

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Oława w 2016 roku

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 30 grudnia 2015 r. uchwałą nr XVIII/100/2015 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2016 rok ustalając dochody w wysokości 86.165.330 zł i 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 2016 r. – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Na dzień 31.12.2016 r. planowane dochody po zmianach wyniosły 69.642.313,11 zł a wydatki 68.798.349,11 zł – dając planowaną nadwyżkę w wysokości 843.964 zł. Plan przychodów z tyt. wolnych środków wynosił 1.660.000 zł, natomiast plan rozchodów po zmianach – 2.503.964 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Oława w 2016 r. zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 70.477.725,12 zł i realizacją wydatków na kwotę 65.073.298,30 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 1.891.552,09 zł, a suma należności – 6.802.372,17 zł (w tym zaległości na kwotę 5.619.834,99 zł). Nadwyżka operacyjna wyniosła 10.948.503,54 zł. Wynik budżetu wyniósł 4.566.700,57 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w 2016 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wyk.%
I	Dochody	69 642 313,11	70 477 725,12	101,20%
1	dochody bieżące	64 394 104,37	65 337 619,91	101,47%
2	dochody majątkowe	5 248 208,74	5 140 105,21	97,94%
II	Wydatki	68 798 349,11	65 073 298,30	94,59%
1	wydatki bieżące	56 877 402,12	54 389 116,37	95,63%
2	wydatki majątkowe	11 920 946,99	10 684 181,93	89,63%
III	Przychody	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
1	wolne środki	1 660 000,00	1 666 237,75	100,38%
IV	Rozchody	2 503 964,00	2 503 964,00	100,00%
1	a) kredyty	1 461 404,00	1 461 404,00	100,00%
2	b) pożyczki	1 042 560,00	1 042 560,00	100,00%
	Wynik budżetu	0,00	4 566 700,57	

B. Realizacja dochodów budżetowych w 2016 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 70.477.725,12 zł (101,20%), w tym: dochody bieżące – 65.337.619,91 zł i dochody majątkowe – 5.140.105,21 zł.

I. Dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości 65.337.619,91 zł (101,47%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów bieżących w 2016 r. roku w zł.				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie	Wyk. %
1	dochody własne	36 104 807,14	37 139 430,03	102,87%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	15 305 501,10	15 336 870,66	100,20%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	12 921 840,63	12 799 363,72	99,05%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi	40 000,00	40 000,00	100,00%

	jednostkami samorządu terytorialnego			
5	dotacje na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków z UE	21 955,50	21 955,50	100,00%
	razem:	64 394 104,37	65 337 619,91	101,47%

1. Dochody własne, zostały wykonane w 102,87% i wyniosły **37.139.430,03 zł**. Na dochody te składają:

- 1) **20.321.304,22 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:
 - **12.325.652,16 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (101,51%), w tym:
 - od osób fizycznych – 3.844.172,33 zł (104,34%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 8.481.479,83 zł (100,28 %).

Na rok 2016 Rada Gminy Oława uchwalał 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 – 31.12.2016 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 nieruchomości, w tym:	1 604 418,00	760 910,94	241 671,30	8 947,00
1) od osób fizycznych	983 339,45	0,00	5 356,30	8 947,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	621 078,55	760 910,94	236 315,00	0,00

Na dzień 31.12.2016 r. pozostało do realizacji 2.296.527,75 zł, w tym: od osób fizycznych – 1.065.281,03 zł (w tym zaległości – 1.055.409,76 zł) i od osób prawnych – 1.231.246,72 zł (w tym zaległości – 1.231.246,72 zł).

- **2.112.890,62 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (100,41%). W tym:
 - od osób fizycznych – 1.729.776,74 zł (100,50%).
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 383.523,89 zł (99,99%).

W 2016 r. 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 decyzji wydanych przez organ podatkowy za okres 01.01 – 31.12.2016 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	9 968,00	1 675,00
1) od osób fizycznych	0,00	0,00	9 968,00	1 675,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31.12.2016 r. pozostało do realizacji 212.800,84 zł, w tym od osób fizycznych 198.776,74 zł (w tym zaległości – 197.066,90 zł) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 14.024,10 zł (w tym zaległości – 14.024,10 zł).

- **166.164,02 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (100,01 %). W tym:
 - od osób fizycznych – 2.892,02 zł (100,59%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 163.272 zł (100 %).

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 31.12.2016 r. pozostała do realizacji należność w łącznej kwocie 616,12 zł od osób fizycznych, w tym zaległość w kwocie 611,96 zł. W 2016 r. nie stosowano żadnych ulg i zwolnień, ale umorzono kwotę 3 zł.

- **454.481,91 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (100,83%), w tym:
 - od osób fizycznych – 330.127,91 zł (101,44%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 124.354 zł (99,24%).

Na rok 2016 Rada Gminy Oława uchwałą Nr XV/79/2015 z dnia 30 października 2015 r. 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:	233 449,08	0,00	0,00	0,00
1) od osób fizycznych	173 058,14	0,00	0,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	60 390,94	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31.12.2016 r. należności wyniosły łącznie 54.052,25 zł, w tym od osób fizycznych – 49.122,85 zł (są to zaległości) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 4.929,40 zł (są to zaległości).

- **12.818,03 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (114,66 %).

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 28.380,40 zł (27.930,40 zł to zaległości). Na dzień 31.12.2016 r. należności wyniosły 27.575,50 zł (jest to zaległość).

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

Na początek okresu sprawozdawczego należność wynosiła 5.452 zł, w tym 22 zł to zaległość. Na 31.12.2016 r. należność wyniosła 15.079 zł, w tym zaległość – 22 zł. W 2016 r. umorzono także zaległości w podatku na kwotę 10.012 zł.

- **6.330 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (102,68%). Stawka opłaty za 1 psa wynosi obecnie 15 zł – zgodnie z obowiązującą uchwałą Rady Gminy.

