztowały łącznie 45.239,72 zł (0,82% kosztów administracyjnych). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 27.505,40 zł. Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 83.339 zł. Za wykonaną opinię biegłego w zakresie opodatkowania PLUS zapłacono 4.305 zł, natomiast na ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego, gotówki w kasie), opłatę środowiskową, składkę członkowską na rzecz Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania LIDER wydano łącznie 21.278,20 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 34.697,76 zł. Opłaty na rzecz budżetów innych jst wyniosły 6.236,16 zł. Natomiast koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 19.940,43 zł i dotyczyły opłat za wnioski o wpis w księgach wieczystych hipotek przymusowych. W ramach wydatków majątkowych na zakup licencji System Informacji Prawnej LEX wydano kwotę 39.360 zł.

Łączne wydatki na promocję wyniosły 39.532,44 zł (87,66%). W rozdziale tym dokonano następujących wydatków: 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 (11.315,11 zł); zakup usług pozostałych, w tym m. in.: publikacja „Wieści Gminnych", udział w koncercie Fundacji „Krok po kroku" oraz w koncercie charytatywnym na rzecz Szpitala Onkologii we Wrocławiu, usługi transportowe delegacji z Neckerody – Niemcy do Bystrzycy na podpisanie porozumienia o współpracy partnerskiej, reklamy telewizyjne terenów inwestycyjnych, druki życzeń świątecznych i nekrologów w Gazecie Powiatowej „Wiadomości Oławskie", opłata strony redakcyjnej w Tygodniku Powiatowym (28.217,33 zł).

Na pozostałą działalność wydano łącznie 96.611,33 zł (98,18%). W ramach umowy partnerskiej z gminą Brzeg została przekazana dotacja w kwocie 4.046,67 zł. Główną pozycją w tym rozdziale są diety sołtysów (74.400 zł). Na zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe wydano łącznie 2.014,97 zł. Na zakup usług pozostałych, to jest na realizację F.S. Jankowic, wykonanie opracowania diagnostycznego i strategii rozwoju dla obszaru funkcjonalnego subregionu oraz za sporządzenie wniosku do RPO na modernizację obiektów, łącznie wydano 11.625,37 zł. Zapłacono także składkę na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich (4.524,32 zł).

dz. 751 Urzędy naczelnych 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 **94.477 zł** (79,08%). Wydatki dotyczą bieżącej aktualizacji rejestru kart wyborców, która przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu (2.490 zł), wydatki związane z wyborami do rad gmin i wójta (58.654 zł) i wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Euro Parlamentu (33.333 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 93,46% na łączną kwotę **557.015,89 zł.** Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 2.555,11 zł.

W ramach podpisanego porozumienia z Komendą Powiatowej Policji w Oławie, została przekazana kwota 24.699,23 zł na Fundusz Wsparcia Policji. Była to dotacja dla KP w Oławie na zakup materiałów eksploatacyjnych i sprzęt informacyjny (22.699,23 zł) oraz na nagrody dla policjantów z okazji Święta Policji (2.000 zł).

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w 2014 roku wydano łącznie 478.420,59 zł (93,72%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 326.293,58 zł, majątkowe – 114.827,01 zł i udzielone dotacje dla OSP – 37.300 zł. Na wydatki bieżące wchodzą: ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (37.366,45 zł); wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 7 kierowców OSP (77.263,12 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, a także realizacji funduszy sołeckich (68.871,51 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (18.061,65 zł); remonty bieżące remiz i wozów strażackich oraz innego sprzętu pożarniczego, ponadto opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbiórki byłej remizy w Marszowicach (68.857,24 zł); badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich (4.250 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne

pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (17.908,65 zł); opłaty za telefonię komórkową (2.564,95 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (2.051,41 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (18.412,20 zł).

W zakresie obrony cywilnej w 2014 roku, na zakup materiałów wydatkowano kwotę 1.000 zł. Wydatki te w pełni pokryte były dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie 20.129,57 zł (90,23%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 3 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają koszty administracyjne (w rozdz. 75023). W trakcie 2014 roku poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (4.146,21 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (5.075,33 zł); zakup drobnych usług remontowych (587,94 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny i nadzór oprogramowania SIDIT i inne (1.905,13 zł); zakup usług dostępu do sieci Internet, opłaty za korzystanie z telefonii komórkowej i opłaty za telefony stacjonarne (6.558,96 zł) oraz ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego, fotoradaru i komputerów (1.856 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie 2014 roku wydano kwotę 3.849,28 zł (82,82 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS9.

