

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Oława za I półrocze 2016 roku

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 30 grudnia 2015 roku uchwałą nr XVIII/100/2015 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2016 rok ustalając dochody w wysokości 86.165.330 zł, a wydatki w kwocie 84.021.366 zł. Planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 2.143.964 zł miała być przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 2.143.964 zł.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2016 r. – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów. Na dzień 30.06.2016 r. planowane dochody po zmianach wyniosły 77.930.755,24 zł a wydatki 77.446.791,24 zł – dając planowaną nadwyżkę w wysokości 483.964 zł. Plan przychodów zwiększył się o kwotę wolnych środków w kwocie 1.660.000 zł, natomiast plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosił 2.143.964 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława w I półroczu 2016 r. zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 35.534.673,04 zł i realizacją wydatków na kwotę 27.812.275,87 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 1.182.276,95 zł, a suma należności – 15.051.639,87 zł (w tym zaległości na kwotę 5.398.623,66 zł). Nadwyżka operacyjna wyniosła 8.236.559,71 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku w zł.					
I.p.		Plan 2016	Plan po zmianach 2016 r.	Wykonanie na 30.06.2016 r.	Wyk. w %
I	dochody, w tym:	86 165 330,00	77 930 755,24	35 534 673,04	45,60%
	dochody bieżące	52 878 249,00	60 469 675,14	33 215 972,46	54,93%
	dochody majątkowe	33 287 081,00	17 461 080,10	2 318 700,58	13,28%
II	Wydatki, w tym:	84 021 366,00	77 446 791,24	27 812 275,87	35,91%
	wydatki bieżące	44 583 329,01	52 000 937,13	24 979 412,75	48,04%
	wydatki majątkowe	39 438 036,99	25 445 854,11	2 832 863,12	11,13%
III	wynik budżetu:	2 143 964,00	483 964,00	7 722 397,17	1595,66%
IV	nadwyżka operac. (doch.bież-wyd.bież.)	8 294 919,99	8 468 738,01	8 236 559,71	97,26%
V	Przychody, w tym:	0,00	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
1	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	wolne środki	0,00	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
VI	Rozchody, w tym:	2 143 964,00	2 143 964,00	1 152 684,00	53,76%
1	spłata kredytów	1 101 404,00	1 101 404,00	631 404,00	57,33%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	1 042 560,00	521 280,00	50,00%

B. Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2016 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 35.534.673,04 zł (45,60%), w tym: dochody bieżące – 33.215.972,46 zł i dochody majątkowe – 2.318.700,58 zł.

Wykonanie dochodów budżetu w I półroczu 2016 roku				
I.p.		Plan po zm.2016	Wykonanie w zł	% wyk.
I	Dochody w tym:	77 930 755,24	35 534 673,04	45,60%
Ia	Dochody bieżące	60 469 675,14	33 215 972,46	54,93%
	z tego:			
1	podatki i opłaty	19 009 557,00	10 967 280,08	57,69%
2	udział w pod. od osób fiz.	11 395 428,00	5 255 688,00	46,12%
3	udział w pod. od osób praw.	148 053,00	39 518,63	26,69%
4	Subwencje	13 576 945,00	8 141 116,00	59,96%
5	Dotacje	11 634 222,31	5 807 304,97	49,92%
6	dotacje na zad. realiz. przy udz.środ. z UE	21 955,50	21 955,50	100,00%
7	Pozostałe	4 683 514,33	2 983 109,28	63,69%
Ib	Dochody majątkowe	17 461 080,10	2 318 700,58	13,28%
	z tego:			
1	ze sprzedaży mienia	2 761 769,00	126 259,33	4,57%
2	dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1 419 610,00	67 670,00	4,77%
3	środki na realizację zadań z udz. środ.z UE	13 279 701,10	2 124 771,25	16,00%

I. Dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości **33.215.972,46 zł** (54,93%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów bieżących w I półroczu 2016 r. roku w zł.				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie	Wyk. %
1	dochody własne	35 236 552,33	19 245 595,99	54,62%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	14 785 878,55	8 964 692,01	60,63%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	10 385 288,76	4 943 728,96	47,60%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	100,00%
5	dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z UE	21 955,50	21 955,50	100,00%
	razem:	60 469 675,14	33 215 972,46	54,93%

1. Dochody własne, zostały wykonane w 54,62% i wyniosły **19.245.595,99 zł**. Na dochody te składają:

- 1) **10.967.280,08 zł** – dochody z tytułu podatków i opłat (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0480, 0490, 0500, 0550, 0590, 0660, 0670, 0690). Wykonano je w 57,69%, a w tym:
 - **6.384.686,74 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (58,50%), w tym:
 - od osób fizycznych – 2.162.156,73 zł (63,26%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 4.222.530,01 zł (56,33 %).

Na rok 2016 Rada Gminy Oława uchwalała Nr XV/78/2015 z dnia 30 października 2015 roku określiła nowe stawki podatku od nieruchomości. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 30.06.2016 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. płatn.
Podatek od nieruchomości, w tym:	793 621,07	380 455,47	237 791,00	78,00
1) od osób fizycznych	475 679,15	0,00	1 476,00	78,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	317 941,92	380 455,47	236 315,00	0,00

Na dzień 30.06.2016 r. pozostało do realizacji 7.922.836,54 zł, w tym: od osób fizycznych – 2.707.065,45 zł (w tym zaległości – 1.025.604,66 zł) i od osób prawnych – 5.215.771,09 zł (w tym zaległości – 1.026.536,52 zł).

— **1.114.147,57 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (55,80%). W tym:

- od osób fizycznych – 912.328,32 zł (55,87%).
- od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 201.819,25 zł (55,50%).

W 2016 roku do wyliczenia podatku rolnego przyjęto cenę urzędową 1 dt żyta w wysokości 53,75 zł – ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres II kw. 2015 r. będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 30.06.2016 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:	0,00	0,00	7 328,00	5 232,00
1) od osób fizycznych	0,00	0,00	7 328,00	5 232,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30.06.2016 r. pozostało do realizacji 1.194.408,99 zł, w tym od osób fizycznych 996.245,64 zł (w tym zaległości – 241.785,91 zł) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 198.163,35 zł (w tym zaległości – 14.740,60 zł).

— **84.066,61 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (54,11 %). W tym:

- od osób fizycznych – 1.539,61 zł (53,35%),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 82.527 zł (54,13 %).

Do celów podatku leśnego przyjęto cenę 1 m³ drewna określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2015 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2015 roku – 191,77 zł za 1 m³. Na dzień 30.06.2016 r. pozostała do realizacji należność w łącznej kwocie 1.947,46 zł od osób fizycznych, w tym zaległość w kwocie 965,92 zł. W I półroczu 2016 r. nie stosowano żadnych ulg i zwolnień, ale umorzono kwotę 2 zł.

— **241.158,31 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (58,52%), w tym:

- od osób fizycznych – 163.101,31 zł (64,78%),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 78.057 zł (48,69%).