- **29.222,57 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (107,49%).

- **139.706,74 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej (105,65%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 95.894,86 zł (jest to zaległość).

- **191.508,73 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (102,06%).

- **2.896.013,02 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (106,84%).

Na wpływy z innych opłat wchodziły wpłaty za zajęcie pasa drogowego (91.810,80 zł) i opłaty za składowanie odpadów i wywóz nieczystości – 2.804.202,22 zł. Na dzień 31.12.2016 r. należności wyniosły 572.050,60 zł (w tym: z tyt. renty planistycznej – 2.038,18 zł, które są zaległościami i z tyt. wywozu nieczystości – 570.012,42 zł, które też są zaległościami). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wysyłane są wezwania do zapłaty i upomnienia, a kwotę zaległości z tyt. renty planistycznej przekazano do komornika skarbowego w celu ściągnięcia.

- **733.281,24 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (102,30%), w tym:
 - od osób fizycznych – 616.919,24 zł (102,74%),

- od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 116.362 zł (100%).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała należność z tytułu podatku od osób fizycznych w wysokości 3.479,75 zł (w tym zaległość w kwocie 2.911,75 zł).

- **35.965,87 zł** – wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości (100%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność, która jest zaległością w wys. 12.813,80 zł.
- **38 zł** – wpływy z opłat za koncesje i licencje (95%).
- **43.113 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (108,32%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 2.189 zł.
- **108.626,30 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (106,50%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 6.339,80 zł.
- **1.041.738,61 zł** – wpływy z różnych opłat (100,49%).

Na wpływy z różnych opłat wchodzi m. innymi: upomnienia (41.721,83 zł), wpływy związane z korzystaniem ze środowiska (998.940,18 zł) oraz wpływy związane z opłatą produktową (835,80 zł) oraz pozostałe (240,80 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 31.12.2016 r. wystawiono kolejnych 356 tytułów wykonawczych na kwotę 327.059,30 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 1.075.130,40 zł (tj. 710 tytułów wykonawczych). W tym samym okresie zwrócono z urzędu skarbowego 48 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 76.010,20 zł (7,10%) oraz wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 85 tytułów na kwotę 186.859,60 zł (17,40%). Urząd Skarbowy zrealizował 146 tytułów na kwotę 157.092,44 zł (14,60%). Do realizacji pozostało jeszcze 431 tytułów na łączną kwotę 655.168,16 zł (60,90%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. było założonych 107 hipotek na łączną kwotę 2.000.441,43 zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 11 kolejnych hipotek na kwotę 236.014,95 zł oraz wykreślono 6 hipotek na kwotę 160.748,80 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 31.12.2016 r. wyniósł 112 szt. na łączną kwotę 2.075.707,56 zł. W trakcie 2016 r. wystawiono również 2.327 szt. upomnień.

- 2) **11.837.363,64 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych – 11.588.922,00 zł (101,70%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych – 248.441,64 zł (152,14%).
- 3) **4.987.121,64 zł** – pozostałe dochody własne – wyk. 107,07% (dot. §§0570, 0580, 0740, 0750, 0830, 0910, 0920, 0960, 0970, 2360 i 2910). Są to między innymi:

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w 2016 roku				
I.p.	Wyszczególnienie	Plan po zm.2016	Wykon. w zł	% wyk.
	pozostałe dochody własne, w tym:	4 657 893,14	4 987 121,64	107,07%
1	wpływy w tyt. grzywnien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	15 422,00	16 240,81	105,31%
2	wpływy w tyt. grzywnien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	817,00	816,60	99,95%
3	wpływy z dywidend	120,00	120,00	100,00%
4	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	380 757,00	397 327,78	104,35%
5	wpływy z usług	2 502 111,00	2 796 610,11	111,77%
6	wpływy z odsetek	154 743,81	168 707,02	109,02%
7	otrzymane darowizny pieniężne	47 772,33	47 772,83	100,00%
8	wpływy z różnych dochodów	1 539 010,00	1 540 471,98	100,09%

9	wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 500,00	6 371,07	115,84%
10	dochody JST związane z realizacją zadań zleconych	11 558,00	12 601,47	109,03%
11	wpływy ze zwrotów dotacji	82,00	81,97	99,96%

– **16.240,81 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 105,31%. Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 143 tytułów wykonawczych na kwotę 37.565 zł. W trakcie 2016 r. wystawiono kolejnych 57 tytułów wykonawczych. W tym samym okresie, z powodu uregulowania należności wycofano 2 tytuły wykonawcze, a z powodu przedawnienia zwrócono z urzędów skarbowych 26 tytułów wykonawczych. Ponadto, Urzędy skarbowe zrealizowały 51 tytułów wykonawczych. Na dzień 31.12.2016 r. pozostało do zrealizowania 121 tytułów wykonawczych na kwotę 19.938,43 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 31.12.2016 roku wyniosło 99.284,06 zł. Są to zaległości, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki.

– **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.

– **397.327,78 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 104,35%, a w tym:

1.418,03 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (99,93%)

54.279,53 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (107,27%). 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 Otoku. Na dochody z najmu i dzierżawy składają się także wpłaty od pozostałych drobnych dzierżawców (od 17 osób fizycznych).

241.394,76 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 107.797,78 zł to dochody z czynszu za 57 lokale mieszkalne (101,95%) i 133.596,98 zł to dochody za wynajem 5 lokali użytkowych oraz 3 hal sportowych (107,05%). Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 116.091,43 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.

100.235,46 zł – to dochody z wynajmu 26 świetlic wiejskich (102,07%).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności za najem i dzierżawę. W okresie sprawozdawczym, wysłano 74 upomnień, 16 przedsądowych wezwań do zapłaty. Natomiast 4 sprawy rozpatruje sąd.

