

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 0050.58.2016

Wójta Gminy Ślemień

z dnia 30 sierpnia 2016 r.



INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU

GMINY ŚLEMIEŃ

ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2016 ROKU

Niniejsza *Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Ślemień za pierwsze półrocze 2016 roku* została opracowana zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

1. BUDŻET UCHWALONY

Budżet Gminy Ślemień na rok 2016 został przyjęty uchwałą Nr XVIII.88.2016 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 stycznia 2016 roku, która zakładała następujące wielkości:

Dochody ogółem: 11 559 854,00zł

w tym:

dochody bieżące 11 052 964,00zł

dochody majątkowe 506 890,00zł

Wydatki ogółem: 11 333 758,00zł

w tym:

wydatki bieżące 9 801 580,00zł

wydatki majątkowe 1 532 178,00zł

Nadwyżka budżetowa rozumiana jako różnica między dochodami i wydatkami wynosiła 226 096,00zł, a jako jej przeznaczenie wskazano spłatę rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych.

Rozchody budżetu ustalono w kwocie 226 096,00zł, które obejmują spłatę zaciągniętego kredytu w wysokości 20 000,00zł, oraz spłatę zaciągniętych pożyczek w wysokości 206 096,00zł.

Rezerwę ogólną budżetu utworzono w wysokości 47 530,00zł, a rezerwę celową w wysokości 467 026,00zł z tego 35 000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, 78 200,00zł na wydatki oświatowe, a 353 826,00zł na wydatki majątkowe, inwestycje i zakupy inwestycyjne.

2. ZMIANY BUDŻETU

W ciągu pierwszego półrocza Rada Gminy oraz Wójt dokonywali zmian uchwały budżetowej. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na dzień 30.06.2016 roku po stronie dochodów zwiększono o kwotę 3 662 952,83zł, a po stronie wydatków zwiększono o 3 738 567,83zł. Zmiany budżetu spowodowały zmniejszenie o 75 615,00zł nadwyżki budżetu.

W omawianym okresie wprowadzono do budżetu przychody w wysokości 75 615,00zł pochodzące z wolnych środków.

Poniżej przedstawiono kwoty podstawowych składników budżetu oraz wykaz zmian dokonywanych przez Radę Gminy i Wójta Gminy:

Budżet 2016	Plan - uchwała budżetowa	Zmiany (+,-)	Plan na dzień 30.06.2016
I. DOCHODY	11 559 854,00	3 662 952,83	15 222 806,83
w tym:			
dochody bieżące	11 052 964,00	3 870 642,83	14 923 606,83
dochody majątkowe	506 890,00	-207 690,00	299 200,00
II. PRZYCHODY	0,00	75 615,00	75 615,00
OGÓŁEM (I + II)	11 559 854,00	3 738 567,83	15 298 421,83
III. WYDATKI	11 333 758,00	3 738 567,83	15 072 325,83
w tym:			
wydatki bieżące	9 801 580,00	1 811 173,83	11 612 753,83
wydatki majątkowe	1 532 178,00	1 927 394,00	3 459 572,00
IV. ROZCHODY	226 096,00	0,00	226 096,00
OGÓŁEM (III + IV)	11 559 854,00	3 738 567,83	15 298 421,83
V. (NADWYŻKA (+), DEFICYT (-))	226 096,00	-75 615,00	150 481,00
VI. NADWYŻKA OPERACYJNA	1 251 384,00	2 059 469,00	3 310 853,00

Wykaz uchwał Rady Gminy zmieniających uchwałę budżetową na rok 2016:

Lp.	Uchwały Rady Gminy Ślemień zmieniające budżet		Zmiana planu			
	Nr	Data podjęcia	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	XIX.97.2016	16.02.2016	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2	XX.100.2016	27.02.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XXII.110.2016	20.04.2016	2 238 190,00	2 253 805,00	15 616,00	0,00
4	XXIII.113.2016	23.04.2016	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
5	XXIV.123.2016	25.05.2016	-37 067,00	-37 067,00	0,00	0,00
6	XXV.127.2016	29.06.2016	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy na podstawie upoważnień ustawowych (art.257 pkt 1 ustawy o finansach publicznych) dokonał w pierwszym półroczu szeregu zmian uchwały budżetowej polegających na korekcie planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji z budżetu państwa oraz ze zmianami wydatków polegających na przeniesieniach dokonywanych w ramach rozdziałów i działów :

