

Sprawozdanie **z wykonania budżetu Gminy Oława w I półroczu 2017 roku**

A. Uwagi ogólne

Rada Gminy Oława w dniu 30 grudnia 2016 r. uchwałą nr XXXIII/200/2016 uchwaliła budżet Gminy Oława na 2017 rok ustalając dochody w wysokości 80.907.974,46 zł i wydatki w kwocie 83.765.414,46 zł. Ustalono także przychody wys. 4.660.000 zł z tyt. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych. Rozchody budżetu zaplanowano w wys. 1.802.560 zł. Planowany deficyt budżetowy w wys. 2.857.440 miał być pokryty przychodami z tyt. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2017 r. – uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy Oława – dokonano zmian planu dochodów i wydatków oraz przychodów. Na dzień 30.06.2017 r. planowane dochody po zmianach wyniosły 77.167.381,82 zł a wydatki 82.558.938,32 zł – dając planowany deficyt w wys. 5.391.556,50 zł. Plan przychodów z tyt. wolnych środków po zmianach wyniósł 4.566.700 zł, natomiast plan rozchodów pozostał bez zmian.

Wykonanie budżetu Gminy Oława na dzień 30.06.2017 r. zamknęło się uzyskaniem dochodów w wysokości 36.935.670,05 zł i realizacją wydatków na kwotę 32.798.010,63 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wypracowano nadwyżkę budżetu w wys. 4.137.659,42 zł. Wykonane przychody wyniosły 4.566.700,57 zł, a rozchody – 901.280 zł. Suma zobowiązań niewymagalnych wyniosła 385.215,17 zł, a suma należności – 16.277.215,53 zł (w tym zaległości na kwotę 5.719.943,70 zł). Nadwyżka operacyjna wyniosła 7.111.163,45 zł. Wynik budżetu na dzień 30.06.2017 r. wyniósł 7.803.079,99 zł.

Tabelaryczne ujęcie wykonania budżetu w I półroczu 2017 roku				
l.p.	wyszczególnienie	plan po zm.	wykonanie	wyk.%
I	dochody	77 167 381,82	36 935 670,05	47,86%
1	dochody bieżące	67 439 053,55	36 836 962,09	54,62%
2	dochody majątkowe	9 728 328,27	98 707,96	1,01%
II	wydatki	82 558 938,12	32 798 010,63	39,73%
1	wydatki bieżące	54 715 594,48	29 725 798,64	54,33%
2	wydatki majątkowe	27 843 343,64	3 072 211,99	11,03%
III	nadwyżka / deficyt	-5 391 556,30	4 137 659,42	
IV	przychody	7 194 116,50	4 566 700,57	63,48%
1	pożyczka z WFOŚiGW	2 627 416,50	0,00	0,00%
2	wolne środki	4 566 700,00	4 566 700,57	100,00%
V	rozchody	1 802 560,00	901 280,00	50,00%
1	a) kredyty	760 000,00	380 000,00	50,00%
2	b) pożyczki	1 042 560,00	521 280,00	50,00%
	wynik budżetu	0,20	7 803 079,99	

B. Realizacja dochodów budżetowych w I półroczu 2017 roku

Dochody budżetu wykonane zostały w kwocie 36.935.670,05 zł (47,86%), w tym: dochody bieżące – 36.836.962,09 zł i dochody majątkowe – 98.707,96 zł.

- I. Dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości **36.836.962,09 zł** (54,62%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów bieżących w I półroczu 2017 roku w zł.				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykon.30.06.2017r.	Wyk. %
1	dochody własne	38 602 798,00	19 929 649,32	51,63%
2	dotacje i środki na zadania własne (w tym subwencja)	14 486 672,04	8 686 030,00	59,96%
3	dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	13 868 598,51	8 041 177,07	57,98%
4	dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	480 985,00	180 105,70	37,45%
	razem:	67 439 053,55	36 836 962,09	54,62%

1. Dochody własne, zostały wykonane w 51,63% i wyniosły **19.929.649,32 zł**. Na dochody te składają:

1) **11.573.363,75 zł** – dochody z tytułu podatków i opłat (§§ 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0360, 0370, 0410, 0460, 0480, 0490, 0500, 0550, 0640, 0660, 0670, 0690). Wykonano je w 55,64%, a w tym:

- **7.122.109,32 zł** – dochody z tytułu podatku od nieruchomości (54,90%), w tym:
 - od osób fizycznych – 2.075.654,52 zł (49,21%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 5.046.454,80 zł (57,64 %).

Na rok 2017 Rada Gminy Oława uchwałą Nr XXX/172/2016 z dnia 28 października 2016 r. i uchwałą zmieniającą nr XXXII/193/2016 z dnia 30 listopada 2016 r. określiła nowe stawki podatku od nieruchomości. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres 01.01 – 30.06.2017 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:	360 709,13	483 146,44	5 443,00	0,00
1) od osób fizycznych	48 159,25	0,00	5 443,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	312 549,88	483 146,44	0,00	0,00

Na dzień 30.06.2017 r. pozostało do realizacji 9.092.775,54 zł, w tym: od osób fizycznych – 2.832.989,97 zł (w tym zaległości – 1.153.088,44 zł) i od osób prawnych – 6.259.785,57 zł (w tym zaległości – 1.266.846,29 zł).

- **1.086.350,38 zł** – dochody z tytułu podatku rolnego (53,29%). W tym:
 - od osób fizycznych – 879.321,92 zł (52,76%).
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 207.028,46 zł (55,65%).

Do wyliczenia podatku rolnego w 2017 r. przyjęto cenę urzędową 1 dt żyta w wysokości 52,44 zł – ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017. Do wymiaru podatku rolnego od gruntów gospodarstw rolnych przyjęto cenę 2,5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy, to jest: 2,5dt x 52,44 zł = 131,10 zł, a od gruntów rolnych niestanowiących gospodarstwa rolnego cenę 5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy, to jest: 5dt x 52,44 zł = 262,20 zł. Grunty klasy V i VI są zwolnione z podatku rolnego. W I połowie b. roku udzielono zwolnienie z podatku rolnego w wys. 33,18 zł i umorzono kwotę 138,20 zł. Na dzień 30.06.2017 r. pozostało do realizacji 1.146.948,81 zł, w tym od osób fizycznych 961.024,17 zł (w tym zaległości – 236.767,98 zł) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 185.924,64 zł (w tym zaległości – 13.980,10 zł).

- **84.574,77 zł** – dochody z tytułu podatku leśnego (50,89 %). W tym:

- od osób fizycznych – 1.521,41 zł (52,19%),
- od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 83.053,36 zł (50,87 %).

Do celów podatku leśnego przyjęto cenę 1 m³ drewna określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za 3 kwartały 2016 roku – 191,01 zł za 1 m³. Na dzień 30.06.2017 r. pozostała do realizacji należność w łącznej kwocie 83.952,04 zł, a w tym: 81.832 zł od osób prawnych i 2.120,04 zł od osób fizycznych (w tym zaległość w kwocie 1.139,38 zł). W I półroczu 2017 r. umorzono kwotę 1 zł.

- **248.296,71 zł** – dochody z tytułu podatku od środków transportowych (57,29%), w tym:
 - od osób fizycznych – 176.541,71 zł (64,64%),
 - od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 71.755 zł (44,76%).

Na rok 2016 Rada Gminy Oława uchwałą Nr XXXII/194/2016 z dnia 30 listopada 2016 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:	114 501,25	0,00	0,00	0,00
1) od osób fizycznych	88 843,06	0,00	0,00	0,00
2) od osób prawnych i innych jednostek organ.	25 658,19	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30.06.2017 r. należności wyniosły łącznie 247.373,54 zł, w tym od osób fizycznych – 204.921,14 zł (52.100,14 zł to zaległości) i od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 42.452,40 zł (1.070,40 zł to zaległości).