W ramach pozostałej działalności wydano 28.917,22 zł (88,12%), w tym: na organizację uroczystości oddania samochodów ppoż. OSP Bystrzyca – 3.207,76 zł, remont zbiorników p.poż. – 13.616,10 zł i realizację F.S. Gaj Oł. w zakresie remontu ogrodzenia zbiorników p.poż.– 12.093,36 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W 2014 roku łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupem obligacji wyniosły **925.213,54 zł** (98,41%), a w tym; różnice kursowe (26.252,02 zł), rozliczenia z bankami związane z obsługą długu (19.900 zł), koszty emisji oraz inne opłaty i prowizje (7.968,68 zł) i odsetki (871.085,84 zł), w tym od kredytów – 190.654,46 zł, odsetki od pożyczek – 636.239,16 zł i odsetki od obligacji – 44.192,22 zł.

dz. 758 Różne rozliczenia

W budżecie Gminy na 2014 rok w dziale „Różne rozliczenia" zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 1.120.736 zł, w tym: rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 920.736 zł. Na rezerwy celowe składały się: rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu kultury fizycznej i sportu (800.000 zł), na realizację działań na rzecz dzieci niepełnosprawnych (10.000 zł) oraz a realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (110.736 zł).

W trakcie 2014 roku – na wnioski sołectw – Wójt Gminy rozdysponował rezerwę ogólną, przesuwając środki z rezerwy na zakup wyposażenia do świetlic wiejskich, dofinansowanie przedsięwzięć funduszy sołeckich oraz na inne wydatki bieżące sołectw.

Rozdysponowane także zostały rezerwy celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (800.000 zł) i na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych (10.000 zł).

W 2014 roku nie wystąpiły zdarzenia, które byłyby podstawą do rozwiązania rezerwy na działania z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwa ta została rozwiązana na koniec roku bez wykorzystania.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w 2014 roku w dziale „Oświata i wychowanie" łącznie wyniosły **17.547.042,37 zł**, to jest 98,04% planu na 2014 rok. Na koniec okresu sprawozdawczego

zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.678.365,51. zł. W dziale tym zrealizowano następujące wydatki:

- 13.900.358,15 zł – to wydatki oświaty, a w tym: szkoły podstawowe – 6.652.189,03 zł (99,47%), oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 577.952,74 zł (99,42%); przedszkole publiczne w Bystrzycy – 783.129,16 zł (99,99%); gimnazja – 4.335.289,12 zł (99,58%); dowożenie uczniów do szkół – 827.478,72 zł (99,99%); Gminny Zespół Oświaty prowadzący obsługę administracyjną i księgową – 495.700,63 zł (99,99%); pozostała działalność – 228.618,75 zł (99,99%) oraz zadanie inwestycyjne realizowane przez Zespół Szkół w Bystrzycy 39.452,91 zł.
  Na dzień 31.12.2014 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 1.401.081,17 zł, w których główną pozycję stanowi naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne. Szczegółową informację o realizacji budżetu Oświaty zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.
- 1.947.461,43 zł – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- 1.697.940,05 zł – zadanie inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy; do uregulowania została faktura na kwotę 277.284,34 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **219.571,08 zł**, tj. 93,35% planu 2014 roku. Na koniec okresu sprawozdawczego zostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 3.246 zł.

Za usługi szczepienia EPV i edukację młodzieży z terenu Gminy zapłacono kwotę 21.060 zł (100%).

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy planem – na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi w 2014 roku wydano kwotę 187.004,58 zł (92,28%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W 2014 roku wysokość przekazanych środków w ramach przyznanej dotacji na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych wyniosła 9.996 zł (99,96%).

dz. 852 Pomoc społeczna

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **5.813.780,54 zł** (99,07%). Na dzień 31.12.2014 roku pozostały zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 85.431,45 zł, w których główną pozycją jest naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej (zadanie zlecone), w 2014 roku Gmina wydano 372.060 zł. Zadanie to realizuje Fundacja „Pomaluj mi świat". Ponadto za kwotę 99.507 zł zakupiono samochód dostosowany do przewozu osób z zaburzeniami psychicznymi. Wykonano także prace remontowe w ŚDS za kwotę 12.322,50 zł.