Lp.	Zarządzenia Wójta Gminy Ślemień zmieniające budżet		Zmiana planu	
	Nr	Data podjęcia	Dochody	Wydatki
1	0050.9.2016	16.02.2016	0,00	0,00
2	0050.10.2016	16.02.2016	0,00	0,00
3	0050.17.2016	09.03.2016	6 813,00	6 813,00
4	0050.18.2016	18.03.2016	154,00	154,00
5	0050.21.2016	31.03.2016	1 387 975,00	1 387 975,00
6	0050.27.2016	29.04.2016	12 106,83	12 106,83
7	0050.30.2016	17.05.2016	20 418,00	20 418,00
8	0050.31.2016	17.05.2016	0,00	0,00
9	0050.32.2016	20.05.2016	0,00	0,00
10	0050.36.2016	10.06.2016	0,00	0,00
11	0050.40.2016	27.06.2016	0,00	0,00
12	0050.43.2016	30.06.2016	34 363,00	34 363,00

3. PODZIAŁ REZERW BUDŻETOWYCH

Rezerwy budżetowe zaplanowano w łącznej kwocie 514 556,00zł, podzielono w kwocie 21 780,00zł, z tego:

3.1. Rezerwa ogólna

Wysokość rezerwy ogólnej	-	47 530,00zł
Podzielono poprzez przeniesienie	-	21 780,00zł
Pozostało	-	25 750,00zł

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej:

- kwotę 20 000,00zł przeznaczono na dofinansowanie zakupu wozu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie;
- kwotę 1 780,00zł przeznaczono na zakup stolików, krzeseł i parasoli dla stołówki prowadzonej przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe.

3.2. Rezerwa celowa

Wysokość rezerwy celowej	-	467 026,00zł
Podzielono poprzez przeniesienie	-	0,00zł
Pozostało	-	467 026,00zł

W okresie sprawozdawczym nie dokonano podziału rezerwy celowej.

4. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody budżetu Gminy Ślemień na dzień 30.06.2016r. wyniosły 9 433 525,88zł, co stanowi 61,97% planu. Znaczące dla budżetu źródła dochodów ukształtowały się następująco:

Poz.	Grupy dochodów	Kwota		
		Plan	Wykonanie	%
1.	DOCHODY WŁASNE	7 627 600,00	4 875 828,03	63,92
1.1	udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT)	2 043 751,00	938 295,63	45,91
1.2	wpływy z podatków	1 630 348,00	944 700,85	57,94
1.3	wpływy z opłat	471 182,00	246 654,59	52,35
1.4	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	201 365,00	61 315,94	30,45
1.5	wpływy z usług	539 000,00	285 700,94	53,01
1.6.	odsetki	95 243,00	49 372,94	51,84
1.7	pozostałe dochody	2 364 711,00	2 348 241,59	99,30
1.8	zwroty dotacji	282 000,00	1 545,55	0,55

2.	SUBWENCJA OGÓLNA	4 769 822,00	2 761 760,00	57,90
2.1	część oświatowa	3 248 704,00	2 001 200,00	61,60
2.2	część wyrównawcza	1 521 118,00	760 560,00	50,00
3.	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	2 508 324,83	1 269 260,33	50,60
3.1	na zadania zlecone	2 115 012,83	1 042 921,83	49,31
3.2	na zadania własne	393 312,00	226 338,50	57,55
4.	ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ	317 060,00	526 677,52	166,11
4.1	dochody bieżące	17 860,00	15 339,65	85,89
4.2	dochody majątkowe	299 200,00	511 337,87	170,90
RAZEM:		15 222 806,83	9 433 525,88	61,97

I. DOCHODY WŁASNE

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie 4 875 828,03zł.

Dochody własne obejmowały:

- wpływy z podatków z budżetu państwa,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływy z usług,
- oraz dochody pozostałe.

- **Udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – plan 2 043 751,00zł; wykonanie 938 295,63zł tj. 45,91%;**

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) w ciągu pierwszego półrocza 2016 roku wykonano na poziomie 45,91%. Kwota dochodów z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych podawana jest na każdy rok przez Ministerstwo Finansów. Natomiast kwota planu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 1 000,00zł została ustalona na podstawie wykonania z lat poprzednich.