– **2.796.610,11 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 111,77%, a w tym:

1.255.245,44 zł – są to wpływy ze sprzedaży wody od 273 podmiotów gospodarczych i od 4.735 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 109,68%. Na dzień 31.12.2016 r. saldo należności wyniosło 260.050,87 zł, w tym zaległości na kwotę 160.638,18 zł. W ciągu sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty (156 szt.) i ostateczne przesądowe wezwania (18 wezwań).

8.154,51 zł – to wpływy za usługi grzebalne (123,55%)

88.592,04 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (105,21%). W 2016 r. wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 9 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 3.547,11 zł (są to zaległości).

290,24 zł – dochody z tyt. wpłat za pobyt podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej. Wykonano je w 113,38%.

59.060,79 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w PCK (101,41%). W 2016 r. opieką objęto

25 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 3,03 zł/godz. Na dzień 31.12.2016 r. należności wymagalne wyniosły 39,45 zł.

148.255,60 zł – wpływy za odprowadzenie ścieków opadowych i wód roztopowych (102,25%).

1.237.011,49 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (116,34%). 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 31.12.2016 r. saldo należności z tyt. odprowadzania ścieków opadowych, wód roztopowych i ścieków wyniosło 279.314,96 zł (w tym zaległości – 216.384,58 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu 2016 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania.

- **168.707,02 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 (8.937,01 zł), odsetki za nieterminowe płatności za najem i dzierżawę (6.646,49 zł), odsetki od zaległości podatkowych (84.990,14 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (50.457,66 zł), odsetki od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (8.796,90 zł) i pozostałe odsetki (8.878,82 zł). Na dzień 31.12.2016 r. pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 134.886,80 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 880.985 zł (§0910).

- **47.772,83 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 materiałów dla przedszkola (10.693,50 zł) i gimnazjum (4.363,93 zł), zakupy materiałów w ŚDS w Oleśnicy Małej (2.000 zł), organizację „Dnia Dziecka” w Bystrzycy (300 zł), organizację dożynek gminnych (3.300 zł) i „Mikołajek” (2.200 zł) oraz na zakup wyposażenia do świetlicy w Godzikowicach (500 zł) i Gaju Oławskim (1.000 zł).

- **1.540.471,98 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 100,09%. 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 31.12.2016 r. wyniosło 436.090,27 zł.

- **12.601,27 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa i dochody z tytułu należności ściąganych od dłużników alimentacyjnych w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody zostały wykonane w 109,03%. Saldo należności wymagalnych na dzień 31.12.2016 r. wyniosło 1.145.573,12 zł.

- **81,97 zł** – wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (wyk. 99,96%). 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 15.336.870,66 zł (100,20%)

I.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	11 737 924,00	11 737 924,00	100,00%
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 854 021,00	1 854 021,00	100,00%

3	Refundacja wydatków wykonanych w ramach FS w 2015 r.	107 632,39	107 632,39	100,00%
4	Dotacja z budżetu państwa na zakup książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych (rozdz. 80101 i 80110)	44 000,00	44 000,00	100,00%
5	Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego rozdz. 80103, 80104, 80106, 80149)	515 120,00	515 120,00	100,00%
6	Dotacje otrzymane z Gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST (zwrot za pobyt w przedszkolach dzieci z innych gmin)	364 353,16	408 650,45	112,16%
7	Dotacja na zatrudnienie asystentów rodziny	27 750,00	24 793,04	89,34%
8	Dotacja z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	25 600,00	25 125,13	98,15%
9	Dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	26 900,00	26 138,39	97,17%
10	Dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	320 100,00	315 318,89	98,51%
11	Dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	199 200,00	197 933,68	99,36%
12	Dotacja z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	33 100,00	33 089,17	99,97%
13	Dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	16 986,00	14 309,97	84,25%
14	Środki z Fundacji "Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej - Conterpatr" z Warszawy dla Gimnazjum w Bystrzycy	2 500,00	2 500,00	100,00%
15	Dotacja z Powiatu Oławskiego tyt. pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 200,00	3 200,00	100,00%
16	Dotacja w WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usunięcie azbestu z terenu Gminy Oława"	27 114,55	27 114,55	100,00%
	Razem:	15 305 501,10	15 336 870,66	100,20%

3. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, które wyniosły 12.799.363,72 zł (99,05%)

l.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę	912 852,48	912 852,48	100,00%
2	Dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	59 744,00	59 744,00	100,00%
3	Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	14 400,00	14 217,35	98,73%
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 wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne	57 480,94	56 107,27	97,61%
7	Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne	52 523,30	50 729,64	96,59%
8	Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne	1 739,91	208,84	12,00%
9	Dotacja na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	412 722,00	407 028,00	98,62%
10	Dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych	7 174 465,00	7 150 198,52	99,66%
11	Dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 174 773,00	4 087 447,61	97,91%
12	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	34 080,00	33 972,60	99,68%
13	Dotacja na wypłatę dodatków energetycznych	188,00	178,93	95,18%
14	Dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	25 000,00	24 976,48	99,91%
15	Dotacja na realizację rządowego programu wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	572,00	402,00	70,28%
	Razem:	12 921 840,63	12 799 363,72	99,05%

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

Dotacje celowe na wykonanie zadań na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego				
I.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%
	Razem:	40 000,00	40 000,00	100,00%

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 **5.140.105,21 zł** (97,94%).