Na rok 2016 Rada Gminy Oława uchwałą Nr XV/79/2015 z dnia 30 października 2015 roku określiła nowe stawki podatku od środków transportowych. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 30.06.2016 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:	100 698,75	0,00	0,00	0,00
1) od osób fizycznych	71 561,06	0,00	0,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	29 137,69	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30.06.2016 r. należności wyniosły łącznie 222.643,85 zł, w tym od osób fizycznych – 173.145,45 zł (47.840,85 zł to zaległości) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 49.498,40 zł (2.094,40 zł to zaległości).

- **4.759,24 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (25,71 %).

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 28.380,40 zł (27.930,40 zł to zaległości). Na dzień 30.06.2016 r. należności wyniosły 20.602,29 zł (13.350,29 zł – to zaległość).

- **16.204 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn (117,65%).

Na początek okresu sprawozdawczego należność wynosiła 5.452 zł, w tym 22 zł to zaległość. Na 30.06.2016 r. należność wyniosła 3.310 zł, w tym zaległość – 22 zł. W I półroczu 2016 r. umorzono także zaległości w podatku na kwotę 10.012 zł.

- **5.535 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (100,64%). Stawka opłaty za 1 psa wynosi obecnie 15 zł – zgodnie z obowiązującą z uchwałą Rady Gminy.

- **14.612 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (60,28%).

- **63.132,56 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej (78,92%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 102.521,04 zł (93.497,04 zł to zaległość).

- **137.159,51 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (73,09%).

- **1.500.191,93 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (50,45%).

Na wpływy z innych opłat wchodzi wpłaty za zajęcie pasa drogowego (60.473,76 zł) i opłaty za składowanie odpadów i wywóz nieczystości – 1.439.718,17 zł. Na dzień 30.06.2016 r. należności wyniosły 1.927.107,01 zł (w tym: z tyt. renty planistycznej – 3.204,38 zł, które są zaległościami i z tyt. wywozu nieczystości – 1.923.902,63 zł, a z tego 413.347,35 zł to zaległości). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wysyłane są wezwania do zapłaty i upomnienia, a kwotę zaległości 1.940,19 zł z tyt. renty planistycznej przekazano do komornika skarbowego w celu ściągnięcia. Umorzono kwotę zaległości w opłatach z tyt. wywozu nieczystości w wys. 3.244 zł, a kwotę 2.160 zł rozłożono na raty.

- **265.468,56 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (60,82%), w tym:

- od osób fizycznych – 265.156,56 zł (72,01%),
- od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 312 zł (0,46%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała należność z tytułu podatku od osób fizycznych w wysokości 2.462,42 zł (w tym zaległość w kwocie 988,42 zł).

- **34.610,46 zł** – wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości (98,89%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność, która jest zaległością w wys. 15.287,22 zł

- **38 zł** – wpływy z opłat za koncesje i licencje (15,20%).

- **22.888 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (38,15%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 1.352 zł.

- **59.647,80 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (54,23%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 4.202,70 zł

- **1.018.973,79 zł** – wpływy z różnych opłat (64,24%).

Na wpływy z różnych opłat wchodzi m. innymi: opłaty za wydanie zezwoleń (45 zł), upomnienia (21.638,36 zł), wpływy związane z korzystaniem ze środowiska (996.807,03 zł) oraz wpływy związane z opłatą produktową (483,40 zł).

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległości podatkowych. Na początek okresu było 354 tytułów wykonawczych na kwotę 748.071,10 zł. W okresie od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r. wystawiono kolejnych 204 tytułów wykonawczych na kwotę 137.067,10 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 885.138,20 zł (tj. 558 tytułów wykonawczych). W tym samym okresie zwrócono z urzędu skarbowego 38 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 56.010,20 zł (6,30%) oraz wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 59 tytułów na kwotę 144.713,80 zł (16,30%). Urząd Skarbowy zrealizował 116 tytułów na kwotę 69.023 zł (7,90%). Do realizacji pozostało jeszcze 345 tytułów na łączną kwotę 615.391,20 zł (69,50%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. było założonych 107 hipotek na łączną kwotę 2.000.441,43zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 11 kolejnych hipotek na kwotę 236.014,95 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 30.06.2016 r. wyniósł 118 szt. na łączną kwotę 2.236.456,38 zł. W trakcie I półrocza 2016 r. wystawiono również 1.148 szt. upomnień.

- 2) **5.295.206,63 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (45,87%), w tym:
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 5.255.688,00 zł (46,12%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych – 39.518,63 zł (26,69%).
- 3) **2.983.109,28zł** – pozostałe dochody własne – wyk. 63,69% (dot. §§0570, 0580, 0750, 0830, 0910, 0920, 0960, 0970, 0980, 2360 i 2910). Są to między innymi:

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w I półroczu 2016 roku				
l.p.	Wyszczególnienie	plan po zm.2016	wykonanie w zł	% wyk.
	Pozostałe dochody własne, w tym:	4 683 514,33	2 983 109,28	63,69%
1	wpływy w tyt. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	35 336,00	9 201,85	26,04%
2	wpływy w tyt. grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	816,60	0,00%
3	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	576 111,00	194 242,76	33,72%
4	wpływy z usług	2 383 604,00	1 169 652,07	49,07%
5	wpływy z odsetek	158 036,00	84 483,69	53,46%
6	otrzymane darowizny pieniężne	29 992,33	29 992,33	100,00%
7	wpływy z różnych dochodów	1 494 835,00	1 488 290,12	99,56%
8	wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 500,00	6 371,07	115,84%
9	dochody JST związane z realizacją zadań zleconych	50,00	9,12	18,24%
10	wpływy ze zwrotów dotacji	50,00	49,67	99,34%

- **9.201,85 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 26,09%. Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 143 tytułów wykonawczych na kwotę 37.565 zł. W trakcie I półrocza 2016 r. wystawiono kolejnych 15 tytułów wykonawczych na kwotę 1.250 zł. W tym samym okresie, z powodu uregulowania należności wycofano 2 tytuły wykonawcze na kwotę 300 zł, a z powodu przedawnienia zwrócono z urzędów skarbowych 13 tytułów wykonawczych na kwotę 2.710 zł. Urzędy skarbowe zrealizowały 31 tytułów wykonawczych na kwotę 3.706,29 zł co daje 9,80% realizacji z ogólnej kwoty. Na dzień 30.06.2016 roku pozostało do zrealizowania 112 tytułów wykonawczych na kwotę 29.599 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 30.06.2016 roku wyniosło 98.535,82 zł, a w tym zaległości na kwotę 98.435,82 zł, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki. Ponadto jest tu należność z tyt. nałożonej kary za nierealizowanie obowiązku szkolnego w kwocie 335,50 zł.

- **816,60 zł** – to dochody z tytułu wpłaty za grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych za nieterminową realizację umów na zadania inwestycyjne.

- **194.242,76 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750).

Wykonane zostały w 33,72%, a w tym:

1.418,03 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (38,33%)

28.061,80 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (15,89%). Są tutaj między innymi wpłaty za dzierżawę gminnych gruntów przez firmę „Orange Polska SA” (za grunt w Marcinkowicach i w Owczarach) i firmę Texland za grunt w Starym Otku. Na dochody z najmu i dzierżawy składają się także wpłaty od pozostałych drobnych dzierżawców (od 17 osób fizycznych). Na dzień 30.06.2016 r. zaległości w czynszu wyniosły 3.735,31 zł.