- **Wpływy z podatków – plan 1 630 348,00zł; wykonanie 944 700,85zł tj. 57,94%;**

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- **podatek od nieruchomości – 748 537,05zł, z tego:**

- od osób prawnych 367 882,85zł, tj. 52,87%
- od osób fizycznych 380 654,20zł, tj. 57,05%.

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki podatku od nieruchomości ustala Rada Gminy z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć granic określanych corocznie przez Ministra Finansów.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości od osób prawnych wpływy budżetowe uległy obniżeniu o kwotę 5 421,30zł, a od osób fizycznych o 22 322,02zł.

Zaległości w podatku od osób fizycznych na wynosiły 55 315,09zł, dla osób prawnych 195,75zł, a nadpłaty dla podatku od osób fizycznych 1 712,38zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 1 osoba , kwota- 33,82zł

Rozłożenia na raty nie stosowano

➤ **podatek rolny – 37 377,81zł**, z tego:

- od osób prawnych 1 346,00zł tj. 100,52%
- od osób fizycznych 36 031,81zł tj. 64,70%

Opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki podatku rolnego zależą od średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Rada Gminy może w drodze uchwały obniżyć obowiązujące ceny.

Zaległości z tytułu podatku rolnego wyniosły 5 683,96zł, a nadpłaty 1 774,84zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 1 osoba, kwota - 11,78 zł

Rozłożenia na raty nie stosowano.

➤ **podatek leśny –59 966,10zł**, z tego:

- podatek od osób prawnych 32 398,00zł tj. 112,27%,
- podatek od osób fizycznych 27 568,10zł tj. 78,42%.

Przedmiotem opodatkowania są lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż działalność leśna (zgodnie z ustawą o podatkach

i opłatach lokalnych).

Stawki podatku leśnego zależą od średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Rada Gminy może w drodze uchwały obniżyć obowiązujące ceny.

Zaległości z tytułu podatku leśnego wyniosły 5 246,48zł, a nadpłaty 850,63zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 1 osoba, kwota – 24,40zł

Rozłożenia na raty nie stosowano.

Windykacja podatków od osób fizycznych jest prowadzona łącznie a wpływy na poszczególne podatki są ustalane miesięcznie procentowo według udziałów poszczególnych podatków w łącznym zobowiązaniu pieniężnym.

Łączne zaległości z podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 66 245,53zł, nadpłaty 4 267,85zł.

Na dzień 30.06.2016 r. wystawiono upomnienia w liczbie 133 na kwotę 50 362,44zł, tytuły wykonawcze – wystawiono w liczbie 47 na kwotę 54 129,00zł

➤ **podatek od środków transportowych – 38 653,49zł**, z tego:

- podatek od osób prawnych tj. 7 194,49zł tj. 88,32%,
- podatek od osób fizycznych 31 459,00zł tj. 39,62%.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają m.in.: samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej wraz z pojazdem powyżej 7 ton, autobusy i ciągniki siodłowe i balastowe (*zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych*).

Stawki podatku od środków transportowych ustala Rada Gminy z zastrzeżeniem, że nie mogą one przekroczyć granic określanych corocznie przez Ministra Finansów.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatku od środków transportowych wpływy budżetowe uległy obniżeniu o kwotę 45 079,96zł.

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wyniosły 12 753,80zł.

Umorzenia – nie stosowano

Nie stosowano odroczenia terminu płatności

Nie stosowano rozłożenia na raty

Wystawiono 2 upomnienia na łączną kwotę 2 104,00zł oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 2 803,00zł.

➤ **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej –478,00zł tj. 31,87%;**

Opodatkowaniu w formie karty podatkowej podlega prowadzenie przez osoby fizyczne działalności gospodarczej w zakresie drobnych usług i wytwórczości (zgodnie z ustawą o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne).

Stawki podatku są określone w ustawie. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany do budżetu gminy.

➤ **podatek od spadków i darowizn – 9 542,00zł;**

Opodatkowaniu podlegają m.in. nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych tytułem spadku, darowizny, zasiedzenia, zachowku, zapisu oraz nieodpłatnego zniesienia współwłasności (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Stawki podatku od spadków i darowizn są określone w ustawie. Podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

➤ **podatek od czynności cywilnoprawnych –50 146,40zł tj. 89,23%.**

Opodatkowaniu podlegają m.in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy darowizny – w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy, umowy dożywocia, umowy o podział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności – w części dotyczącej spłat lub dopłat, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, oraz odpłatnej służebności, umowy depozytu i umowy spółki (zgodnie z ustawą o podatku od czynności cywilnoprawnych).