Dochody majątkowe	Plan 2016	Wykonanie	% wyk.
Dochody ze sprzedaży mienia	2 301 976,00	2 301 477,41	99,98%
Dotacja celowa otrzymana z tyt. pomocy finansowej udzielanej między JST na inwestycje	37 835,00	37 835,00	100,00%
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	7 000,00	7 000,00	100,00%
Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom	205 535,00	198 035,00	96,35%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	61 646,55	61 646,55	100,00%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publicznych na dofinansowanie inwestycji	409 340,00	409 340,00	100,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6207)	2 124 771,25	2 124 771,25	100,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6257)	100 104,94	0,00	0,00%
razem:	5 248 208,74	5 140 105,21	97,94%

- 1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 2.301.477,41 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (99,98%). Są to:

- 5.676,25 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 85.144,16 zł – dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych oraz usługowych,
- 58.677 zł – dochody z tyt. sprzedaży prawa własności na rzecz dotychczasowego użytkownika wieczystego,
- 213.960 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną,
- 53.740 zł – dochody ze sprzedaży gruntów we złożem kruszywa naturalnego,
- 17.980 zł – dochody ze sprzedaży gruntów rolnych,
- 1.858.400 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę przemysłowo-usługową,
- 7.900 zł – dochody ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych pod nieurządzoną zielenią.

W 2016 r. przeprowadzono 17 przetargów na sprzedaż nieruchomości, w wyniku których sprzedano 10 nieruchomości niezabudowanych oraz zabudowanych przeznaczonych na cele rolne, usługowo-przemysłowe oraz pod projektowanych teren górniczy o łącznej pow. 6,6917 ha.

Natomiast w 2017 r. dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych zaplanowano w kwocie 2.042.782 zł (w tym ze sprzedaży gruntów rolnych – 54.000 zł i ze sprzedaży nieruchomości pod zabudowę – 1.988.782 zł).

2) Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne – wykonanie 713.856,55 zł, a w tym:

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

20.000 zł – dotacja z Powiatu Oławskiego na zakup samochodu terenowego dla OSP Siedlce;

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

61.646,55 zł – dotacja z budżetu państwa - refundacja wydatków majątkowych zrealizowanych przez gminę w 2015 r. w ramach realizacji przedsięwzięć funduszy sołeckich;

192.500 zł – dotacja z budżetu państwa na modernizację budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej;

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

409.340 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”.

3) Środki na realizację zadań finansowanych ze środków z UE – wykonanie 2.124.771,25 zł (95,50%), w tym:

- 2.124.771,25 zł – dotacja 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”.

Planowana kwota dochodów w wys. 100.104,94 zł na zadanie inwestycyjne „Cyfrowy Urząd – nowoczesne e-usługi dla interesantów Gminy Oława” w 2016 r. nie została zrealizowana w związku z przesunięciem realizacji na 2017 r. Gmina, na dzień sporządzenia sprawozdania oczekuje na pisemne zawarcie umowy z instytucją wdrażającą. W dniu 08.03.2017 r. Gmina Oława zawarła umowę z NFOŚiGW nr POIS.02.03.00-00-0185/16-00 na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Stanowice w gminie Oława – skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów, Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowice, Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice” na łączną kwotę 13.080.805,85 zł.

C. Realizacja wydatków budżetowych w 2016 roku

Plan wydatków budżetowych w 2016 roku wykonano w kwocie **65.073.298,30 zł (94,59%)**.

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w 2016 roku				
I.p.		plan po zm. w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	Wydatki	68 798 349,11	65 073 298,30	94,59%
Ia	Wydatki bieżące, w tym:	56 877 402,12	54 389 116,37	95,63%
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19 790 248,20	19 439 255,46	98,23%
2	wydatki statutowe jednostek	20 044 910,60	18 082 821,27	90,21%
3	dotacje, w tym:	4 002 271,52	3 980 014,89	99,44%
3a	dla jednostek z sektora finansów publicznych	1 115 222,00	1 110 767,36	99,60%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	2 887 049,52	2 869 247,53	99,38%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 375 971,80	12 233 965,08	98,85%
5	obsługa długu	664 000,00	653 059,67	98,35%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00%
Ib	Wydatki majątkowe, w tym:	11 920 946,99	10 684 181,93	89,63%
1	inwestycje, w tym:	10 750 748,39	9 718 328,88	90,40%

1a	Realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej	100 104,94	100 104,94	100,00%
2	zakupy inwestycyjne	679 859,98	606 270,18	89,18%
3	dotacje, w tym:	490 338,62	359 582,87	73,33%
3a	dla jednostek z sektora fin. publicznych	409 608,62	278 852,87	68,08%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	80 730,00	80 730,00	100,00%

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości **54.389.116,37 zł** (95,63%). Na wykonane wydatki bieżące składają się :

- wydatki na zadania własne 41.590.443,75 zł (94,62%),
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 12.798.672,62 zł (99,05%).

W ramach wydatków bieżących zrealizowano przedsięwzięcia funduszy sołeckich na kwotę 400.276,23 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć funduszy sołeckich przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania. W zakresie wydatków bieżących zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.677.952,09 zł.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. **10.684.181,93 zł** (89,63%), w tym: wydatki inwestycyjne (9.718.328,88 zł – 90,40%), zakupy inwestycyjne (606.570,18 zł – 89,18%) i udzielone dotacje majątkowe (359.582,87 zł – 73,33%).

Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania. Na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie wydatków majątkowych zobowiązania niewymagalne wyniosły 213.600 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 203.023,78 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

III. **Wydatki realizowane z udziałem środków z UE**

Wykonanie w 2016 roku wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków z UE				
l.p.	Wydatki	plan po zm.	wykonanie	wyk. w %
		124 021,52	118 168,03	95,28%
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			

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w kwocie **2.088.059,80 zł** (99,27,%). Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale dot. melioracji wodnych wydano łącznie **271.690,56 zł** (93,40%). Na remonty rowów melioracyjnych wydano 80.819,08 zł, natomiast na wydatki inwestycyjne związane z budową nowych rowów wydano 190.871,48 zł.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości **95.000 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 **766.255,39 zł** (98,95%). Szczegółowy wykaz wykonanych inwestycji przedstawia załącznik nr 1.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły **42.261,37 zł**, tj. 93,91% 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 912.852,48 zł (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 74,73%. Wydatkowano łącznie **541.603,74 zł**. Na koniec roku zobowiązania niewymagalne wyniosły 78.574,44 zł (wpływ faktur na początku 2017 r.).