120.527,53 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 57.716,86 zł to dochody z czynszu za 57 lokale mieszkalne (30,22%) i 62.810,67 zł to dochody za wynajem 5 lokali użytkowych oraz 3 hal sportowych (65,63%). Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 109.730,15 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.

44.235,40 zł – to dochody z wynajmu 26 świetlic wiejskich (40,54%).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności za najem i dzierżawę. W okresie sprawozdawczym, wysłano 36 upomnień, 5 przedsądowych wezwań do zapłaty. Natomiast 3 sprawy rozpatruje sąd.

- **1.169.652,07 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 49,07%, a w tym:

523.719,90 zł – są to wpływy ze sprzedaży wody od 271 podmiotów gospodarczych i od 4.730 odbiorców indywidualnych. Zgodnie z uchwałą nr IX/44/2015 Rady Gminy Oława z dnia 30 kwietnia 2015 r. oraz uchwałą nr XXIII/131/2016 z dnia 22 kwietnia 2016 r. cena netto za 1m³ wody wynosi 4,10 zł, natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych, szkół, przedszkoli publicznych, cmentarzy, świetlic, obiektów sportowych i świetlic została ustalona w wys. 2 zł za 1m³. Dochody z tyt. sprzedaży wody wykonano w 42,45%. Na dzień 30.06.2016 r. saldo należności wyniosło 226.947,73 zł, w tym zaległości na kwotę 155.445,29 zł. W ciągu I półrocza 2016 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty (138 szt.) i ostateczne przesądowe wezwania (16 wezwań).

4.013,89 zł – to wpływy za usługi grzebalne (57,34%)

38.601,86 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (67,62%). W I półroczu 2016 roku wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 7 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 2.907,94 zł (są to zaległości).

123,63 zł – dochody z tyt. wpłat za pobyt podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej. Wykonano je w 61,81%.

26.419,77 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w PCK (62,90%). W 2016 r. opieką objęto 22 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 2,89 zł/godz. Na dzień 30.06.2016 r. należności wymagalne wyniosły 4.407,95 zł.

75.046,79 zł – wpływy za odprowadzenie ścieków opadowych i wód roztopowych (51,76%). Saldo należności na dzień 30.06.2016 r. wynosiło 20.350,81 zł, w tym zaległości na kwotę 6.784,39 zł (sprawy są złożone u komornika).

501.726,23 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (56,51%). Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Oława nr VIII/35/2015 z dnia 27 marca 2015 r., do dnia 29.03.2016 r. cena za 1m³ obowiązywała w wys. 17,66 zł netto, natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych oraz szkół, przedszkoli publicznych, świetlic, obiektów sportowych i bibliotek – 12,66 zł netto za 1m³. Od dnia 30.03.2016 r. – zgodnie z uchwałą Rady Gminy w sprawie zatwierdzenia taryfy na zbiorowe odprowadzenie ścieków nr XXII/127/2016 z dnia 30 marca 2016 r. – cena za 1 m³ wynosi 25,22 zł natomiast dopłata dla odbiorców indywidualnych oraz szkół, przedszkoli publicznych, świetlic, obiektów sportowych i bibliotek – 19,72 zł netto za 1m³. Ponadto uchwalono dopłatę dla podmiotów ze sfery produkcyjno-usługowej (przedsiębiorców) w wysokości 16,22 zł netto za 1m³. Na dzień 30.06.2016 r. saldo należności wyniosło 222.539,17 zł (w tym zaległości – 195.403,98 zł).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu I półrocza 2016 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania.

- **84.483,69 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 (3.992,69 zł), odsetki za nieterminowe płatności za najem i dzierżawę (3.176,49 zł), odsetki od zaległości podatkowych (53.246,91 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (21.793,68 zł), odsetki od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (2.272,82 zł) i pozostałe odsetki (1,10 zł). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 144.338,95 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 822.978,34 zł (§0910).

- **29.992,33 zł** – są to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (dot. §0960). Darowizny przeznaczone były na działania prewencyjne w szkołach podstawowych i pracownię komputerową (23.415,40 zł), na zakupy materiałowe dla przedszkola (1.413 zł) i gimnazjum (4.363,93 zł), organizację „Dnia dziecka” w Bystrzycy (300 zł) oraz na zakup wyposażenia do świetlicy w Godzikowicach (500 zł).

- **1.488.290,12 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 99,56%.

W dochodach tych mieszczą się zwroty podatku VAT za 2015 r. 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 wymagalnych na 30.06.2016 r. wyniosło 489.666,49 zł.

- **6.371,07 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 30.06.2016 r. wyniosło 1.062.644,94 zł. Dochody zostały wykonane w 115,84%.

- **9,12 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa. Wykonanie wyniosło 18,24 %.

- **49,67 zł** – wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wyk. 99,34%). 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 **8.740.286 zł** (59,92%)

I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie	%
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	11 722 924,00	7 214 104,00	61,54%
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 854 021,00	927 012,00	50,00%
3	Dotacja z budżetu państwa na zakup książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych (rozd. 80101 i 80110)	44 000,00	44 000,00	100,00%
4	Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (rozd. 80103, 80104, 80106, 80149)	515 120,00	257 550,00	50,00%
5	Dotacja z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	16 900,00	12 800,00	75,74%
6	Dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	17 600,00	14 700,00	83,52%
7	Dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	173 000,00	156 100,00	90,23%
8	Dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	178 000,00	88 800,00	49,89%
9	Dotacja z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie żywienia"	20 100,00	13 700,00	68,16%

10	Dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	9 020,00	9 020,00	100,00%
11	Środki z Fundacji "Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Conterpatr" z Warszawy dla Gimnazjum w Bystrzycy w ramach projektu „Na własne konto”	2 500,00	2 500,00	100,00%
12	Dotacja w WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usuwanie azbestu z terenu Gminy Oława"	32 693,55	0,00	0,00%
	razem:	14 585 878,55	8 740 286,00	59,92%

3. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, które wyniosły 4.943.728,96 zł (47,60%)

l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	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	695 242,76	695 242,76	100,00%
2	Dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	59 744,00	29 166,00	48,82%
3	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	14 400,00	12 918,00	89,71%
4	Dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony narodowej	300,00	300,00	100,00%
5	Dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu obrony cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
6	Dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych	5 866 465,00	2 000 000,00	34,09%
7	Dotacja na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	416 736,00	206 402,00	49,53%
8	Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 302 000,00	1 972 000,00	59,72%
9	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	19 200,00	16 500,00	85,94%
10	Dotacja na wypłaty dodatków energetycznych	93,00	93,00	100,00%
11	Dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	10 000,00	10 000,00	100,00%
12	Dotacja na realizację rządowego programu wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	108,00	107,20	99,26%
	Razem:	10 385 288,76	4 943 728,96	47,60%

4. Dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – wyniosły 264.406,61 zł (110,17%).

Dotacje celowe na wykonanie zadań na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie	Wyk. %
1	Dotacja z Gminy Miejskiej Oława na działania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	40 000,00	40 000,00	100,00%
2	Dotacje z innych gmin na dofinansowanie pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach	200 000,00	224 406,01	112,20%
	razem:	240 000,00	264 406,61	110,17%

5. 21.955,50 zł – to refundacja poniesionych w 2015 r. wydatków na realizację projektu „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Oława – zgodnie z umową o dofinansowanie nr POIS.09.03.00-00-169/13 z dnia 31.10.2014 r. i aneksem nr POIS.09.03.00-00/169/03-01 z dnia 24.08.2015 r.