W 2014 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na realizację zadań wydatkował kwotę 5.329.891,04 zł, w tym: na zadania własne – 2.084.451,38 zł oraz zadania zlecone – 3.245.439,66 zł. W 2014 roku w GOPS było zatrudnionych 14 osób na podstawie umowy o pracę oraz 11 osób w ramach umowy 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 **77.320,12** zł (90,04%). Zadania były realizowane przez GZO. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 29.120,54 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 48.199,58 zł.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków zrealizowano w 84,70%. Łącznie wydatkowano **8.250.311,45 zł**, w tym 3.405.825,09 zł – zadania inwestycyjne, 73.143,38 zł – zakupy inwestycyjne i 4.771.342,98 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku wyniosły 1.602.388,11 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano 3.985.420,23 zł (76,11%). Wydatki majątkowe stanowiły 76,25% ogółem poniesionych wydatków i wyniosły 3.038.726,35 zł, natomiast wydatki bieżące – 946.693,88 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń konserwatorów i inkasentów (21.783,80 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (83.088,58 zł); zakup energii elektrycznej (212.876,72 zł); remonty urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (94.224,90 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: utylizacja i czyszczenie kanalizacji, czyszczenie zbiorników i studzienek, odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej z Gaci, Chwalibożyc, Osieku, Niemila, Jankowic Małych, Psar i Maszkowa do oczyszczalni w Brzegu, wynajem beczkowozu, badanie ścieków, monitoring i inne (497.381,71 zł); usługi dostępu do sieci Internet (1.359,47 zł) i usługi telefoniczne (13.484,94 zł); wykonanie ekspertyz i opinii (2.500 zł); opłaty środowiskowe i ubezpieczenie sieci (7.093,38 zł) oraz podatek VAT (12.900,38 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę 2.299.541,73 zł (96,43%), a w tym m.in.: realizacja programu usuwania azbestu (współfinansowane w WFOŚiGW we Wrocławiu), zbieranie odpadów wielkogabarytowych wraz z elektro-odpadami, utylizacja i składowanie 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 276.941,34 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W ramach oczyszczania wsi wydano łącznie kwotę 47.672,98 zł (95,67%). Były to wydatki m.in.: na zakup pojemników i koszy na śmieci, zakup usług sprzątania wiat przystankowych i placów, usług transportowych i innych usług związanych z utrzymaniem porządku oraz realizacja funduszy sołeckich (10.392,07 zł).

Na utrzymanie zieleni wydano 23.724,54 zł, to jest 80,74% planu, w tym: realizacja funduszy sołeckich (9.385,54 zł); zakup sadzonek – 5.099,62 zł i wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 5.879 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły 809.962,79 zł (94,05%). Główną pozycją wszystkich wydatków w tym rozdziale stanowi zakup energii – 488.377,29 zł. Na zakup usług remontowych oświetlenia drogowego w Bystrzycy, Janikowie Marcinkowicach, Zakrzowie Osieku, Jaczkowicach i Drzemlikowicach wydano 56.274,50 zł, a na zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem tych urządzeń oraz z wymianą oświetlenia na energooszczędne – 265.311 zł.

Na pozostałą działalność w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska" wydano 1.083.989,18. zł (91,90%), w tym na: zadania inwestycyjne - 367.098,74 zł, zakupy inwestycyjne – 73.143,38 zł i wydatki bieżące – 643.747,06 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe (12.639,77 zł); zakup węgla do budynków komunalnych, oleju do budynków poszkolnych w Siedlcach, Gaci i Oleśnicy Małej, urządzeń zabawowych na place zabaw, zakupy materiałowe związane z realizacją funduszy sołeckich oraz zakupy związane z ochroną środowiska (95.937,37 zł); zakup energii elektrycznej (10.449,88 zł); zakup usług remontowych, a w tym: zapłata za usługi remontowe w ramach realizacji funduszy sołeckich, naprawa ogrodzenia i urządzeń zabawowych na placach zabaw i placach rekreacyjnych, wymiana okien w budynkach poszkolnych, naprawa instalacji elektrycznej w pomieszczeniach komunalnych i inne drobne remonty (78.217,62 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. (443.928,62 zł); ubezpieczenie pozostałych budynków komunalnych i opłata za użytkowanie gruntów pod wodami (2.333,80 zł), koszty postępowania sądowego (240 zł).