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, system zdalnego odczytu wodomierzy i inne drobne zakupy (165.405,68 zł); zakup energii (156.558,60 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 (21.879,68 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: pomiar ciśnienia w hydrantach, monitoring SUW Bystrzyca, badania wody, opracowania operatów wodno-prawnych (50.220,48 zł); usługi telekomunikacyjne (6.714,86 zł); opłata środowiskowa za pobór wody, opłata za dozór techniczny i ubezpieczenia mienia (76.182 zł), podatek VAT (18.391,17 zł). Zakupiono także zgrzewarkę do rur za 5.822 zł i samochód do obsługi sieci wodociągowych (40.429,27 zł).

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 93,80%. Łącznie wydano kwotę **4.803.399,57zł**. Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 28.866,48 zł (89,42 %), w tym na realizację funduszy sołeckich 8.199,30 zł.

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowych – 5.576,88 zł i powiatowych – 73.360,15 zł. Przekazano także do Powiatu dotację w wys. 3.000 zł na remont przejścia dla pieszych w Lizawicach.

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 4.667.996,06 zł (93,74%), w tym: wydatki inwestycyjne – 2.447.034,81 zł i wydatki bieżące – 2.220.961,25 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 (223.977,42 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 (1.729.318,90 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 (365.273,25 zł); ubezpieczenie OC (2.128 zł) oraz opłaty na rzecz budżetu JST – 263,68 zł.

W ramach realizacji zadań w rozdz. dot. dróg wewnętrznych wydatkowano kwotę 24.600 zł na zadanie związane z budową trasy rowerowej.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków w 2016 r. wykonano w 100% i wydatkowano 1.100 zł. Wydatki dotyczyły składki członkowskiej na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej.

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 77,89 %. Wydatkowano kwotę **418.125,35 zł**. Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.940,02 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia 4 palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało **309.066,27 zł** (81,72%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrzucanie opału wydano 1.516,52 zł. Na zakup materiałów, w tym m. in.: opał do budynków komunalnych w Godzikowicach, Gaci i Niemilu, drobne wyposażenie (miotły, kłódki, łopaty itp.) i uzupełnienie sprzętu ppoż. wydano 25.747,20 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 4.493,54 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 170.898,50 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 48.019,59 zł. Opłaty na rzecz 7 wspólnot mieszkaniowych wyniosły 45.618,45 zł. Za ubezpieczenie budynków komunalnych zapłacono 2.576 zł. Natomiast opłaty na rzecz budżetów JST wyniosły 9.579,40 zł a podatek VAT wyniósł 617,07 zł.

W 2016 r. wydatki na rzecz gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły **109.059,08 zł** (68,75%). W ramach umowy cywilnoprawnej wydatkowano kwotę 10.081,70 zł na wykonanie operatów szacunkowych i innych zadań zleconych. Na zakup usług pozostałych, takich jak: usługi sporządzania projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, usługi ksero, geodezyjne, wyceny nieruchomości pod sprzedaż nieruchomości, akty notarialne i wyrisy map oraz operaty szacunkowe wydano 93.196,88 zł. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej i inne opłaty wyniosły 3.986 zł, podatek leśny 56 zł, a opłaty na rzecz budżetów JST 416 zł. Zapłacono także podatek VAT w kwocie 1.322,50 zł.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie 2016 roku wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 90,53%. Wydatkowano **112.173,22 zł**, w tym wydatki inwestycyjne – 51.944,80 zł i wydatki bieżące – 60.228,42 zł.

Wydatki bieżące obejmowały: drobne zakupy materiałowe (1.057,86 zł), zapłatę za energię elektryczną (585,82 zł), zakup usługi zarządzania 9 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (57.835,68 zł) oraz zapłatę podatku VAT (749,06 zł). Wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy cmentarza w Marcinkowicach.

dz. 750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **6.725.239,32 zł** (94,46%). Na dzień 31.12.2016 roku zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 338.372,77 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 **93.867,79 zł**, w tym ze środków z dotacji 59.744 zł i ze środków własnych – 34.123,79 zł. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie stanowiły 82,34% wszystkich wydatków i wyniosły 77.287,62 zł. Pozostałe wydatki to: materiały biurowe (2.635,80 zł), usługi pocztowe, abonament i nadzór nad eksploatacją programów (11.558,10 zł) oraz usługi telekomunikacyjne (1.292,27 zł). Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 1.094 zł.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w 2016 r. wyniosły **137.935,33 zł** (95,13%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 135.143,83 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (2.122,23 zł), drobne naprawy (348,09 zł) oraz drobne usługi (321,18 zł).

Wydatki na utrzymanie Urzędu stanowiły 9,56% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły 6.223.690,81 zł, w tym wydatki bieżące – 6.015.818,61 zł i wydatki majątkowe – 207.872,20 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w 2016 r. wyniosła 75,2 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 31.12.2016 r. zatrudnienie wynosiło 77 osób ogółem, z tego: administracja – 60 osób (59 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 17 osób (16,5 etatów). W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. przyjęto do pracy 12 osób. W tym samym okresie rozwiązano stosunek pracy z 11 osobami.