- **8.727,37 zł** – dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (87,27 %).

Na początek okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 27.575,50 zł. Na dzień 30.06.2017 r. należności wyniosły 20.906,51 zł (w tym zaległości na kwotę 13.417,51 zł).

- **88.486 zł** – dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn (146,25%).
Na początek okresu sprawozdawczego należność wynosiła 15.079 zł, w tym 22 zł to zaległość. Na dzień 30.06.2017 r. należność wyniosła 2.828 zł, w tym zaległość – 940 zł.

- **4.553 zł** – dochody z tytułu opłat od posiadania psów (75,88%). Stawka opłaty za 1 psa wynosi obecnie 15 zł – zgodnie z obowiązującą z uchwałą Rady Gminy.

- **15.108,50 zł** – wpływy z opłaty skarbowej (62,17%).

- **111.602,38 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej (92,01%).

Na dzień 30.06.2017 r. pozostała do uregulowania należność w kwocie 56.165,68 zł (jest to zaległość).

- **133.500,12 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (67,98%).

- **1.486.690,82 zł** – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (50,39%).

Na wpływy z innych opłat wchodzi wpłaty za zajęcie pasa drogowego (73.600,94 zł) i opłaty za składowanie odpadów i wywóz nieczystości – 1.413.089,98 zł. Na dzień 30.06.2017 r. łącznie należności wyniosły 1.944.241,86 zł, w tym zaległości na kwotę 426.398,06 zł (z tyt. renty planistycznej – 1.538,37 zł i z tyt. wywozu nieczystości – 424.859,69 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności: wysyłane są wezwania do zapłaty i upomnienia. Wystawiono 416 szt. upomnień oraz 267 tyt. wykonawczych na kwotę 72.968,80 zł, natomiast kwotę zaległości z tyt. renty planistycznej przekazano do komornika skarbowego w celu ściągnięcia.

- **495.771,02 zł** – dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych (88,61%), w tym:
 - od osób fizycznych – 376.683,02 zł (85,56%),
 - od osób prawnych i innych jedn. organizacyjnych – 119.088 zł (99,86%).
- **28.688,15 zł** – wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości (58,31%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność, która jest zaległością w wys. 14.465,40 zł.
- **17.477,05 zł** – wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicze i kosztów upomnień (57,49%).
- **22.575,50 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (45,15%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 3.864,50 zł.
- **61.733,50 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (47,49%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostała do uregulowania należność w kwocie 11.402,50 zł.
- **557.119,16 zł** – wpływy z różnych opłat (55,69%). Są to wpływy związane z korzystaniem ze środowiska.

Sukcesywnie prowadzona jest egzekucja administracyjna zaległości podatkowych. Na początek okresu było 431 tytułów wykonawczych na kwotę 655.168,16 zł. W okresie od 1.01.2017 r. do 30.06.2017 r. wystawiono kolejnych 191 tytułów wykonawczych na kwotę 155.073,40 zł. Łączna kwota do realizacji w okresie sprawozdawczym wyniosła 810.241,56 zł (tj. 622 tytułów wykonawczych). W tym samym okresie zwrócono z urzędu skarbowego 56 tytułów z protokołami nieściągalności na łączną kwotę 72.639,30 zł (9%) oraz wycofano z powodu uregulowania należności, bądź z powodu umorzenia 67 tytułów na kwotę 69.251,50 zł (8,50%). Urząd Skarbowy zrealizował 144 tytułów na kwotę 91.522,01 zł (11,30%). Do realizacji pozostało jeszcze 355 tytułów na łączną kwotę 576.828,49 zł (71,20%). Zaległości takie zabezpiecza się hipotekami przymusowymi. Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. było założonych 112 hipotek na łączną kwotę 2.075.707,56 zł. W okresie sprawozdawczym wpisano 4 kolejne hipoteki na kwotę 224.081,40 zł oraz wykreślono 8 hipotek na kwotę 59.238,60 zł. Ostatecznie stan założonych hipotek na dzień 30.06.2017 r. wyniósł 108 szt. na łączną kwotę 2.240.550,36 zł. W trakcie I półrocza 2017 r. wystawiono również 1.606 szt. upomnień.

- 2) **6.026.330,61 zł** – to dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych – 5.744.876,00 zł (45,64%),
 - podatek dochodowy od osób prawnych – 281.454,61 zł (182,70%).
- 3) **2.329.954,96 zł** – pozostałe dochody własne – wyk. 46,04% (dot. §§0570, 0750, 0830, 0910, 0920, 0940, 0950, 0960, 0970, 2360 i 2950). Są to między innymi:

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w I półroczu 2017 roku				
l.p.	Wyszczególnienie	plan po zm.2017	Wykon. w zł	% wyk.
1	pozostałe dochody własne, w tym:	5 060 217,00	2 329 954,96	46,04%
2	wpływy w tyt. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	13 370,00	13 137,14	98,26%
3	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	474 042,00	216 150,46	45,60%
4	wpływy z usług	2 812 920,00	1 437 584,70	51,11%
5	wpływy z odsetek	157 164,00	89 386,68	56,87%
6	otrzymane darowizny pieniężne	900,00	900,00	100,00%
7	wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 478 810,00	508 511,73	34,39%
8	wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów	96 043,00	48 043,05	50,02%
9	wpływy z różnych dochodów	17 591,00	6 352,92	36,11%
10	dochody JST związane z realizacją zadań zleconych	9 279,00	9 790,09	105,51%
11	wpływy ze zwrotów dotacji	98,00	98,19	100,19%

- **13.137,14 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 98,26%. Na początek okresu sprawozdawczego było do realizacji 121 tytułów wykonawczych na kwotę 19.938,43 zł. W trakcie I półrocza 2017 r., wystawiono kolejnych 8 szt. Tytułów wykonawczych na kwotę 800 zł. W tym samym okresie, z powodu uregulowania należności, wycofano 1 tytuł wykonawczy, a z powodu przedawnienia zwrócono z urzędów skarbowych 7 tytułów wykonawczych. Ponadto, Urzędy skarbowe zrealizowały 23 tytuły wykonawcze. Na dzień 30.06.2017 r. pozostało do zrealizowania 98 tytułów wykonawczych na kwotę 15.697 zł. Ostatecznie saldo należności na dzień 30.06.2017 r. wyniosło 99.676,92 zł. Są to zaległości, które podlegają ściąganiu przez komornika podobnie tak jak podatki.

- **216.150,46 zł** – to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dot. §0750). Wykonane zostały w 45,60%, a w tym:

7.585,81 zł – dochody z tyt. dzierżawy 3 obwodów łowieckich (104,75%)

24.340,21 zł – to dochody z najmu i dzierżawy gminnych gruntów (20,80%). 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).

124.254,84 zł – to dochody z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych, z tego: 57.519,05 zł to dochody z czynszu za 57 lokale mieszkalne (38,35%) i 66.735,79 zł to dochody za wynajem 5 lokali użytkowych oraz 3 hal sportowych (69,52%). Zaległości w czynszach od lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły 121.052,85 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.

59.969,60 zł – to dochody z wynajmu 26 świetlic wiejskich (57,77%).

Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności za najem i dzierżawę. W okresie sprawozdawczym, wysłano 36 upomnień.

- **1.437.584,70 zł** – wpływy z usług (dot. § 0830), wykonane w 51,11%, a w tym:

624.965,07 zł – są to wpływy ze sprzedaży wody od 273 podmiotów gospodarczych i od 4.735 odbiorców indywidualnych. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Oława 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 50,22%. Na dzień 30.06.2017 r. saldo należności wyniosło 251.440,58 zł, w tym zaległości na kwotę 181.434,13 zł. W ciągu I półrocza 2017 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty (189 szt.) i ostateczne przesądowe wezwania (22 wezwań).