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dotyczącym kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wykonane wydatki wyniosły **2.731.255,03 zł** (94,96%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 48.893,50 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury" wydatkowano 246.410,30 zł (97,03%). Za prowadzenie świetlic środowiskowych w Jankowicach, Siedlcach i Niemilu, opiekunom – w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – zapłacono kwotę 34.940,12 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, majówka w Ścinawie Polskiej, Mikołajki, Dni Seniora i dożynki gminne – łącznie wydano kwotę 210.697,18 zł. Opłata za ubezpieczenie imprez wyniosła 773 zł.

W rozdziale „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele", w 2014 roku łącznie wydatkowano 53.207,15 zł (93,45%). Wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem dwóch kapel: „Porębiok" i Marcinki".

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury" wydatki wyniosły 1.722.417,83 zł (92,96%), w tym: wydatki bieżące – 537.019,15 zł, majątkowe – 1.160.398,68 zł i dotacja – 25.000 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek świetlic wraz z pochodnymi (42.623,57 zł); zakup materiałów i wyposażenia do 22 świetlic oraz realizacja funduszy sołeckich (175.706,17 zł); zakup energii elektrycznej (55.309,31 zł); zakup usług remontowych w ramach realizacji funduszy sołeckich oraz w Owczarach, Zakrzowie, Oleśnicy Małej, Jaczkowicach (183.391,52 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: usługi w ramach realizacji funduszy sołeckich, przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (47.658,49 zł); wykonanie ekspertyzy stanu technicznego świetlicy (250 zł); wynajem od GS pomieszczeń na świetlicę w Gaju Oławskim (9.446,40 zł), ubezpieczenie świetlic (4.601,10 zł) i zapłata podatku VAT (18.032,59 zł). Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji na kwotę 1.160.398,68 zł przedstawia załącznik nr 1. Natomiast dotacja w kwocie 25.000 zł została przekazana do Ośrodka Kultury w Oławie na organizację imprezy „Piana bosmana".

Przekazano także dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie 600.000 zł. Informację z realizacji planu finansowego GBP za 2014 rok zawiera załącznik nr 7 do sprawozdania. W ramach dotacji na renowację zabytków z terenu gminy przekazano łącznie dotację w wys. 30.000 zł. Na pozostałą działalność w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" wydano 79.219,75 zł (96,09%), a w tym: realizacja funduszy sołeckich (78.168,10 zł) i pozostałe wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych (1.051,65 zł).

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **1.315.481,25** zł (99,09%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 4.116,69 zł.

W 2014 roku na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 512.534,31 zł (97,82%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku" w Marcinkowicach (40.018,38 zł), drobne zakupy materiałowe (23.032,35 zł, w tym fundusz sołecki – 5.561,24 zł), zużycie energii elektrycznej (52.255,36 zł), drobne remonty, w tym: odtworzenie ogrodzenia boiska sportowego w Gaju Oławskim, rekultywacja boiska w Oleśnicy Małej i inne drobne remonty na obiektach sportowych (38.241,38 zł, w tym fundusz sołecki – 7.999,92 zł) i zakup usług pozostałych (16.517,46 zł, w tym fundusz sołecki – 48 zł). Opłata za dostęp do Internetu wyniosła 691 zł. Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 471,40 zł. Na zadania inwestycyjne wydano 336.386,98 zł, w tym realizacja funduszy sołeckich na kwotę 43.224,98 zł, natomiast na zakupy inwestycyjne wydano 4.920 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 zdanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Oława oraz organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży w czasie ferii zimowych i wakacji połączonych z realizacją programów profilaktycznych.
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 2014 roku następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

W zakresie pozostałej działalności, na drobne zakupy materiałowe, wydano kwotę 2.946,94 zł (81,86%), w tym na realizację funduszu sołeckiego – 1.145 zł.

D. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w 2014 rok w zł.					
l.p.		Plan 2014	Plan po zm. na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wyk. w %
I	**Przychody**, w tym:	**3 511 300,00**	**4 650 400,00**	**4 650 459,55**	**100,00%**
1	pożyczki	1 211 300,00	1 111 000,00	1 111 000,00	100,00%
2	kredyty	2 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	100,00%
3	wolne środki	0,00	239 400,00	239 459,55	100,02%
II	**Rozchody**, w tym:	**3 638 928,00**	**3 901 966,00**	**3 901 966,00**	**100,00%**
1	spłata kredytów	2 240 368,00	2 503 406,00	2 503 406,00	100,00%
2	spłata pożyczek	1 002 560,00	1 002 560,00	1 002 560,00	100,00%
3	wykup obligacji	396 000,00	396 000,00	396 000,00	100,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

1 Budżet Gminy Oława na dzień 31.12.2014 r. zamknął się stanem należności w kwocie 5.557.418,37 zł, z tego 4.587.798,28 zł to zaległości i stanem zobowiązań niewymagalnych w kwocie 4.073.328,42 zł.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 31.12.2014 r. wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie należności, które są zaległościami	Kwota zaległości
1	wpływy z usług	330 062,25
2	z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	25 137,22
3	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	128 666,06
4	z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 637,80
5	z tytułu wpływów z różnych dochodów	535 397,36
6	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	102 668,67
8	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	694 448,65
9	z tytułu podatków i opłat	2 582 232,71
10	wpływy z różnych opłat	8 466,11
11	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	24 079,60
12	z tytułu pozostałych odsetek	155 001,85
	razem:	**4 587 798,28**

Struktura zobowiązań niewymagalnych na 31.12.2014 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	2 586 815,80
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	85 431,45
Oświata	1 401 081,17
Razem:	**4 073 328,42**

Struktura zobowiązań niewymagalnych na 31.12.2014 roku wg rodzaju

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 728,55
Świadczenia społeczne	1 700,40
Wynagrodzenia osobowe pracowników	352 430,64
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	971 309,11
Składki na ubezpieczenia społeczne	343 069,10
Składki na Fundusz Pracy	37 053,44
Wynagrodzenia bezosobowe	13 905,26
Zakup materiałów i wyposażenia	38 282,29
Zakup środków żywności	2 369,76
Zakup energii	87 008,33
Zakup usług remontowych	67 075,18
Zakup usług zdrowotnych	237,00
Zakup usług pozostałych	568 643,34
Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	1 245,08
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 968,00
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 416,56
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 284 886,38
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków unijnych	250 000,00
Razem:	**4 073 328,42**

Zobowiązania niewymagalne (z wyjątkiem dodatkowego wynagrodzenia rocznego, którego termin wypłaty jest do 31.03.2015 r.) zostały uregulowane – zgodnie z terminem ich płatności, w tym zobowiązania wobec ZUS i urzędu skarbowego.

Struktura zobowiązań mających wpływ na wskaźniki zadłużenia Gminy Oława wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie	kwota w zł
1	kredyty	5 196 492
2	pożyczki	20 113 682
3	obligacje	1 194 000
	razem:	**26 504 174**

lp	nazwa instytucji finansującej	Rodzaj zobowiązania	rok zaw. umowy	okres spłaty	Stan na 31.12.2014
1	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2007	2008 - 2028	2 579 900
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2029	3 608 782
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2031	13 485 000
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2025	440 000
5	Bank DnBNORD Polska SA Warszawa	kredyt	2002	2002 - 2017	96 492 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	2014	31.12.2020	1 600 000 zł
7	Bank PKO Oława	kredyt	2011	2011-2016	300 000 zł
8	BOŚ Wrocław	kredyt	2013	2014-2019	1 500 000 zł
9	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2018	700 000 zł
10	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2020	1 000 000 zł
11	Bank DnDNORD Polska SA Warszawa	obligacje	2007	2008 - 2017	300 000 zł
12	Bank DnDNORD Polska SA Warszawa	obligacje	2007	2008 -2017	444 000 zł
13	Bank DnDNORD Polska SA Warszawa	obligacje	2008	2009 - 2017	450 000 zł
				łącznie	26 504 174 zł

GMINY OŁAWA

Jan Kownacki