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty urlopowe) wyniosły 4.819.019,21 zł i stanowiły 77,43% kosztów administracyjnych, natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów – 98.420 zł i umowy zlecenia i o dzieło – 14.723 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 18.302,39 zł, ponadto na zakup usług zdrowotnych wydano 11.597 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 80.517 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 3,17% kosztów administracyjnych i wyniosły 197.224,06 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 54.621,37 zł, natomiast na remonty bieżące (naprawa kserokopiarki, drukarek i innego sprzętu, remont pomieszczeń biurowych w Urzędzie) – 43.663,80 zł. Zakupy usług stanowiły 6,50% wszystkich wydatków administracyjnych – łącznie wyniosły 404.345,85 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 46.180,44 zł (0,74% kosztów administracyjnych). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 70.891,72 zł. Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 81.581,38 zł. Za ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego, gotówki w kasie), opłatę środowiskową wydano łącznie 30.645,63 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 31.000,28 zł. Opłaty na rzecz budżetów innych JST wyniosły 6.343,21 zł. Natomiast koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 6.742,27 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 121.333,89 zł (74,26%). 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 (68.129,41 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 (47.362,48 zł).

Na pozostałą działalność wydano łącznie 148.411,50 zł (76,50%). Główną pozycją w wydatkach bieżących tym rozdziale stanowiły diety sołtysów (76.800 zł). Na zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe wydano łącznie 14.896,60 zł. Na zakup usług pozostałych, w tym m. in. na wykonanie opracowania skutków i zagrożeń realizacji zadań przy

udziale PPP oraz innych drobnych usług łącznie wydano 21.948,30 zł. Roczna składka na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich oraz na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna” wyniosła 34.766,60 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 **14.217,35 zł** (98,73%). Wydatki dotyczyły bieżącej aktualizacji rejestru kart wyborców, która przeprowadzana jest na podstawie umowy zlecenia zawartej z pracownikiem Urzędu Gminy (2.871,36 zł) i zakupu nowych urn wyborczych (11.345,99 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 92,81% na łączną kwotę **1.337.631,40 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 402,57 zł.

W ramach podpisanego porozumienia z Komendą Powiatowej Policji w Oławie, została przekazana kwota **18.436. zł** na Fundusz Wsparcia Policji. Była to dotacja dla KP w Oławie na nagrody dla policjantów (2.000 zł), zakupy materiałowe (1.436 zł) i dotacja na zakup radiowozu (15.000 zł).

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w 2016 roku wydano łącznie **1.214.720,63 zł** (94,74%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 356.196,15 zł, wydatki inwestycyjne – 759.959,48 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 – 31.938 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (111 zł), ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (45.315,75 zł), wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 7 kierowców OSP (78.625,33 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 oraz zakup wyposażenia nowej strażnicy w Siedlcach (112.931,06 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (23.154,24 zł); opłata za czynsz za pomieszczenie biurowe dla Komendanta (552,54 zł), remonty bieżące sprzętu pożarniczego (15.072,76 zł); badania lekarskie strażaków i kierowców wozów strażackich (5.120 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (18.684,14 zł); opłaty telekomunikacyjne (2.640,94 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (2.047,89 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (20.002,50 zł).

W zakresie obrony cywilnej w 2016 roku łącznie wydano 1.000 zł (100%), w tym na zakup materiałów – 720 zł i na szkolenia – 250 zł. Wydatki te w pełni pokryte były dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie **21.634,96 zł** (87,93%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 3 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają koszty administracyjne (w rozdz. 75023). W trakcie 2016 r. poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (4.495,34 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (7.484,23 zł); zakup usług

zdrowotnych (606,20 zł); drobny remont (160 zł), zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny i nadzór oprogramowania SIDIT i inne (1.534,90 zł); opłaty telekomunikacyjne (5.295,29 zł) oraz ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego i komputerów (2.059 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie 2016 r. wydano kwotę 3.824,31 zł (72,16 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS.

W ramach pozostałej działalności wydano 78.015,50 zł (71,06%), w tym: na zakup materiałów i wyposażenia – 3.231,50 zł, na realizację funduszu sołeckiego – 15.712,52 zł, remonty zbiorników ppoż. – 52.306,48 zł i zakup innych usług drobnych – 6.765 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W 2016 roku łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **653.059,67 zł** (98,35%), w tym; rozliczenia z bankami związane z obsługą długu (12.894,84 zł) i odsetki (640.164,83 zł). Na kwotę zapłaconych odsetek składają się: odsetki od kredytów – 106.936,77 zł i odsetki od pożyczek – 533.228,06 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 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 173.976 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. Rozwiązana została także rezerwa w kwocie 6.000 zł na realizację zadań własnych w zakresie upowszechniania kultury. Natomiast, w 2016 r. nie wystąpiły zdarzenia, które byłyby podstawą do rozwiązania rezerwy na działania z zakresu zarządzania kryzysowego. Łączna wartość nierozwiązanych rezerw na dzień 31.12.2016 r. wyniosła 151.798 zł.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w trakcie 2016 r. w dziale „Oświata i wychowanie” łącznie wyniosły **19.071.221,46 zł**, to jest 97,78%. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 926.093,66. zł. W dziale Oświata zrealizowano następujące wydatki:

- **16.643.966,41 zł** – to wydatki Oświaty i Przedszkola Publicznego w Bystrzycy z oddziałem w m. Gać (w tym także dotacja celowa na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z Gminy Oława w przedszkolach innych gmin – 400.987,36 zł). Na dzień 31.12.2016 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 926.093,66 zł.

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

- **1.972.638,18 zł** – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- **1.344 zł** – dotacja dla Powiatu Oławskiego na system elektronicznego naboru do szkół.
- **263.852,87 zł** – dotacja celowa dla Powiatu Oławskiego na budowę Szkoły Specjalnej.

- 189.420 zł – zadanie inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **214.615,41 zł**, (87,31%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 150 zł.

W rozdziale Programy polityki zdrowotnej, za usługi szczepienia EPV i edukację młodzieży z terenu Gminy zapłacono kwotę 16.137 zł (39,70%).