3.623,26 zł – to wpływy za usługi grzebalne (51,76%)

40.129,42 zł – to wpływy za pobyt w domu pomocy społecznej (39,65%). W I półroczu 2017 r. wpłaty za pobyt w DPS pochodziły od 7 podopiecznych. Należności pozostałe do zapłaty wyniosły 4.160,46 zł (są to zaległości).

210,85 zł – dochody z tyt. wpłat za pobyt podopiecznych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej. Wykonano je w 105,42%.

18.270,01 zł – to dochody z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze świadczone na rzecz podopiecznych przez opiekunki społeczne zatrudnione w PCK (36,54%). W I półroczu 2017 r. opieką objęto 20 podopiecznych, a średni koszt 1 świadczenia wyniósł 2,21 zł/godz. Na dzień 30.06.2017 r. należności wymagalne wyniosły 1.086,85 zł.

77.701,59 zł – wpływy za odprowadzenie ścieków opadowych i wód roztopowych (48,56%).

672.684,50 zł – to wpływy za odprowadzanie ścieków (53,81%). Zgodnie z uchwałą Rady Gminy w sprawie zatwierdzenia taryfy na zbiorowe odprowadzenie ścieków nr XXII/127/2016 z dnia 30 marca 2016 r. i nr XXXVII/225/2017 z dnia 28 lutego 2017 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 30.06.2017 r. saldo należności z tyt. odprowadzania ścieków opadowych, wód roztopowych i ścieków wyniosło 288.967,36 zł (w tym zaległości – 267.632,16 zł). Na bieżąco prowadzona jest windykacja należności. W ciągu I półrocza 2017 r. sukcesywnie wystawiano wezwania do zapłaty i upomnienia oraz ostateczne przesądowe wezwania (101 szt.).

- **89.396,68 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 (4.026,11 zł), odsetki za nieterminowe płatności za najem i dzierżawę (2.947,44 zł), odsetki od zaległości podatkowych (51.820,50 zł), odsetki od zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku bankowym (24.018,89 zł), odsetki od zaległości w zapłacie za wody opadowe i ścieki (6.558,30 zł) i pozostałe odsetki (15,44 zł). Na dzień 30.06.2017 r. pozostały do zapłaty należności wymagalne w wysokości 132.808,59 zł (§0920) oraz niewymagalne w wysokości 909.167,05 zł (§0910).

- **508.511,73 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0940) – wykonanie 34,39%.
W dochodach tych mieszczą się zwroty podatku VAT za 2016 r. oraz pozostałe zwroty z lat ubiegłych.
- **48.043,05 zł** – wpływy z tyt. kar i odszkodowań wynikających z umów (dot. § 0950) – wykonanie 50,02%.
- **900 zł** – są to otrzymane darowizny w postaci pieniężnej (dot. §0960). Darowizny przeznaczone były na organizację „Gminnego Dnia Dziecka”.
- **6.352,92 zł** – wpływy z różnych dochodów (dot. § 0970) – wykonanie 36,11%.

Są to zwroty zaliczki alimentacyjnej od dłużników alimentacyjnych w części stanowiącej dochód Gminy, prowizja z tyt. naliczenia i terminowego odprowadzenia podatku od wynagrodzeń, za usługi ksero oraz pozostałe. Na dzień 30.06.2017 r. saldo należności, które są jednocześnie zaległościami wyniosło 333.815,08 zł.

- **9.790,09 zł** – (dot. § 2360) – to dochody z tytułu prowizji w wysokości 5 % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa i dochody z tytułu należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dochody zostały wykonane w 105,51%. Saldo należności wymagalnych na dzień 30.06.2017 r. wyniosło 1.197.752,05 zł.
- **98,19 zł** – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (wyk. 100,19%).

2. Dotacje, subwencja i środki na zadania własne, które wyniosły **8.686.030 zł** (59,96%)

l.p.	Wyszczególnienie	plan 2017	wyk.30.06.2017	%
1	część oświatowa subwencji ogólnej	11 621 598,00	7 200 904,00	61,96%
2	część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 953 195,00	976 596,00	50,00%
3	dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego rozdz. 80103, 80104, 80106, 80149)	422 808,00	211 398,00	50,00%
4	dotacja z Gminy Jelcz-Laskowice na wydatki bieżące Środowiskowego domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	13 920,00	0,00	0,00%
5	dotacja z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	26 200,00	12 300,00	46,95%
6	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób korzystających z pomocy społecznej	21 600,00	11 600,00	53,70%
7	dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób korzystających z pomocy społecznej	194 000,00	164 300,00	84,69%
8	dotacja z budżetu państwa na finansowanie zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej oraz dodatki dla pracowników socjalnych	178 900,00	89 400,00	49,97%
9	dotacja z budżetu państwa na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie żywienia"	27 000,00	10 800,00	40,00%

10	dotacja z budżetu państwa na finansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	8 732,00	8 732,00	100,00%
11	dotacja w WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację programu "Usuwanie azbestu z terenu Gminy Oława"	18 719,04	0,00	0,00%
	razem:	14 486 672,04	8 686 030,00	59,96%

3. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, które wyniosły 8.041.177,07 zł (57,98%)

l.p.	wyszczególnienie	plan 2017	wykon. 30.06.2017r.	%
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	658 418,51	658 418,51	100,00%
2	dotacja na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej	54 392,00	29 281,00	53,83%
3	dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru kart wyborców	2 981,00	1 493,00	50,08%
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%
8	dotacja na wypłatę jednorazowego świadczenia (real. programu "Za życiem")	4 120,00	4 120,00	100,00%
7	dotacja na bieżące funkcjonowanie Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej	448 872,00	219 800,00	48,97%
8	dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych	8 742 000,00	4 925 500,00	56,34%
9	dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 907 000,00	2 166 300,00	55,45%
10	dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	29 200,00	18 500,00	63,36%
11	dotacja na wypłatę dodatków energetycznych	42,00	42,00	100,00%
12	dotacja na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz za obsługę tego zadania	20 160,00	16 310,00	80,90%
13	dotacja na realizację rządowego programu wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	113,00	112,56	99,61%
	razem:	13 868 598,51	8 041 177,07	57,98%

4. Dotacje celowe na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – wyniosły 180.107,70 zł (37,45%).

Dotacje celowe na wykonanie zadań na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego				
l.p.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykon. 30.06.2017	Wyk. %
1	Dotacje otrzymane z gmin, jako zwrot za pobyt w przedszkolach Gminy Oława dzieci z innych gmin – na podst. zawartych porozumień	390 985,00	130 107,70	33,28%
2	Dotacja z Gminy Miejskiej Oława na działania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	60 000,00	20 000,00	33,33%
	Dotacja z Gminy Miejskiej Oława na wydatki bieżące Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej – na podst. zawartego porozumienia	30 000,00	30 000,00	100,00%
	Razem:	480 985,00	180 107,70	37,45%

II. Dochody majątkowe – zostały zrealizowane w kwocie 98.707,96 zł (1,01%).

Wykonanie pozostałych dochodów własnych w I półroczu 2017 roku				
LP	dochody majątkowe	plan po zm.2017	wykon.30.06.2017 r.	% wyk.
1	ze sprzedaży mienia	2 043 232,00	45 016,36	2,20%
2	Dotacja celowa otrzymana z tyt. pomocy finansowej udzielanej między JST na inwestycje	28 081,60	28 081,60	100,00%
3	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publ. na dof. inwestycji	959 900,00	25 610,00	2,67%
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE (§6257)	6 697 114,67	0,00	0,00%
	razem:	9 728 328,27	98 707,96	1,01%

- 1) **Dochody ze sprzedaży mienia – 45.016,36 zł.** Na kwotę wykonanych dochodów składają się wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, a także wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (2,20%). Są to:

- 4.489,16 zł – dochody ze sprzedaży lokali i z tytułu odpłatnego zbycia nieruchomości w latach ubiegłych, których kwota rozłożona została na raty,
- 2.609,15 zł – dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych oraz usługowych,
- 37.468,26 zł – dochody ze sprzedaży gruntów niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę przemysłowo-usługową,
- 449,79 zł – dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina jest po wstępnych uzgodnieniach z inwestorem – firmą motoryzacyjną z Chin, która jest zainteresowana zakupem 5 ha nieruchomości położonej w obrębie Godzikowic. Decyzję o jej zakupie Inwestor na podjąć do końca września b. roku. Przewidywany dochód wyniesie ok. 2.500.000 zł. Ponadto trwają negocjacje z innymi inwestorami. Gmina wykazała także do sprzedaży nieruchomości pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną w obrębie Stanowic, Marcinkowic i Siedlec. Przewidywany dochód wyniesie ok. 241.000 zł. W związku z tym, że proces negocjacji z kontrahentami w sprawie sprzedaży nieruchomości jest często długotrwały – bazując na latach poprzednich – Gmina Oława nie jest zaniepokojona niezrealizowaniem w I półroczu b. roku planowanych dochodów. Przewidywany wpływ ze sprzedaży nieruchomości nastąpi pod koniec roku 2017 r.

2) Dotacje i środki na wydatki inwestycyjne – wykonanie 53.691,60 zł, a w tym:

- **8.500 zł** – dotacja z Gminy Miejskiej Oława na zakup dla OSP termowizora (kamery do poszukiwań osób zaginionych);
- **19.581,60 zł** – dotacje z 3 gmin: Gminy Miejskiej Oława (7.343,10 zł), Gminy Jelcz-Laskowice (6.119,25 zł) i Gminy Domaniów (6.119,25 zł) na realizację zadania „Przebudowa i wyposażenie wnętrza przyziemia zabytkowego budynku przy ul. 3 Maja w Oławie dla potrzeb utworzenia i prowadzenia Centrum Terapeutyczno – Rehabilitacyjnego”;
- **25.610 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”. W 2017 r. – zgodnie z zawartą umową – łączna dotacja wyniesie 959.900 zł.

3) Środki na realizację zadań finansowanych ze środków z UE – plan na 2017 r. wynosi 6.697.114,67 zł, jednak w I półroczu nie był wykonany z powodu szczególnych warunków ich realizacji, w tym:

W dniu 28.03.2017 r. Gmina Oława zawarła umowę z Województwem Dolnośląskim nr RPDS.02.01-01-02-0030/16-00 na zadanie inwestycyjne „Cyfrowy Urząd – nowoczesne e-usługi dla interesantów Gminy Oława”. Zgodnie z tą umową Gmina Oława otrzyma dofinansowanie w łącznej wysokości 1.244.921,28 zł, w tym: w 2017 r. – 667.805,28 zł i w 2018 r. – 577.116 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina Oława złożyła wniosek o płatność kwoty 73.438,53 zł – jako refundacja poniesionych wydatków w 2016 r. Pozostała do realizacji w 2017 r. kwota 594.366,75 zł zostanie zrealizowana w końcu roku, po realizacji części zadania i złożeniu wniosku o płatność.

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 w latach 2017-2019. W 2017 r. realizacja dochodów nastąpi po koniec roku, po realizacji części zadań i złożeniu wniosków o płatność.

W dniu 28.03.2017 r. Gmina Oława otrzymała informację z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego o pozytywnym oceniu dwóch wniosków i przyznaniu dotacji w łącznej kwocie 4.856.436,50 zł na następujące zadania inwestycyjne:

- 1) „Termomodernizacja placówek oświatowych należących do Gminy Oława – termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach” – 1.745.285,63 zł;
- 2) „Termomodernizacja placówek oświatowych należących do Gminy Oława – termomodernizacja Zespołu Szkół w Bystrzycy” – 3.111.150,87 zł.

Na dzień sporządzenia Gmina Oława oczekuje na zawarcie umowy. Realizacja w/w zadań obejmuje wyłącznie 2017 r.

C. Realizacja wydatków budżetowych w I połowie 2017 roku

Plan wydatków budżetowych w I połowie 2017 roku wykonano w kwocie **32.798.010,63 zł** (39,73%).

Tabelaryczne ujęcie wykonania wydatków budżetu w I półroczu 2017 roku				
I.p.		plan po zm.w zł	wykonanie w zł	wyk. w %
I	Wydatki	82 558 937,82	32 798 010,63	39,73%
Ia	wydatki bieżące	54 715 594,48	29 725 798,64	54,33%
	w tym:			
1	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	19 929 369,92	10 672 997,71	53,55%
2	wydatki statutowe jednostek	16 804 171,13	9 407 551,02	55,98%
3	dotacje, w tym:	3 928 448,43	1 858 808,15	47,32%
3a	dla jednostek z sektora finansów publicznych	1 174 562,22	543 906,35	46,31%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	2 753 886,21	1 314 901,80	47,75%
4	świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 443 605,00	7 504 083,84	55,82%
5	obsługa długu	610 000,00	282 357,92	46,29%
6	wydatki na programy z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00%
Ib	wydatki majątkowe	27 843 343,34	3 072 211,99	11,03%
	w tym:			
1	inwestycje, w tym:	26 062 072,27	2 832 330,15	10,87%
1a	real. przy udziale Środ. z Unii Eur.	12 164 551,83	118 504,75	0,97%
2	zakupy inwestycyjne	484 127,24	215 921,84	44,60%
3	dotacje, w tym:	1 297 143,83	23 960,00	1,85%
3a	dla jednostek z sektora finansów publicznych.	1 283 143,83	9 960,00	0,78%
3b	dla jednostek z poza sektora finansów publicznych	14 000,00	14 000,00	100,00%

I. **Wydatki bieżące** – zostały zrealizowane w wysokości **29.725.798,64 zł** (54,33%). Na wykonane wydatki bieżące składają się:

- wydatki na zadania własne 21.376.463,42 zł (52,34%),
- wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie ustawami – 7.989.335,22 zł (57,61%).

W ramach wydatków bieżących zrealizowano przedsięwzięcia funduszy sołeckich na kwotę 159.584,17 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć funduszy sołeckich przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania. W zakresie wydatków bieżących zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 367.648,40 zł.

II. **Wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wys. **3.072.211,99 zł** (11,03%), w tym: wydatki inwestycyjne (2.832.330,15 zł – 10,87%), zakupy inwestycyjne (215.921,84 zł – 44,60%) i udzielone dotacje majątkowe (23.960 zł – 1,85%).

Szczegółową informację z wykonania poszczególnych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania. Na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie wydatków majątkowych zobowiązania niewymagalne wyniosły 17.566,77 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 94.719,33 zł. Szczegółowy wykaz zrealizowanych przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

III. Wydatki realizowane z udziałem środków z UE

Wykonanie w I połowie 2017 roku wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków z UE				
I.p.	Wydatki	plan po zm.	wykonanie	wyk. w %
		8 922 094,04	147 656,15	1,65%
1	Cyfrowy Urząd - nowoczesne e-usługi dla interesantów Gminy Oława (dot. §§ 6057, 6059)	699 255,00	24 600,00	3,52%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	594 366,75	0,00	0,00%
2	Termomodernizacja placówek oświatowych należących do Gminy Oława – termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach (dot. §§ 6050, 6057, 6059)	2 059 277,21	2 275,50	0,11%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	1 745 285,63	0,00	0,00%
3	Termomodernizacja placówek oświatowych należących do Gminy Oława – termomodernizacja Zespołu Szkół w Bystrzycy (dot. §§ 6050, 6057, 6059)	3 666 177,49	2 275,50	0,06%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	3 111 150,87	0,00	0,00%
4	Uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie Aglomeracji Stanowice w Gminie Oława w Województwie Dolnośląskim - Skanalizowanie miejscowości: Siedlce, Zakrzów, Drzemlikowice, Siecieborowice, Bolechów, Niwnik, Godzinowice, Marszowice, Gaj Oławski, Jaczkowice (dot. §§ 6050, 6057, 6059)	8 222 839,04	118 504,75	1,44%
	w tym finans. środkami określonymi w art..5 ust.1 pkt.2 ufp	1 007 441,25	4 159,68	0,00%

Realizacja wydatków budżetu Gminy Oława w I półroczu 2017 r. w działach

dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków zrealizowano w kwocie **781.339,43 zł** (58,71,%). Na dzień 30.06.2017 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W rozdziale dot. melioracji wodnych wydano łącznie **27.000 zł** (12,16%). Wydatki te dotyczyły remonty rowów melioracyjnych na terenie Gminy.