II. Dochody majątkowe – zostały zrealizowane w kwocie 2.318.700,58 zł (13,28%).

LP	Dochody majątkowe	Plan po zm.2016	Wykonanie	% wyk.
1	Dochody ze sprzedaży mienia	2 761 769,00	126 259,33	4,57%
2	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na inwestycje	37 835,00	17 835,00	47,14%
3	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	7 000,00	7 000,00	100,00%
4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom	5 535,00	5 535,00	100,00%

5	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinan. inwestycji	1 369 240,00	37 300,00	2,72%
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6207)	8 310 595,00	2 124 771,25	25,57%
7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6257)	4 969 106,10	0,00	0,00%
	razem:	17 461 080,10	2 318 700,58	13,28%

1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 126.259,33 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (4,57%). Są to:

- 4.407,25 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 3.652,08 zł – dochody ze sprzedaży 2 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym z zastosowaniem bonifikaty na rzecz dotychczasowych najemców,
- 7.900,00 zł – dochody ze sprzedaży działki niezabudowanej o pow. 0,0287 ha,
- 53.740 zł – dochody ze sprzedaży gruntów ze złożem kruszywa naturalnego o pow. 0,2652 ha,
- 50.500 zł – dochody ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanej o pow. 0,1163 ha,
- 6.060 zł – dochody ze sprzedaży gruntów rolnych o pow. 0,1600 ha.

W I półroczu 2016 roku przeprowadzono 9 przetargów na sprzedaż nieruchomości, w tym: na sprzedaż nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową (2), nieruchomości niezabudowanej przeznaczonej pod projektowany teren górniczy (1), nieruchomości niezabudowanej na cele przemysłowo-usługowe (1) i gruntów rolnych (5). Ponadto, w dniu 8.07.2016 r. odbył się przetarg na sprzedaż nieruchomości niezabudowanych w Strefie Rozwoju Gospodarczego Godzikowicach o pow. 4,7811 ha za cenę 2.285.832 zł (podpisanie aktu notarialnego i wpływ pieniędzy ma nastąpić pod koniec sierpnia b. roku; dochód netto po odliczeniu podatku VAT wyniesie 1.858.400 zł). Do zrealizowania w 100% założonego planu na 2016 r. brakować będzie jeszcze 776.839,67 zł, które Gmina, mając w swoich zasobach do sprzedaży atrakcyjne nieruchomości, zrealizuje. Gmina posiada w swoich zasobach ok. 35 ha w strefie aktywności gospodarczej w Stanowicach i Godzikowicach i poszukuje inwestora, który jest w stanie zapłacić za 1m² gruntu w granicach 40-50 zł netto. Ponadto posiada do sprzedaży nieruchomości w porzucane po prawie wszystkich 33 sołectwach.

2) **Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne – wykonanie 67.670 zł, a w tym:**

17.835 zł – dotacja z Gminy Miejskiej Oława na zakup agregatu wysokociśnieniowego dla OSP Siedle;

7.000 zł – środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł – dofinansowanie budowy siłowni zewnętrznej w Bystrzycy;

37.300 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”; Zgodnie z zawartą umową z WFOŚiGW we Wrocławiu łączna kwota dotacji w 2016 r. wyniesie 1.369.240 zł.

5.535 zł – dotacja z budżetu państwa na zakup serwera do realizacji programu „500+”.

3) **Środki na realizację zadań finansowanych ze środków z UE – wykonanie 2.124.771,25 zł (16%), w tym:**

- 2.124.771,25 zł – refundacja zgodnie z zawartą 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 w wys. 658.913,22 zł zasili

budżet 2016 r. w późniejszym terminie; Natomiast w dniu 18.07.2016 r. uchwałą Rady Gminy pozostała część planowanych dochodów w wys. 5.426.805,59 zł została przesunięta do realizacji w latach następnych.

- Planowana kwota dochodów w wys. 4.869.001,16 zł w ramach nowej perspektywy 2014-2020 została przesunięta do realizacji w latach następnych. Zmiana planowanych dochodów majątkowych zarówno w 2016 r. jak i w latach 2017-2019 wynika z nowego montażu finansowego sporządzonego do wniosku o dotację na zadanie inwestycyjne pn.: „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Stanowice w gminie Oława – skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów, Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowice, Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice” w ramach konkursu ogłoszonego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr POLIŚ.2.3/2/2016. Termin składania wniosku o dofinansowanie był do dnia 01.08.2016 r. W 2016 r. została do zrealizowania kwota 100.104,94 zł. Jest to planowana dotacja na zadanie inwestycyjne „Cyfrowy Urząd – nowoczesne e-usługi dla interesantów Gminy Oława”.

C. Realizacja wydatków budżetowych w I półroczu 2016 roku

Plan wydatków budżetowych w I półroczu 2016 roku zrealizowano w wysokości **27.812.275,87 zł (35,91%)**.

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w I półroczu 2016 roku				
I.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	Wydatki	77 446 791,24	27 812 275,87	35,91%
Ia	Wydatki bieżące, w tym:	52 000 937,13	24 979 412,75	48,04%
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19 694 273,36	10 255 326,36	52,07%
2	wydatki statutowe jednostek	17 575 010,90	8 746 256,46	49,77%
3	dotacje, w tym:	3 958 659,87	1 989 298,30	50,25%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	1 023 609,00	525 683,29	51,36%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	2 935 050,87	1 463 615,01	49,87%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 950 884,00	3 638 801,30	36,57%
5	obsługa długu	822 109,00	349 730,33	42,54%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00%
Ib	Wydatki majątkowe, w tym:	25 445 854,11	2 832 863,12	11,13%
1	inwestycje, w tym:	24 314 021,92	2 389 260,27	9,83%
1a	real.przy udziale środ. z Unii Eur.	7 614 792,54	118 168,03	1,55%
2	zakupy inwestycyjne	542 102,19	263 957,53	48,69%
3	dotacje, w tym:	589 730,00	179 645,32	30,46%
3a	dla jednostek z sektora fin. publ.	509 000,00	98 915,32	19,43%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	80 730,00	80 730,00	100,00%

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości **24.979.412,75 zł (48,04%)**. Na wykonane wydatki bieżące składają się :

- wydatki na zadania własne 20.864.818,95 zł
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 4.114.593,80 zł.