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy planem, na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, w 2016 roku wydano kwotę 181.978,41 zł (96,41%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W 2016 r. wysokość przekazanych środków na działania na rzecz dzieci niepełnosprawnych wyniosła 15.000 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 **14.400.362,67 zł** (99,08%). Na dzień 31.12.2016 r. pozostały do zapłaty zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 63.528,15 zł.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej wydano 601.528 zł, w tym ze środków na realizację zadania zleconego 599.528 zł (zadania bieżące realizowane przez ŚDS – 407.028 zł i wydatki majątkowe realizowane przez Urząd Gminy – 192.500 zł) oraz 2.000 zł – środki z darowizny. Szczegółowy opis realizacji zadań przez ŚDS zawiera załącznik nr 6 do sprawozdania.

Na realizację programu „Rodzina 500+” w 2016 r. (zadanie zlecone) wydatkowano 7.155.733,52 zł, z tego na obsługę tego zadania – 142.724,32 zł i na wypłatę świadczeń wychowawczych – 7.013.009,20 zł.

W 2016 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na realizację zadań wydatkował kwotę 6.633.101,15 zł (56,32%), w tym: na zadania własne – 2.486.123,53 zł oraz zadania zlecone – 4.146.977,62 zł. W okresie sprawozdawczym w GOPS było zatrudnionych 14 osób na podstawie umowy o pracę oraz na umowę zlecenia 1 psycholog, 1 informatyk i 2 asystentów rodziny. Szczegółowy opis realizacji zadań GOPS zawiera załącznik nr 6a do sprawozdania.

Ponadto została udzielona dotacja w wys. 10.000 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2 do sprawozdania. Była to pomoc finansowa przeznaczona na przystosowanie lokali do zakwaterowania pogorzalców z miejscowości Nowa Ziemia.

dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie **117.898,99 zł** (96,01%). Zadania były realizowane przez GZO. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 100.303,20 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 17.595,79 zł.

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków w 2016 roku zrealizowano w 87,40%. Łącznie wydatkowano **9.866.193,83 zł**, w tym: 3.507.000,41 zł – zadania inwestycyjne, 316.708,48 zł – zakupy inwestycyjne i 6.042.484,94 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 455.603,43 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano 4.527.749,97 zł (82,59%). Wydatki majątkowe stanowiły 74,57% ogółem poniesionych wydatków i wyniosły 3.376.366,88 zł, natomiast wydatki bieżące – 1.151.383,09 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia konserwatorów (36.960 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (111.865,40 zł); zakup energii elektrycznej (240.879,91 zł); remonty

urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (163.236,04 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: utylizacja i czyszczenie kanalizacji, czyszczenie zbiorników i studzienek, odprowadzanie ścieków z sieci kanalizacyjnej z Gaci, Chwalibóżyca, Osieku, Niemila, Jankowic Małych, Psar i Maszkowa do oczyszczalni w Brzegu, wynajem beczkowsu, badanie ścieków, monitoring i inne (558.059,25 zł); usługi telekomunikacyjne (14.172,02 zł); zakup usług wykonania ekspertyz i analiz (6.000 zł); opłaty środowiskowe i ubezpieczenie sieci (10.277,01 zł) oraz podatek VAT (9.933,46 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę 3.129.483,88 zł (98,14%). Wydatki osobowe 3 pracowników zatrudnionych do realizacji zadania (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne) stanowiły 5,37% wydatków w tym rozdziale i wyniosły 168.161,65 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 3282 zł. Na zakupy materiałowe wydano łącznie 2.140,34 zł (papier, koperty, materiały biurowe, itp.). Za energię elektryczną zapłacono 742,39 zł, za usługi telefoniczne 3.654,23 zł, a za najem pomieszczenia biurowego – 8.354,71 zł. Największą pozycję stanowią usługi, które wyniosły 2.940.731,36 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 2016 r. wydano kwotę 104.424,53 zł (87,90%). Były to wydatki przede wszystkim usługi związane ze sprzątnięciem wiat autobusowych i wydatki na realizację przedsięwzięć z funduszy sołeckich (28.031,27 zł).

W 2016 r., na utrzymanie zieleni wydano, 66.497,78 zł (78,04%), w tym: realizacja funduszy sołeckich (5.625,97 zł); zakup sadzonek, wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 60.871,81 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły 955.892,08 zł (91,74%). Na zakup energii elektrycznej wydano 198.556,32 zł, natomiast na zakup usług remontowych oświetlenia drogowego oraz z wymianą oświetlenia na energooszczędne – 756.283,04 zł. Na zakup drobnych usług związanych z oświetleniem wydano 1.051,82 zł.

Na pozostałą działalność w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydano 1.082.145,59 zł (78,87%), w tym na: zadania inwestycyjne – 179.533,53 zł, zakupy inwestycyjne – 267.808,48 zł i wydatki bieżące – 634.803,58 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe (3.700 zł); zakup węgla do budynków komunalnych, oleju do budynków poszkolnych w Siedlcach, Gaci i Oleśnicy Małej, urządzeń zabawowych na placu zabaw, zakupy materiałowe związane z realizacją funduszy sołeckich oraz zakupy związane z ochroną środowiska (153.038,79 zł); zakup energii elektrycznej (22.137,17 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 (185.381,89 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. (266.865,73 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 **3.263.838,60 zł** (90,78%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 11.065,29 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wydatkowano 497.981,66 zł (77,20%). Za prowadzenie świetlic środowiskowych w Jankowicach, Siedlcach i Niemilu, opiekunom (w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń) zapłacono kwotę 40.148,06 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, Dożynki Gminne w Gaju Oławskim, jarmark bożonarodzeniowy i inne – łącznie wydano kwotę 435.043,70 zł. Opłata za ubezpieczenie imprez wyniosła 935,10 zł. Ponadto udzielono dotacji w kwocie 6.000 zł (zgodnie z zał. nr 2 do sprawozdania).

W rozdziale „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele”, w trakcie 2016 r. łącznie wydatkowano 77.255,03 zł (79,12%). Wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem kapel ludowych: „Kalinki”, „Porębiok” i Marcinki”.