Na rzecz Spółek Wodnych wypłacono składkę w wysokości **40.000 zł**, tj. 74,07%. 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 **35.920 zł** (10,10%). Szczegółowy wykaz wykonanych zadań inwestycyjnych w I półroczu 2017 r. przedstawia załącznik nr 1.

Wpłaty na rzecz izb rolniczych wyniosły **20.000 zł**, tj. 48,97% planu na 2017 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 **658.418,51 zł** (100% planu).

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

Plan wydatków wykonano w 64,62%. Wydatkowano łącznie **338.855,66 zł**. Na dzień 30.06.2017 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 1.892,15 zł (wpływ faktur na początku lipca 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 inne drobne zakupy (63.092,11 zł); zakup energii (192.635,60 zł); zakup usług remontowych, w tym m.in. naprawa pomp dozujących, naprawa dmuchawy, remonty sieci wodociągowej oraz pozostałe drobne remonty (4.940,20 zł);

zakup usług pozostałych, takich jak: pomiar ciśnienia w hydrantach, monitoring SUW Bystrzyca, badania wody, opracowania operatów wodno-prawnych (16.934,65 zł); usługi telekomunikacyjne (3.586 zł); opłata środowiskowa za pobór wody, opłata za dozór techniczny i ubezpieczenia mienia (57.279,60 zł) oraz opłaty na rzecz budżetu państwa (387,50 zł).

dz. 600 Transport i łączność

Plan wydatków wykonano w 35,81%. Łącznie wydano kwotę **1.470.609,63zł**. Na dzień 30.06.2017 r. zobowiązania nie wystąpiły.

W ramach realizacji lokalnego transportu zbiorowego wydano 6.989,30 zł (32,71 %), w tym na realizację funduszy sołeckich 3.000 zł.

Dokonano także opłat za wbudowanie urządzeń kanalizacyjnych w drogach: krajowych – 6.671,88 zł, wojewódzkich – 1.314 zł i powiatowych – 77.529,83 zł. Przekazano także do Powiatu dotację w wys. 7.500 zł na przebudowę kanalizacji deszczowej w Niwniku.

Wydatki na drogi publiczne gminne i wyniosły 1.370.604,62 zł (50,95%), w tym: wydatki inwestycyjne – 228.095,93 zł i wydatki bieżące – 1.142.508,69 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 (139.730,22 zł); zakup usług remontowych, a w tym m. in.: remonty częściowe dróg gminnych oraz wewnętrznych o nawierzchni asfaltowej w Stanowicach (ul. Zielona, Fiołkowa, Łąkowa, Gajowa i Tulipanów), Marcinkowicach (ul. Cicha, Sportowa, Spacerowa, Słoneczna, Szkolna, Krucza, Orla, Sokola, Sowie) i Godzikowicach (801.643,92 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 (197.765,87 zł); ubezpieczenie OC (3.105 zł) oraz opłaty na rzecz budżetu JST – 263,68 zł.

dz. 630 Turystyka

Plan wydatków w 2017 r. wykonano w 84,55% i wydatkowano 3.010 zł. Wydatki dotyczyły składki członkowskiej na rzecz Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej (550 zł) i dotacji dla Gminy Miejskiej Oława na zadanie inwestycyjne "Aktywnie z biegiem rzeki – stworzenie sieci szlaków, dróg i ścieżek rowerowych" (2.460 zł).

dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizacja wydatków w tym dziale wyniosła 42,67 %. Wydatkowano kwotę **189.647,88 zł**. Na dzień 30.06.2017 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły 4.227,47 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych (bez wynagrodzenia palaczy obciążającego koszty administracji, łącznie kosztowało 136.986,97 zł (47,05%). W ramach umowy zlecenia (łącznie z pochodnymi) za wyładunek i zrucanie opału wydano 430,63 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 11.746 zł. Za dostawę energii elektrycznej zapłacono 715,60 zł. Przeprowadzono także remonty budynków komunalnych (remont pomieszczeń w budynku w Psarach, remont elewacji budynku w Marcinkowicach) za kwotę 71.597,98 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 12.989,38 zł. Opłaty na rzecz 7 wspólnot mieszkaniowych wyniosły 28.315,38 zł. Za ubezpieczenie budynków komunalnych zapłacono 1.278 zł. Natomiast opłaty na rzecz budżetów JST wyniosły 9.914 zł.

W I połowie 2017 r. wydatki na rzecz gospodarki gruntami i nieruchomościami wyniosły 52.660,91 zł (34,34%). W ramach umowy cywilnoprawnej wydatkowano kwotę 2.750 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 39.831,75 zł. Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu przy ul. Lwowskiej i inne opłaty wyniosły 1.997,90 zł, podatek leśny 56 zł, a opłaty na rzecz budżetów JST 416 zł. Zakupiono także działkę o pow. 0,0256 ha w Godzikowicach pod przepompownię.

dz. 710 Działalność usługowa

Poniesione w trakcie I półrocza 2017 r. wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych zostały zrealizowane w 56,75%. Wydatkowano **117.376,66 zł**, w tym wydatki inwestycyjne – 84.134,79 zł i wydatki bieżące – 33.251,67 zł.

Wydatki bieżące obejmowały: drobne zakupy materiałowe (974,80 zł), zapłatę za energię elektryczną (369,03 zł), drobne remonty (1.746,60 zł), zakup usługi zarządzania 9 cmentarzami komunalnymi i pozostałe drobne usługi (30.161,24 zł). Wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy cmentarza w Marcinkowicach i realizacji przedsięwzięcia funduszu sołeckiego w Bystrzycy.

dz.750 Administracja publiczna

W dziale administracja wydatkowano **4.132.932,30 zł** (51,96%). Na dzień 30.06.2017 r. zobowiązania niewymagalne wyniosły łącznie 7.312,28 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 **53.507,87 zł**, w tym ze środków z dotacji 29.281 zł i ze środków własnych – 24.226,87 zł. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie stanowiły 78,83% wszystkich wydatków i wyniosły 42.178,81 zł. Pozostałe wydatki to: materiały biurowe (975 zł), usługi pocztowe, abonament i nadzór nad eksploatacją programów (9.090,75 zł) oraz usługi telekomunikacyjne (934,31 zł). Wydatki na szkolenia wyniosły 329 zł.

Koszty pracy Rady Gminy Oława w I połowie 2017 r. wyniosły **83.763,10 zł** (53,18%). Główną pozycją wydatków stanowiły diety radnych, które wyniosły 71.999,13 zł. Pozostałe wydatki to: zakupy materiałów biurowych i czasopism (1.053,26 zł), drobne usługi (211,43 zł) oraz zakup kserokopiarki (10.499,28 zł).