W ramach wydatków bieżących zrealizowano przedsięwzięcia funduszy sołeckich na kwotę 138.504,34 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć funduszy sołeckich przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania. W zakresie wydatków bieżących zobowiązania niewymagalne wyniosły 363.991,49 zł.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. **2.832.863,12 zł (11,13%)**, w tym: wydatki inwestycyjne (2.389.260,27 zł), zakupy inwestycyjne (263.957,53 zł) i udzielone dotacje majątkowe (179.645,32 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 818.285,46 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 65.354 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

III. Wydatki realizowane z udziałem środków z UE

Wykonanie w I połowie 2016 roku wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków z UE				
l.p.	wydatki	plan po zm.	wykonanie	wyk. w %
		7 614 792,54	118 168,03	1,55%
1	Cyfrowy Urząd - nowoczesne e-usługi dla interesantów Gminy Oława	117 770,52	111 917,70	95,03%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	100 104,94	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	6 251,00	6 250,33	99,99%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	0,00	0,00	0,00%
3	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów, Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowce, Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice	7 490 771,02	0,00	0,00%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	4 869 001,16	0,00	0,00%

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w kwocie **1.019.236,82 zł** (44,70,%). Na dzień 30.06.2016 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale dot. melioracji wodnych wydano łącznie **199.179,39 zł** (68,48%). Na remonty rowów melioracyjnych wydano 8.307,91 zł, natomiast na wydatki inwestycyjne związane z budową nowych rowów wydano 190.871,48 zł.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości **50.500 zł**, tj. 53,16%. 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 54.314,67 zł (5,04%). Szczegółowy wykaz wykonanych inwestycji przedstawia załącznik nr 1.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły **20.000 zł**, tj. 50,08% planu na 2016 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 **695.242,76 zł** (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 44,16%. Wydatkowano łącznie **287.871,02 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 14.500,09 zł.

Na zrealizowane wydatki w rozdziale dot. dostarczania wody wchodzi: 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, i inne drobne zakupy (71.829,66 zł); zakup energii (80.661,88 zł); zakup usług remontowych, w tym m.in. naprawa pomp dozujących, naprawa dmuchawy, remonty sieci wodociągowej oraz pozostałe drobne remonty w SUW Siedlce, Sobocisko, Bystrzyca, Gaj Oławski, Godzikowice oraz m. Gać (17.983,68 zł); zakup usług

pozostałych, takich jak: pomiar ciśnienia w hydrantach, monitoring SUW Bystrzyca, badania wody, opracowania operatów wodno-prawnych (22.184,48 zł); usługi telekomunikacyjne (3.926,04 zł); opłata środowiskowa za pobór wody, opłata za dozór techniczny i ubezpieczenia mienia (71.608 zł), podatek VAT (13.606,89 zł). Zakupiono także zgrzewarkę do rur za 6.072,39 zł.

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 33,39%. Łącznie wydano kwotę **1.428.224,43 zł**. Na dzień 30.06.2016 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 110.539,88 zł.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 3.813 zł (16,32 %) na zakup wiaty przystankowej do Janikowa.

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowych – 5.576,88 zł i powiatowych – 73.360,15 zł.

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 1.345.474,40 zł (32,25%), w tym: wydatki inwestycyjne – 166.936,97 zł i wydatki bieżące – 1.178.537,43 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: zakup materiałów, takich jak: gruz ceglano-betonowy, tłuczeń granitowy, kruszywo i piasek do wyrównywania dróg gminnych, znaki drogowe, informacyjne i lustra oraz pozostałe drobne zakupy materiałowe (153.326,31 zł); zakup usług remontowych, a w tym m. in.: remonty cząstkowe dróg gminnych oraz wewnętrznych o nawierzchni asfaltowej w Stanowicach (ul. Fiołkowa, Modrzewiowa, Wierzbowa i Stanowicko-Marcinkowicka), Marcinkowicach (ul. Jankowicka, Słowiańska, Spacerowa, Szkolna, Polna, Wiśniowa, Słoneczna i Wiosenna), Bystrzycy (ul. Leśna, Sosnowa, Chabrowa, Kwiatowa, Dębowa, Nowa, Sobieskiego, Słowackiego, Szkolna, Cicha, Wrzosowa, Łokietka, Czarneckiego, Bema i Miła), Oleśnicy Małej, Zakrzowie oraz remonty chodników w Janikowie, Jankowicach i Bystrzycy (969.004,84 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 (53.814,60 zł); ubezpieczenie OC (2.128 zł) oraz opłaty na rzecz budżetu JST – 263,68 zł.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków w I półroczu 2016 roku wykonano w 1,48% i wydatkowano 550 zł. Wydatki dotyczyły ½ składki członkowskiej na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej.

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 35,36 %. Wydatkowano kwotę **144.162,71 zł**. Na dzień 30.06.2016 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.512,90 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 112.182,99 zł (47,94%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrzucanie opału wydano 1.037,95 zł. Na zakup materiałów, w tym m. in.: opału do budynków komunalnych w Godzikowicach, Gaci i Niemilu, drobne wyposażenie (miotły, kłódki, łopaty itp.) i uzupełnienie sprzętu ppoż. wydano 17.555,18 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 3.304,76 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych (wymiana okien w budynkach: Ścinawa Polska 11, Marcinkowice ul. Szkolna 3; awaryjne zabezpieczenie szamb w budynku i usunięcie awarii instalacji wodociągowej w Niemilu 68) za kwotę 41.128,76 zł. Na zakup usług pozostałych, takich jak m.in.: wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi i przeglądy kominiarskie, wynajem baraków na czas remontu budynków, sprzątanie, dozór techniczny urządzeń i kotłowni oraz na pozostałe drobne usługi wydano 25.373,01 zł. Opłaty na rzecz 7 wspólnot mieszkaniowych wyniosły 20.590,26 zł. Za ubezpieczenie budynków komunalnych zapłacono 2.576 zł. Natomiast podatek VAT wyniósł 617,07 zł.

W I półroczu 2016 r. wydatki na rzecz gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły 31.979,72 zł (18,41%). Na zakup usług pozostałych, takich jak: usługi geodezyjne, wyceny nieruchomości pod sprzedaż nieruchomości, akty notarialne i wyrisy map oraz operaty

szacunkowe wydano 29.020,47 zł. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej wyniosła 2.171 zł, a opłaty na rzecz budżetów jst 416 zł. Za podatek leśny zapłacono 56 zł. Zapłacono także podatek VAT w kwocie 316,25 zł.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie I półrocza 2016 roku wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 32,51%. Wydatkowano **57.551,21 zł**, w tym wydatki inwestycyjne – 29.274,80 zł i wydatki bieżące – 28.276,41 zł.

Wydatki bieżące obejmowały: zapłatę za energię elektryczną (285,65 zł), zakup usługi zarządzania 8 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (27.222,24 zł) oraz zapłatę podatku VAT (768,62 zł). Wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy cmentarza w Marcinkowicach.

dz.750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **3.796.178,26zł** (56,87%). Na dzień 30.06.2016 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 44.875,34 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 (rozd.75011) wyniosły łącznie 49.762,06 zł, w tym ze środków z dotacji 29.166 zł i ze środków własnych – 20.596,06 zł. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie stanowiły 83,75% wszystkich wydatków i wyniosły 41.675,31 zł. Pozostałe wydatki to: materiały biurowe (1.888,80 zł), usługi pocztowe, abonament i nadzór nad eksploatacją programów (5.721,20 zł) oraz usługi telekomunikacyjne (476,75 zł).