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury” wydatki w 2016 r. wyniosły 1.846.582,66 zł (91,92%), w tym: wydatki bieżące – 657.567,54 zł, majątkowe – 1.172.015,12 zł i dotacja – 17.000 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek 22 świetlic wraz z pochodnymi (44.592,86zł); zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz realizacja funduszy sołeckich (188.776,01 zł); zakup energii elektrycznej (67.437,32 zł); zakup usług remontowych świetlic wiejskich, w tym także realizacja funduszy sołeckich (259.281,95 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (51.472,21 zł); usługi telekomunikacyjne (456,50 zł); wynajem od GS pomieszczeń na świetlicę w Gaju Oławskim (6.297,60 zł), ubezpieczenie świetlic (2.660 zł) i zapłata podatku VAT (36.593,09 zł). Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji na kwotę 1.125.109,19 zł przedstawia załącznik nr 1, a zakupów inwestycyjnych na kwotę 46.905,93 zł – załącznik nr 1a. 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. 675.000 zł (100%). Szczegółową informację z realizacji wydatków w 2016 r. przez instytucję kultury przedstawia załącznik nr 7 do sprawozdania.

W ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytkami – w 2016 r. przekazano 23.671,35 zł dotacji właścicielom zabytków (zgodnie z uchwałami Rady Gminy w tym zakresie).

Na pozostałą działalność w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w 2016 r. wydatkowano kwotę 143.347,09 zł (98,77%) wyłącznie na realizację funduszy sołeckich.

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **1.444.257,92 zł** (96%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązanie niewymagalne wyniosło 15.631,76 zł.

W 2016 r. na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano 572.983,09 zł (92,66%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku” w Marcinkowicach (37.991,70 zł), drobne zakupy materiałowe (22.651,21 zł), zużycie energii elektrycznej (56.908,15 zł), zakup usług remontowych (44.816,61 zł) i zakup usług pozostałych (57.299,10 zł). Opłata za usługi telekomunikacyjne wyniosła 369 zł. Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 828 zł. Na zadania inwestycyjne wydano 341.929,32 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 820.000 zł (100%), w tym:

- 1) 100.000 zł – dotacja dla Szkolnego Związku Sportowego, który realizował zadanie publiczne w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży szkolnej z terenu Gminy Oława oraz organizacji wypoczynku dzieci i młodzieży w czasie ferii zimowych i wakacji połączonych z realizacją programów profilaktycznych.
- 2) 700.000 zł – dotacja dla Miejsko-Gminnego Zrzeszenia Ludowe Zespoły Sportowe. LSZ posiadająca status organizacji pożytku publicznego kolejny rok realizuje zadanie publiczne w

zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi. Wydatkowanie środków w 2016 r. następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

- 3) 20.000 zł – dotacja dla LKS Moto-Jelcz Oława, który realizował zadania publiczne w zakresie popularyzacji wśród młodzieży lekkiej atletyki.

W zakresie pozostałej działalności wydano kwotę 51.274,83 zł (77,61%), w tym realizacja przedsięwzięć z funduszy sołeckich – 23.643,53 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:	2 503 964,00	2 503 964,00	100,00%
1	spłata kredytów	1 461 404,00	1 461 404,00	100,00%
2	spłata pożyczek	1 042 560,00	1 042 560,00	100,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

- 1 Budżet Gminy Oława na dzień 31.12.2016 r. zamknął się stanem należności w kwocie 6.802.372,17 zł (w tym zaległości na kwotę 5.619.834,99 zł) oraz stanem zobowiązań niewymagalnych w kwocie 1.891.552,09 zł.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 31.12.2016 r. wg rodzaju

I.p.	Wyszczególnienie należności, które są zaległościami	Kwota zaległości
1	wpływy z usług	380 609,32
2	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 813,80
3	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	116 250,85
4	z tytułu grzywien i innych kar od osób prawnych i innych jednostek organ.	118 860,83
5	z tytułu wpływów z różnych dochodów	340 090,27
6	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	99 284,06
8	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 145 573,12
9	z tytułu podatków i opłat	3 250 868,40
11	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	20 597,54
12	z tytułu pozostałych odsetek	134 886,80
	razem:	5 619 834,99

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2016 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	901 930,28
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	63 528,15
Oświata	926.093,66
Razem:	1 891 552,09

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2016 r. wg rodzaju

Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podst. poroz.	8 227,09
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	169,80
Wynagrodzenie osobowe pracowników	32 676,76
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 013 914,09
Składki na ubezpieczenie społeczne	181 286,63
Składki na Fundusz Pracy	23 561,79
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42,00
Wynagrodzenia bezosobowe	491,30
Zakup materiałów i wyposażenia	21 268,28
Zakup środków żywności	1 725,41
Zakup środków dydaktycznych i książek	130,00
Zakup energii	150 680,15
Zakup usług remontowych	1 426,80
Zakup usług zdrowotnych	836,00
Zakup usług pozostałych	235 304,80

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 097,22
Podróże krajowe	113,97
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	213 600,00
Razem:	1 891 552,09

Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane – zgodnie z terminem ich płatności.

Struktura zobowiązań na 31.12.2016 r. mających wpływ na wskaźniki zadłużenia wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie	kwota w zł
1	kredyty	2 680 000
2	pożyczki	18 128 862
	razem:	20 808 862

Struktura zobowiązań na 31.12.2016 r. mających wpływ na wskaźniki zadłużenia wg instytucji finansujących

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	2 197 700 zł
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2029	3 206 162 zł
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2031	12 365 000 zł
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2025	360 000 zł
5	BOŚ Wrocław	kredyt	2014	31.12.2020	1 080 000 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	2013	2014-2019	900 000 zł
8	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2020	700 000 zł
łącznie					20 808 862 zł

W O . P
[signature]
[illegible text]