Wydatki na utrzymanie Urzędu stanowiły 10,87% wszystkich wydatków budżetowych i wyniosły **3.565.290,26 zł**, w tym wydatki bieżące – 3.541.726,98 zł i wydatki majątkowe – 23.563,28 zł. Przeciętna liczba zatrudnionych w Urzędzie Gminy w I połowie 2017 r. wyniosła 76 (po przeliczeniu osób niepełnozatrudnionych na pełne etaty). W dniu 30.06.2017 r. zatrudnienie wynosiło 76 osób ogółem, z tego: administracja – 62 osób (61 etatów) i stanowiska robotnicze i obsługi – 14 osób (14 etatów). W okresie od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. przyjęto do pracy 4 osoby. W tym samym okresie rozwiązano stosunek pracy z 5 osobami.

Wydatki osobowe (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty urlopowe) wyniosły 2.728.678,88 zł i stanowiły 76,53% kosztów administracyjnych, natomiast wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów – 57.567 zł i umowy zlecenia i o dzieło – 22.872 zł. Ekwiwalenty za pranie i inne świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 7.053,06 zł, ponadto na zakup usług zdrowotnych wydano 2.672 zł. Dokonano także wpłaty na PFRON w wysokości 45.656 zł. Koszty zakupów materiałów stanowiły 3,59% kosztów administracyjnych i wyniosły 128.060,14 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 29.445,88 zł, natomiast na remonty bieżące (naprawa kserokopiarki, drukarek i innego sprzętu, remont pomieszczeń biurowych w Urzędzie) – 22.782,95 zł. Zakupy usług stanowiły 6,44% wszystkich wydatków administracyjnych – łącznie wyniosły 229.595,55 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 28.513,80 zł (0,80% kosztów administracyjnych). Podróże służbowe i szkolenia pracowników wyniosły 59.225,17 zł. Odpis na ZFŚS zamknął się kwotą 71.718 zł. Za ubezpieczenia (samochodu, sprzętu komputerowego, gotówki w kasie), opłatę środowiskową wydano łącznie 19.383,32 zł. Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe w budynku przy ul. Nowodojazdowej 9 wynajmowane dla Straży Gminnej wyniosły 12.018,30 zł. Opłaty na rzecz budżetów innych JST wyniosły 3.246,54 zł. Natomiast koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego wyniosły 3.240 zł i dotyczyły opłat za wnioski o wpis w księgach wieczystych hipotek przymusowych oraz opłat sądowych. Zapłata podatku VAT zamknęła się kwotą 69.998,39 zł. Informację o wydatkach inwestycyjnych zawiera załącznik nr 1, a o zakupach inwestycyjnych załącznik nr 1a do sprawozdania.

W rozdziale 75045 dot. kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 342 zł. Był to zwrot świadczeń dla przedpoborowych.

Łączne wydatki na promocję wyniosły 69.181,21 zł (45,46%). W rozdziale tym dokonano następujących wydatków: promocja podczas Turnieju LZS Liga Halowa Gmina Oława w Marcinkowicach (4.089 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 (35.228,07 zł); zakup usług pozostałych, w tym m. in.: publikacja „Więści 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 (28.556,03 zł), a także zakup usługi tłumaczenia – 1.308,11 zł.

W rozdziale „Wspólna obsługa JST” realizowane były wydatki przez Gminny Zespół Oświaty w zakresie obsługi księgowej placówek oświatowych. W I półroczu 2017 r. zrealizowano wydatki na kwotę 294.642,26 zł (54,75%). Szczegółowy opis zrealizowanych wydatków zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

Na pozostałą działalność wydano łącznie 66.205,60 zł (38,49%). Główną pozycją w wydatkach bieżących tym rozdziale stanowiły diety sołtysów (34.200 zł). Na zakup czasopism i inne materiałów dla rad sołeckich, kwiaty na uroczystości państwowe wydano łącznie 2.552,45 zł. Na zakup usług pozostałych łącznie wydano 9.678,01 zł. Łączna składka za I półrocze 2017 r. na rzecz Związku Gmin Wiejskich i Powiatów Polskich oraz na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Brzesko-Oławska Wieś Historyczna” wyniosła 19.775,14 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 **717,84 zł** (24,08%). Wydatki dotyczyły 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 **300 zł** (100%). Jest to zadanie zlecone.

dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków wykonano w 55,64% na łączną kwotę **453.803,67 zł**. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązanie nie wystąpiły.

W rozdziale Ochotnicze Straże Pożarne w I połowie 2017 r. wydano łącznie 236.195,69 zł (44,88%). Na kwotę tą składają się wydatki bieżące – 186.224,65 zł, wydatki inwestycyjne – 10.000 zł, zakupy inwestycyjne – 25.971,04 zł i udzielone dotacje majątkowe dla OSP – 14.000 zł. Na wydatki bieżące wchodzi: dotacje dla OSP na wydatki bieżące – 14.995 zł, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, w szkoleniach pożarniczych i w zawodach sportowo-pożarniczych (28.983,70 zł), wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń 7 kierowców OSP (33.334,93 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 (48.097,59 zł); zakup energii elektrycznej dla 8 strażnic OSP (27.416,65 zł); remonty bieżące sprzętu pożarniczego (2.460 zł); zakup usług pozostałych, a w tym: przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep pożarniczych, aktywacja telefonów działających w systemie ostrzegania (13.384,39 zł); opłaty telekomunikacyjne (1.417,42 zł); delegacje i ryczałt pieniężny za używanie pojazdu prywatnego dla celów służbowych Komendanta Gminnego OSP (752,22 zł); ubezpieczenia pojazdów i przyczep pożarniczych, ubezpieczenia członków OSP i Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych wchodzących w skład OSP (15.032,75 zł) oraz szkolenia (350 zł).

W zakresie obrony cywilnej w I półroczu 2017 r. łącznie wydano 656 zł (65,60%), na zakup materiałów. Wydatki te w pełni pokryte były dotacją otrzymaną z budżetu państwa.

Na utrzymanie Gminnej Straży wydano łącznie 12.950,69 zł (40,47%). Wydatki te nie uwzględniają wydatków na wynagrodzenia 3 strażników wraz z pochodnymi, ponieważ obciążają koszty administracyjne (w rozdz. 75023). W trakcie I półroczu 2017 r. poniesione zostały następujące wydatki bieżące: wydatki na umundurowanie i obuwie służbowe, ekwiwalenty za pranie odzieży (2.450 zł); zakup materiałów biurowych, paliwa i drobnych akcesoriów do samochodu służbowego Fiat, tonery do ksera, bloczki mandatowe, baterie do lampek i inne (3.161,66 zł); zakup usług pozostałych takich, jak: mycie samochodu służbowego, abonament dostępu do kodów pocztowych, przegląd gwarancyjny i nadzór oprogramowania SIDIT i inne (837,20 zł); opłaty telekomunikacyjne (3.957,14 zł) oraz ubezpieczenie OC, AC, NW samochodu służbowego i komputerów (2.544 zł).

Na działania z zakresu zarządzania kryzysowego w trakcie I półroczu 2017 r. wydano kwotę 140.571,99 zł (97,97 %). Wydatek ten dotyczy opłaty abonamentu SISMS oraz przeprowadzenia akcji likwidacji plagi komarów z terenu Gminy Oława.

W ramach pozostałej działalności wydano 63.429,30 zł (66,14%), w tym: na remonty zbiorników ppoż. w Zakrzowie i Sobocisku – 58.621,80 zł, zakup drobnych innych usług – 307,50 zł i wykonanie ekspertyzy – 4.500 zł.

dz. 757 Obsługa długu publicznego

W I półroczu 2017 r. łączne koszty związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **282.357,92 zł** (46,29%). Wydatek ten dotyczy wyłącznie odsetek, w tym: odsetki od kredytów – 36.951,74 zł i odsetki od pożyczek – 245.406,18 zł.

dz. 758 Różne rozliczenia

W budżecie Gminy na 2017 r. w dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 1.247.560 zł, w tym: rezerwę ogólną w wysokości 182.056 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 1.065.504 zł. Na rezerwy celowe składały się: rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego (159.504 zł), na realizację zadań własnych z zakresu kultury fizycznej i sportu (900.000 zł) i na realizację zadań własnych w zakresie upowszechniania kultury (6.000 zł).