Koszty pracy Rady Gminy Oława w I półroczu 2016 r. wyniosły 68.621,39 zł (42,89%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 67.222,16 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (1.156,77 zł), drobne naprawy (141,45 zł oraz drobne usługi (101,01 zł).

Wydatki na utrzymanie Urzędu stanowiły 12,77% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły 3.550.805,91 zł, w tym wydatki bieżące – 3.393.482,71 zł i wydatki majątkowe – 157.323,20 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w I półroczu 2016 r. wyniosła 75,1 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 30.06.2016 r. zatrudnienie wynosiło 77 osób ogółem, z tego: administracja – 61 osób (59,5 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 16 osób (16 etatów). W okresie od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. przyjęto do pracy 7 osób, w tym: 2 osoby na stanowisko ds. wymiaru i księgowości podatkowej (1,5 etatu), 2 osoby na stanowiska ds. świadczeń wychowawczych, 1 osobę na stanowisko konserwatora sieci wodno-kanalizacyjnej, 1 osobę na stanowisko ds. obsługi kasowej urzędu (umowa o zastępstwo) i 1 osobę na stanowisko ds. informatyzacji. W tym samym okresie rozwiązano stosunek pracy z 6 osobami, w tym: z 3 palaczami co., 1 osobą w związku z przejściem na emeryturę, 1 osobą z powodu rozwiązania umowy z upływem czasu, na który została zawarta i 1 osobą za porozumieniem stron.

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, 3 nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty urlopowe) wyniosły 2.723.524,66 zł i stanowiły 76,70% kosztów administracyjnych, natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów – 50.212 zł i umowy zlecenia i o dzieło – 8.649 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 5.547,75 zł, ponadto na zakup usług zdrowotnych wydano 1.701 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 39.332 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 3,40% kosztów administracyjnych i wyniosły 120.810,71 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

32.680,20 zł, natomiast na remonty bieżące (naprawa kserokopiarki, drukarek i innego sprzętu, remont pomieszczeń biurowych w Urzędzie) – 29.536,33 zł. Zakupy usług stanowiły 5,70% wszystkich wydatków administracyjnych – łącznie wyniosły 202.329,40 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 20.099,86 zł (0,57% kosztów administracyjnych). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 44.948,51 zł. Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 70.000 zł. Za ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego, gotówki w kasie), opłatę środowiskową wydano łącznie 21.921,27 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 16.423,62 zł. Opłaty na rzecz budżetów innych JST wyniosły 2.598,40 zł. Natomiast koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 3.168 zł i dotyczyły opłat za wnioski o wpis w księgach wieczystych hipotek przymusowych oraz opłat sądowych. Informację o wydatkach inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1, a o zakupach inwestycyjnych załącznik nr 1a do sprawozdania.

Łączne wydatki na promocję wyniosły 49.631,38 zł (49,93%). W rozdziale tym dokonano następujących wydatków: wypłata nagrody o charakterze szczególnym dla uczennicy Gimnazjum nr 3 za zdobycie wicemistrzostwa Europy w tańcu standardowym (2.337 zł), promocja podczas Turnieju LZS Liga Halowa Gmina Oława w Marcinkowicach (3.505 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 (30.059,64 zł); zakup usług pozostałych, w tym m. in.: publikacja „Wieści Gminnych”, strona redakcyjna w Tygodniku Powiatowym, film „Ziemia Oławska”, reklamy telewizyjne terenów inwestycyjnych, druki życzeń świątecznych i nekrologów w Gazecie Powiatowej „Wiadomości Oławskie” oraz inne drobne usługi promocyjne (13.729,74 zł).

Na pozostałą działalność wydano łącznie 77.357,52 zł (44,72%). Główną pozycją w wydatkach bieżących tym rozdziale stanowiły diety sołtysów (38.400 zł). Na zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe wydano łącznie 6.754,55 zł. Na zakup usług pozostałych, to jest: wykonanie opracowania skutków i zagrożeń realizacji zadań przy udziale PPP oraz innych drobnych usług łącznie wydano 12.472,37 zł. Zapłacono także składkę na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich oraz na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna” (19.730,60 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 **717,84 zł** (4,99%). Wydatki dotyczą bieżącej aktualizacji rejestru kart wyborców, która przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu Gminy.

dz. 752 Obrona narodowa

Na pozostałe wydatki obronne, na które Gmina otrzymała dotację, wydano **19,98 zł** (6,66%). Jest to zadanie zlecone.

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 43,51% na łączną kwotę **568.447,32 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 3.981,15 zł.

W ramach podpisanego porozumienia z Komendą Powiatowej Policji w Oławie, została przekazana kwota 2.000 zł na Fundusz Wsparcia Policji. Była to dotacja dla KP w Oławie na nagrody dla policjantów.

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w I półroczu 2016 roku wydano łącznie 522.051,85 zł (45,07%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 143.925,42 zł, wydatki inwestycyjne – 279.561,43 zł zakupy inwestycyjne – 17.835 zł i udzielone dotacje majątkowe dla OSP – 80.730 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: dotacje dla OSP na wydatki bieżące – 5.498 zł, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (21.837,05 zł), wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 7 kierowców OSP (37.157,58 zł), zakup materiałów i wyposażenia, a w tym: zakup paliw, olej, smarów, części zamiennych i akcesoriów do motopomp, środków do konserwacji pojazdów oraz pozostałego sprzętu, środków do utrzymania czystości oraz wyposażenia apteczek, nagrody, puchary i dyplomy dla uczestników Gminnego Turnieju Wiedzy Pożarniczej oraz Gminnych Zawodów Sportowo-Pożarniczych, części zamienne oraz wyposażenia samochodów bojowych (35.685,69 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (15.428,30 zł); remonty bieżące sprzętu pożarniczego (2.226,30 zł); badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich (3.480 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (4.656,76 zł); opłaty telekomunikacyjne (1.167,47 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (1.398,27 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (15.390 zł).

W zakresie obrony cywilnej w I półroczu 2016 roku łącznie wydano 378,09 zł (37,81%), w tym na zakup materiałów – 128,09 zł i na szkolenia – 250 zł. Wydatki te w pełni pokryte były dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie 9.114,11 zł (36,60%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 3 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają koszty administracyjne (w rozdz. 75023). W trakcie I półrocza 2016 r. poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (630 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (2.777 zł); zakup usług zdrowotnych (312,76 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny i nadzór oprogramowania SIDIT i inne (557,70 zł); opłaty telekomunikacyjne (2.777,65 zł) oraz ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego i komputerów (2.059 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie I półrocza 2016 r. wydano kwotę 1.912,77 zł (31,88 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS.