W trakcie I półrocza 2017 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 107.434 zł. Rozdysponowana także została rezerwa celowa na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (900.000 zł). Łączna wartość nierozwiązanych rezerw na dzień 30.06.2017 r. wyniosła 240.126 zł.

dz. 801 Oświata i wychowanie

Wydatki poniesione w trakcie I półrocza 2017 r. w dziale „Oświata i wychowanie” łącznie wyniosły **9.174.759,46 zł**, to jest 38,95%. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne wyniosły 224.117,75. zł. W dziale Oświata zrealizowano następujące wydatki:

- **8.320.721,66 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 – 150.406,35 zł). Na dzień 30.06.2017 r. pozostały do uregulowania zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 222.587,63 zł.

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

- **849.486,80 zł** – to dotacje podmiotowe na prowadzenie placówek oświatowych na terenie Gminy. Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.
- **4.551 zł** – zadanie inwestycyjne realizowane przez Urząd Gminy.

dz. 851 Ochrona zdrowia

Plan wydatków w tym dziale wykonano w wysokości **91.849,24 zł**, (31,54%), w tym: wydatki bieżące w kwocie 67.372,24 zł i majątkowe – 24.477 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne nie wyniosły.

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 2017 r. wydano łącznie kwotę **65.872,23 zł** (33,37%). Szczegółową informację z realizacji programu zawiera załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

W I półroczu 2017 r. na zakup sprzętu rehabilitacyjnego dla niewidomych z terenu Gminy Oława wydano 1.500,01 zł.

dz. 852 Pomoc społeczna

W dziale tym łącznie wydatkowano kwotę **1.468.765,22 zł** (40%). Na dzień 30.06.2017 r. pozostały do zapłaty zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 38.596,64 zł.

Na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Oleśnicy Małej, w I półroczu 2017 r. wydano **292.342,35 zł**, w tym ze środków na realizację zadania zleconego 209.383,65 zł (zadania bieżące realizowane przez ŚDS) i wydatki majątkowe realizowane przez Urząd Gminy – 82.958,70 zł. Szczegółowy opis realizacji zadań przez ŚDS zawiera załącznik nr 6 do sprawozdania.

W I półroczu 2017 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na realizację zadań wydatkował kwotę 1.176.422,87 zł (56,32%), w tym: na zadania własne – 1.144.747,50 zł oraz zadania zlecone – 31.675,37 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 **15.487,30 zł** (43,10%). Wszystkie zadania w tym dziale były realizowane przez Gminny Zespół Oświaty. Na opłacenie wychowawcom kolonii i obozów organizowanych dla dzieci z terenu Gminy Oława wydano 9.545 zł, natomiast na pomoc materialną dla uczniów – 5.942,30 zł.

dz. 855 Rodzina

W dziale tym zrealizowano wydatki w łącznej kwocie **7.112.557,90 zł** (55,81%). Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało do zapłaty zobowiązanie niewymagalne w kwocie 36.671,81 zł.

W rozdziale „Świadczenia wychowawcze” wydatkowano kwotę **4.898.987,78 zł** (56,04%). Na wypłatę samych świadczeń wydano kwotę 4.828.694,50 zł, natomiast na koszty związane z obsługą tego zadania – 70.293,28 zł. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymano dotację i realizowane przez Urząd Gminy Oława.

W rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zrealizowano kwotę **2.155.795,07 zł** (58,18%). Na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych wydatkowano 2.001.141,65 zł, a na składki ZUS za podopiecznych – 100.938,96 zł, natomiast na koszty związane z obsługą tego zadania wyniosły 53.714,46 zł. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymano dotację i realizowane było przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ponadto GOPS realizuje zadania w zakresie wspierania rodziny, na które w I półroczu 2017 r. wydatkował kwotę **53.655,05 zł** (zadanie własne) oraz pozostałej działalności w zakresie pomocy – **4.120 zł** (zadanie zlecone).

dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków w I półroczu 2017 r. zrealizowano w 24,83%. Łącznie wydatkowano **4.796.161,99 zł**, w tym: 1.567.402,58 zł – zadania inwestycyjne, 111.053,98 zł – zakupy inwestycyjne i 3.117.705,43 zł – wydatki bieżące. Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 47.948,85 zł.

W rozdziale dotyczącym gospodarki ściekowej i ochrony wód wydano **2.131.368,38 zł** (15,37%). Wydatki majątkowe stanowiły 72,53% ogółem poniesionych wydatków i wyniosły 1.545.877,58 zł, natomiast wydatki bieżące – 585.480,80 zł. Wydatki bieżące poniesiono m.in. na: wynagrodzenia konserwatorów (18.480 zł); zakup materiałów i wyposażenia do przepompowni ścieków i oczyszczalni (43.935,42 zł); zakup energii elektrycznej (155.963,53 zł); remonty urządzeń, sieci kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków (29.578,25 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 (307.548,10 zł); usługi telekomunikacyjne (10.315,72 zł); opłaty środowiskowe i ubezpieczenie sieci (16.464,78 zł) oraz odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych (3.205 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano kwotę **1.651.884,58 zł** (56,89%). Wydatki osobowe 2 pracowników zatrudnionych do realizacji zadania (płace, pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne) stanowiły 4,93% wydatków w tym rozdziale i wyniosły 81.447,11 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 3.282 zł. Na zakupy materiałowe wydano łącznie 506,20 zł (papier, koperty, materiały biurowe, itp.). Za energię elektryczną zapłacono 708,10 zł, za usługi telefoniczne 1.716,25 zł, a za najem pomieszczenia biurowego – 4.557,12 zł. Największą pozycję stanowią usługi, które wyniosły 1.559.567,80 zł. Na zakup usług pozostałych wchodzi: 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 połowie 2017 r. wydano kwotę **55.029,83 zł** (40,86%). Były to wydatki związane przede wszystkim usługi ze sprzątaniami wiat autobusowych i wydatki poniesione na realizację przedsięwzięć z funduszy sołeckich (17.260,93 zł).

W I półroczu 2017 r., na utrzymanie zieleni, wydano **37.186,34 zł** (65,76%), w tym: realizacja funduszy sołeckich (1.891,34 zł); zakup sadzonek, wycinka, przecinka drzew oraz transport sadzonek – 35.295 zł.

Wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia wyniosły **476.726,45 zł** (50,67%). Na zakup energii elektrycznej wydano 120.660,49 zł, natomiast na zakup usług

remontowych oświetlenia drogowego oraz z wymianą oświetlenia na energooszczędne – 355.535,58 zł. Na zakup drobnych usług związanych z oświetleniem wydano 530,38 zł.