W ramach pozostałej działalności wydano 32.990,50 zł (33,74%), w tym: na zakup materiałów i wyposażenia – 3.231,50 zł, na realizację funduszu sołeckiego – 15.712,52 zł, remonty zbiorników ppoż. – 7.281,48 zł i zakup innych usług drobnych – 6.765 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W I półroczu 2016 roku łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **349.730,33 zł** (42,54%), w tym; rozliczenia z bankami związane z obsługą długu (12.894,84 zł) i odsetki (336.835,49 zł). Na kwotę zapłaconych odsetek składają się: odsetki od kredytów – 57.516,65 zł i odsetki od pożyczek – 279.318,84 zł.

dz. 758 Różne rozliczenia

W budżecie Gminy na 2016 r. w dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 1.246.774 zł, w tym: rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 1.046.774 zł. Na rezerwy celowe składały się: rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (121.774 zł), na realizację zadań własnych z zakresu kultury fizycznej i

sportu (800.000 zł), na realizację własnych zadań w zakresie oświaty (100.000 zł), na realizację działań na rzecz dzieci niepełnosprawnych (15.000 zł) oraz na realizację zadań własnych w zakresie upowszechniania kultury (10.000 zł).

W trakcie I półrocza 2016 roku – 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 85.900 zł.

Rozdysponowane także zostały rezerwy celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (800.000 zł), na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych (15.000 zł) i na zadania w zakresie oświaty (100.000 zł). Rozwiązanie rezerwy na cele oświaty związane było z nowo utworzoną Szkołą Podstawową w m. Gać.

W I półroczu 2016 r. nie wystąpiły zdarzenia, które byłyby podstawą do rozwiązania rezerwy na działania z zakresu zarządzania kryzysowego.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w trakcie I półrocza 2016 r. w dziale „Oświata i wychowanie” łącznie wyniosły **9.650.214,87 zł**, to jest 49,92%. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 209.935,75. zł. W dziale Oświata zrealizowano następujące wydatki:

- **7.586.961,93 zł** – to wydatki oświaty. Na dzień 30.06.2016 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 171.106,44 zł.
- **746.242,01 zł** – to wydatki Przedszkola Publicznego w Bystrzycy i oddziału w m. Gać. Na dzień 30.06.2016 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne w kwocie 38.829,31 zł. Szczegółową informację o realizacji budżetu oświaty i przedszkola zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.
- **1.033.817,01 zł** – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- **98.915,32 zł** – dotacja celowa dla Powiatu Oławskiego na budowę Szkoły Specjalnej.
- **184.278,60 zł** – zadanie inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **80.081,86 zł**, (32,58%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale Programy polityki zdrowotnej, za usługi szczepienia EPV i edukację młodzieży z terenu Gminy zapłacono kwotę **10.921 zł** (26,87%).

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy planem, na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, w I półroczu 2016 roku wydano kwotę **60.160,86 zł** (32,06%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W I półroczu 2016 roku wysokość przekazanych środków w ramach przyznanej dotacji na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych wyniosła 7.500 zł. Natomiast na zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla niewidomych z terenu Gminy Oława wydano 1.500 zł.

dz. 852 Pomoc społeczna

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **4.514.440,23 zł** (38,25%). Na dzień 30.06.2016 roku pozostały do zapłaty zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 87.874,80 zł.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej (zadanie zlecone), w wydano **168.804,44 zł** (40,51%). Zadanie to realizowała jednostka budżetowa Gminy Oława. Szczegółowy opis realizacji zadań przez ŚDS zawiera załącznik nr 6 do sprawozdania.

Na realizację programu „Rodzina 500+” w I półroczu 2016 r. (zadanie zlecone) wydatkowano 1.240.648,73 zł, z tego na obsługę tego zadania – 41.985,13 zł i na wypłatę świadczeń wychowawczych – 1.198.663,60 zł.

W I półroczu 2016 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na realizację zadań wydatkował kwotę 3.104.987,06 zł (56,32%), w tym: na zadania własne – 1.125.371,10 zł oraz zadania zlecone – 1.979.615,96 zł. W okresie sprawozdawczym w GOPS było zatrudnionych 14 osób na podstawie umowy o pracę oraz na umowę zlecenia 1 psycholog, 1 informatyk i 1 asystent rodziny. Szczegółowy opis realizacji zadań GOPS zawiera załącznik nr 6a do sprawozdania.

dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie **45.438,80 zł** (43,39%). Zadania były realizowane przez GZO. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 34.516 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 10.922,80 zł.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków w I półroczu 2016 roku zrealizowano w 16,24%. Łącznie wydatkowano **3.868.845,68 zł**, w tym: 727.488,94 zł – zadania inwestycyjne, 155.327,93 zł – zakupy inwestycyjne i 2.986.028,81 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 528.822,63 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano 1.266.042,41 zł (16,32%). Wydatki majątkowe stanowiły 57,33% ogółem poniesionych wydatków i wyniosły 725.767,09 zł, natomiast wydatki bieżące – 540.275,32 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia konserwatorów (18.480 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (57.167,81 zł); zakup energii elektrycznej (118.415,73 zł); remonty urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (22.815,53 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: utylizacja i czyszczenie kanalizacji, czyszczenie zbiorników i studzienek, odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej z Gaci, Chwalibóżyca, Osieku, Niemila, Jankowic Małych, Psar i Maszkowa do oczyszczalni w Brzegu, wynajem beczkowozu, badanie ścieków, monitoring i inne (271.555,10 zł); usługi telekomunikacyjne (7.038,43 zł); opłaty środowiskowe i ubezpieczenie sieci (10.142,01 zł) oraz podatek VAT (34.660,71 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę **1.549.822,16 zł** (52,82%). Wydatki osobowe 3 pracowników zatrudnionych do realizacji zadania (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne) stanowiły 5,44% wydatków w tym rozdziale i wyniosły 84.368,13 zł. Na zakupy materiałowe wydano łącznie 888,56 zł (papier, koperty, materiały biurowe, itp.). Za energię elektryczną zapłacono 623,66 zł, za usługi telefoniczne 1.597,71 zł, a za najem pomieszczenia biurowego – 3.797,58 zł. Największą pozycję stanowią usługi, które wyniosły 1.457.754,52 zł. 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.

W ramach oczyszczania wsi w I półroczu 2016 r. wydano kwotę **48.313,28 zł** (42,30%). Były to wydatki przede wszystkim usługi związane ze sprzątaniami wiat autobusowych i wydatki na realizację przedsięwzięć z funduszy sołeckich (12.778,67 zł).

W I półroczu 2016 r., na utrzymanie zieleni wydano, **44.324,31 zł** (52,01%), w tym: realizacja funduszy sołeckich (2.244,41 zł); zakup sadzonek – 4.275,98 zł i wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 37.803,92 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły **485.462,79 zł** (50,77%). Na zakup energii elektrycznej wydano 104.741,73 zł, natomiast na zakup usług remontowych oświetlenia drogowego oraz z wymianą oświetlenia na energooszczędne – 380.721,06 zł.

Na pozostałą działalność w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydano 474.880,73. zł (28,95%), w tym na: zadania inwestycyjne – 1.721,85 zł, zakupy inwestycyjne – 155.327,93 zł i wydatki bieżące – 317.830,95 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe (800 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 (96.971,44 zł); zakup energii elektrycznej (13.962,91 zł); zakup usług remontowych, w tym: naprawa urządzeń zabawowych na placach zabaw i placach rekreacyjnych, rekultywacja placów na terenie Gminy, naprawa instalacji elektrycznej w pomieszczeniach komunalnych, realizacja funduszy sołeckich i inne drobne remonty (36.869,49 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. (165.547,11 zł); ubezpieczenie pozostałych budynków komunalnych i opłata za użytkowanie gruntów pod wodami (3.680 zł).

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dotyczącym kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wykonane wydatki wyniosły **1.448.514,08 zł** (40,77%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 98.876,06 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wydatkowano 182.891,15 zł (43,44%). Za prowadzenie świetlic środowiskowych w Jankowicach, Siedlcach i Niemilu, opiekunom (w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń) zapłacono kwotę 21.904,56 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, warsztaty rękodzielnicze, jarmark wielkanocny, impreza plenerowa pn.: „Mit i historia” w Oleśnicy Małej, Gminny Dzień Dziecka w Bystrzycy – łącznie wydano kwotę 160.313,99 zł. Opłata za ubezpieczenie imprez wyniosła 672,60 zł.

W rozdziale „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele”, w trakcie I półrocza 2016 r. łącznie wydatkowano 37.424,52 zł (45,09%). Wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem kapel ludowych: „Kalinki”, „Porębiok” i Marcinki”.

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury” wydatki w I półroczu 2016 r. wyniosły 821.761,95 zł (39,05%), w tym: wydatki bieżące – 177.310,33 zł, majątkowe – 627.451,62 zł i dotacja – 17.000 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek 22 świetlic wraz z pochodnymi (19.340,61 zł); zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz realizacja funduszy sołeckich (53.774,41 zł); zakup energii elektrycznej (30.294,44 zł); zakup usług remontowych świetlic wiejskich, w tym także realizacja funduszy sołeckich (45.815,40 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (13.544,11 zł); usługi telekomunikacyjne (203,25 zł); wynajem od GS pomieszczeń na świetlicę w Gaju Oławskim (4.723,20 zł), ubezpieczenie świetlic (2.392 zł) i zapłata podatku VAT (7.222,91 zł). Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji na kwotę 602.137,91 zł przedstawia załącznik nr 1, zakupów inwestycyjnych – załącznik nr 1a. Natomiast dotacja w kwocie 17.000 zł została przekazana do Ośrodka Kultury w Oławie na organizację imprezy „Festiwal na Odrze - Piana bosmana”.

Na prowadzenie biblioteki publicznej wraz z filiami przekazano dotację podmiotową w wys. 360.000 zł (51,80%). Szczegółową informację z realizacji wydatków w I półroczu 2016 r. przez instytucję kultury przedstawia załącznik nr 7 do sprawozdania.

W ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytkami – w I półroczu 2016 r. nie przekazano żadnej dotacji.

Na pozostałą działalność w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w I półroczu 2016 r. wydatkowano kwotę 46.436,46 zł (32,69%) wyłącznie na realizację funduszy sołeckich.

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **552.050,43 zł** (32,71%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązanie niewymagalne wyniosło 70.110 zł.

W I półroczu 2016 r. na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 132.038,03 zł (16,09%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku” w Marcinkowicach (15.075,15 zł), drobne zakupy materiałowe (13.390,82 zł), zużycie energii elektrycznej (29.386,84 zł) i zakup usług pozostałych (20.566,45 zł). Opłata za usługi telekomunikacyjne wyniosła 123 zł. Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 828 zł. Na zadania inwestycyjne wydano 42.477,77 zł, natomiast na zakupy inwestycyjne 10.190 zł.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania Gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje na łączną kwotę 399.800 zł (49,98%), w tym:

- 1) 50.000 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) 349.800 zł – dotacja dla Miejsko-Gminnego Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe. LSH posiadająca status organizacji pożytku publicznego kolejny rok realizuje zadanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi. Wydatkowanie środków w I połowie 2016 r. następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

W zakresie pozostałej działalności wydano kwotę 20.212,40 zł (30,06%), w tym realizacja przedsięwzięć z funduszy sołeckich – 2.971 zł.

D. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów

Tabelaryczne ujęcie wykonania przychodów i rozchodów budżetu w I półroczu 2016 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	plan	wykonanie	wyk.%
I	Przychody, w tym:	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
1	wolne środki	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
II	Rozchody, w tym:	2 143 964,00	1 152 684,00	53,76%
1	spłata kredytów	1 101 404,00	631 404,00	57,33%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	521 280,00	50,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

- 1 Budżet Gminy Oława na dzień 30.06.2016 r. zamknął się stanem należności w kwocie 15.051.639,87zł oraz stanem zobowiązań niewymagalnych w kwocie 1.182.276,95 zł.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 30.06.2016 r. wg rodzaju

I.p.	Wyszczególnienie należności, które są zaległościami	Kwota zaległości
1	wpływy z usług	364.949,55
2	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	15 287,22
3	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	113 863,98
4	z tytułu grzywien i innych kar od osób prawnych i innych jednostek organ.	204 860,83
5	z tytułu wpływów z różnych dochodów	489 666,49
6	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	98 435,82
8	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 062 644,94
9	z tytułu podatków i opłat	3 373 644,83
11	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	20 597,54
12	z tytułu pozostałych odsetek	144.338,95
	razem:	5 398 623,66

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2016 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	884 588,66
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	87 698,49
Oświata	207 989,80
Razem:	1 182 276,95

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2016 r. wg rodzaju

Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podst. poroz.	1 945,95
Świadczenia społeczne	1 483,00
Wynagrodzenie osobowe pracowników	100 308,14
Składki na ubezpieczenie społeczne	58 357,04
Składki na Fundusz Pracy	3 155,31
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 970,48
Wynagrodzenia bezosobowe	3 956,87
Zakup materiałów i wyposażenia	17 242,13
Zakup środków żywności	4 022,21
Zakup energii	11 978,78
Zakup usług remontowych	13 677,60
Zakup usług pozostałych	106 539,01
Zakup usług przez JST od innych JST	36 071,88
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	283,09
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	775 285,46
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	43 000,00
Razem:	1 182 276,95

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane – zgodnie z terminem ich płatności.

Struktura zobowiązań na 30.06.2016 r. mających wpływ na wskaźniki zadłużenia wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie	kwota w zł
1	kredyty	3 510 000
2	pożyczki	18.650.142
	razem:	22 160 142

lp	Nazwa instytucji finansującej	Rodzaj zobowiązania	rok zaw. umowy	okres spłaty	Stan na 30.06.2016 r.
1	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2007	2008 - 2028	2 293 250 zł
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2029	3 331 892 zł
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2031	12 645 000 zł
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2025	380 000 zł
5	BOŚ Wrocław	kredyt	2014	31.12.2020	1 210 000 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	2013	2014-2019	1 050 000 zł
7	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2018	450 000 zł
8	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2020	800 000 zł
				łącznie	22 160 142 zł

WÓJT
GMINY OŁAWA

Jan Kownacki