Na pozostałą działalność w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydano 443.966,41 zł (31,38%), w tym na: zadania inwestycyjne – 21.525 zł, zakupy inwestycyjne – 111.053,98 zł i wydatki bieżące – 311.387,43 zł. Na wydatki bieżące składają się m. in.: wynagrodzenie bezosobowe (7.100 zł); zakup węgla do budynków komunalnych, oleju do budynków poszkolnych w Siedlcach, Gaci i Oleśnicy Małej, urządzeń zabawowych na placach zabaw, zakupy materiałowe związane z realizacją funduszy sołeckich oraz zakupy związane z ochroną środowiska (125.133,70 zł); zakup energii elektrycznej (18.297,35 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 (37.482,46 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, usługi transportowe, studium uwarunkowań, plan zagospodarowania przestrzennego itp. (120.922,92 zł); ubezpieczenie pozostałych budynków komunalnych i opłata za użytkowanie gruntów pod wodami (2.451 zł).

dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale dotyczącym kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wykonane wydatki wyniosły **1.662.987,02 zł** (30,18%). Na koniec okresu sprawozdawczego do uregulowania została kwota 18.558,22 zł. Jest to zobowiązanie niewymagalne.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” wydatkowano 213.357,35 zł (36,69%). Za prowadzenie świetlic środowiskowych w Jankowicach, Siedlcach i Niemilu, opiekunom (w ramach umowy zlecenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń) zapłacono kwotę 12.733,88 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, warsztaty rękodzielnicze, jarmark wielkanocny, Gminny Dzień Dziecka i inne – łącznie wydano kwotę 199.950,87 zł. Opłata za ubezpieczenie imprez wyniosła 672,60 zł.

W rozdziale „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele”, w trakcie I półrocza 2017 r. łącznie wydatkowano 33.287,34 zł (39,90%). Wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem kapel ludowych: „Kalinki”, „Porębiok” i Marcinki”.

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury” wydatki w I półroczu 2017 r. wyniosły 1.024.333,39 zł (26,50%), w tym: wydatki bieżące – 199.764,16 zł, majątkowe – 792.069,23 zł i dotacja – 32.500 zł. Na bieżące wydatki składają się: wynagrodzenie opiekunek 22 świetlic wraz z pochodnymi (28.534,43 zł); zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz realizacja funduszy sołeckich (50.998,08 zł); zakup energii elektrycznej (74.046,03 zł); zakup usług remontowych świetlic wiejskich (28.587,01 zł); zakup usług pozostałych, takich jak: przeglądy techniczne, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych i płynnych oraz inne drobne usługi (15.140,39 zł); usługi telekomunikacyjne (203,25 zł) i ubezpieczenie świetlic (2.255 zł). Szczegółowy wykaz zrealizowanych inwestycji na kwotę 787.409,23 zł przedstawia załącznik nr 1, a zakupów inwestycyjnych na kwotę 4.660 zł – załącznik nr 1a. Dotacja w kwocie 32.500 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. 361.000 zł (50,49%). Szczegółową informację z realizacji wydatków w I półroczu 2017 r. przez instytucję kultury przedstawia załącznik nr 7 do sprawozdania.

W ramach ochrony zabytków i opieki nad zabytkami – w I półroczu 2017 r. nie przekazano żadnej dotacji właścicielom zabytków.

Na pozostałą działalność w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w I półroczu 2017 r. wydatkowano kwotę 31.008,94 zł (17,34%) wyłącznie na realizację funduszy sołeckich.

dz. 926 Kultura fizyczna

Wykonanie wydatków w tym dziale wyniosło **704.481,71 zł** (41,44%). Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązanie niewymagalne wyniosło 5.890 zł.

W I półroczu 2017 r. na utrzymanie obiektów sportowych wydatkowano **214.820,19 zł** (31,10%), a w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów obiektów sportowych i animatora sportu na „Orliku” w Marcinkowicach (26.888,99 zł), drobne zakupy materiałowe (35.056 zł), zużycie energii elektrycznej (40.619,96 zł), zakup usług remontowych (57.993,43 zł) i zakup usług pozostałych (29.074,31 zł). Opłata za usługi telekomunikacyjne wyniosła 184,50 zł. Za ubezpieczenie obiektów sportowych zapłacono kwotę 526 zł, natomiast na zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 24.477 zł.

Dla stowarzyszeń realizujących zadania Gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców wsi oraz młodzieży szkolnej przekazano dotacje na łączną kwotę **450.420 zł** (50,05%), w tym:

- 1) 50.020 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 połączonych z realizacją programów profilaktycznych.
- 2) 400.400 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 następowało w oparciu o kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych.

W zakresie pozostałej działalności wydano kwotę **39.241,52 zł** (77,61%), z tego na wydatki bieżące – 27.556,52 i zakupy inwestycyjne – 11.685 zł. W rozdziale tym na realizację przedsięwzięć z funduszy sołeckich wydano kwotę 25.906,52 zł.

D. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów

Tabelaryczne ujęcie wykonania przychodów i rozchodów w I półroczu 2017 r.				
lp	Wyszczególnienie	plan 2017	wykon. 30.06.2017 r.	%
I	przychody razem:	7 194 116,50	4 566 700,57	63,48%
1	pożyczka z WFOŚiGW	2 627 416,50	0,00	0,00%
2	wolne środki	4 566 700,00	4 566 700,57	100,00%
II	rozchody razem:	1 802 560,00	901 280,00	50,00%
1	Kredyty	760 000,00	380 000,00	50,00%
2	Pożyczki	1 042 560,00	521 280,00	50,00%

E. Informacja o stanie należności i zobowiązań

- 1 Budżet Gminy Oława na dzień 30.06.2017 r. zamknął się stanem należności w kwocie 16.277.215,53 zł (w tym zaległości na kwotę 5.719.943,70 zł) oraz stanem zobowiązań niewymagalnych w kwocie 385.215,17 zł.

Struktura należności, które są zaległościami na dzień 30.06.2017 r. wg rodzaju

l.p.	Wyszczególnienie należności, które są zaległościami	Kwota zaległości
1	wpływy z usług	454 313,60
2	z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy	121 052,85
3	z tytułu grzywien i innych kar od osób prawnych i innych jednostek organ.	118 860,83
4	z tytułu grzywien, mandatów i innych kar od ludności	99 676,92
5	Z tytułu wypłaconych w latach ubiegłych zaliczek alimentacyjnych podlegających ściągnięciu przez komorników	333 815,08
6	z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 197 752,05
7	z tytułu podatków i opłat	3 241 066,24
8	z tytułu zwrotu dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem	20 597,54
9	z tytułu pozostałych odsetek	132 808,59
	razem:	5 719 943,70

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2017 r. wg miejsc powstawania

Jednostka	Kwota w zł
Urząd Gminy	87 359,09
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	75 268,45
Oświata	222 587,63
Razem:	385 215,17

Struktura zobowiązań niewymagalnych na dzień 30.06.2017 r. wg rodzaju

Świadczenia społeczne	1 166,40
Wynagrodzenie osobowe pracowników	144 451,17
Składki na ubezpieczenie społeczne	93 670,29
Składki na Fundusz Pracy	10 134,52
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 103,96
Wynagrodzenia bezosobowe	1 925,66
Zakup materiałów i wyposażenia	7 779,52
Zakup energii	47 359,72
Zakup usług pozostałych	32 472,06
Zakup usług przez JST od innych JST	22 986,47
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	238,63
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	360,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 566,77
Razem:	385 215,17

Wszystkie zobowiązania niewymagalne, które wysąpiły na dzień 30.06.2017 r. zostały uregulowane – zgodnie z terminem ich płatności.

Struktura zobowiązań na 30.06.2017 r. mających wpływ na wskaźniki zadłużenia wg rodzaju

I.p.	Wyszczególnienie	kwota w zł
1	kredyty	2 300 000
2	pożyczki	17 607 582
	razem:	19 907 582

Struktura zobowiązań na 30.06.2017 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	2 102 150 zł
2	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2029	3 080 432 zł
3	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2031	12 085 000 zł
4	WFOŚiGW we Wrocławiu	pożyczka	2008	2009 - 2025	360 000 zł
5	BOŚ Wrocław	kredyt	2014	31.12.2020	950 000 zł
6	BOŚ Wrocław	kredyt	2013	2014-2019	750 000 zł
8	Bank Spółdzielczy Oława	kredyt	2014	2015-2020	600 000 zł
				łącznie	19 907 582 zł

WÓJT
GMINY OŁAWA

Jan Kownacki