Stawki podatku określone są w ustawie. Podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe i następnie uzyskane dochody są przekazywane gminie.

▪ **Wpływy z opłat – plan 471 182,00zł, wykonanie – 246 654,59zł;**

z tego:

➤ **wpływy z opłaty produktowej – 335,04zł tj. 33,84%**

Wpływy z opłaty produktowej przekazywane są gminom proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazywanych do odzysku i recyklingu,

➤ **wpływy z opłaty skarbowej – 5 337,00zł tj. 66,71%**

Opłacie skarbowej podlegają m.in. czynności urzędowe dokonywane na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego, wydawane na wniosek

zaświadczenia, zezwolenia, pozwolenia, koncesje (zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej).

Stawki opłaty skarbowej są określone w ustawie.

➤ **wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 41 002,44zł tj. 68,34%**

Opłacie za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych podlega sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży (zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

Dochód z tej opłaty zależy od ilości wydanych zezwoleń i od ilości funkcjonujących na terenie gminy punktów sprzedaży oraz ilości sprzedanego alkoholu w roku poprzednim. Stawki opłaty są określone w ustawie.

Poniżej przedstawiono ilościowe zestawienie liczby wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w Gminie Ślemień.

Liczba wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w I półroczu 2016r.;

— detal - 1
— gastronomia - 0

Zezwolenia jednorazowe - 0

Łącznie wydanych zezwoleń - 42

w tym:

— detal - 31
— gastronomia - 11

Łączna liczba placówek, którym wydano zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 15

w tym:

— detal - 11
— gastronomia - 4

➤ **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 180 090,38zł, z tego:**

- opłata za wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 1 050,00zł oraz opłata planistyczna – 16 539,00zł,

- opłata za korzystanie przez przewoźnika z przystanków komunikacyjnych – 2 800,84zł tj. 28,11%.,

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -159 700,54zł.

W tej grupie dochodów największy udział mają wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na koniec półrocza wykonanie tych dochodów w stosunku do przypisu należności wynosiło 45,03%.

Zaległości z tytułu opłaty śmieciowej na dzień 30.06.2016 r. wynosiły 9 374,83 zł plus 404,00zł odsetek. Zaległości dotyczyły 40 osób.

Nadpłaty wynosiły 495,74 zł (16 podatników)

W okresie od 01.01.2016 do 30.06.2016 nie wydano decyzji umarzającej ani nie dokonano rozłożenia na raty.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 56 upomnień (35 upomnień wystawionych w styczniu 2016 r. dotyczyło zaległych rat z roku 2015) oraz sporządzono 40 tytułów wykonawczych (dla 14 podatników) przekazanych do Urzędu Skarbowego celem ściągnięcia należności.

➤ **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 8 375,10zł tj.41,67%**

Do tej grupy dochodów klasyfikowane są wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez gminę publicznych przedszkolach w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania tj. minimum 5 godzin dziennie, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art. 6 ust. 1 pkt.2 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.).

➤ **wpływy z różnych opłat (paragraf 0690 klasyfikacji budżetowej) - 11 514,63zł tj. 58,82%, z tego:**

- wpłaty za energię elektryczną oraz dostarczanie energii cieplnej dla lokatorów mieszkań i najemców pomieszczeń oraz inne opłaty związane z wynajmem mienia - 9 126,18zł,
- opłaty z tytułu zwrotu kosztów wystawionych upomnień - 2 016,12zł,
- opłata pobierana przez Zespół Szkół za wydawanie duplikatów legitymacji szkolnych oraz świadectw - 27,00zł,
- opłata za używanie energii elektrycznej pobierana przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe - 345,33zł.

▪ **Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – plan – 201 365,00zł wykonanie – 61 315,94zł tj. 30,45%;**

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy dotyczą m.in. gruntów, obiektów, pomieszczeń i lokali. Charakterystyka tej grupy dochodów wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

- *rozdział 70005* – to wpływy w kwocie 8 537,70zł z tytułu czynszów za najem lokalu na prowadzenie praktyki lekarskiej oraz gruntów m.in. pod obwoły łowieckie, na skład drewna i kwaciarnię.
- *rozdział 75023* – w rozdziale tym dochody z wysokości 14 552,46zł pochodzą z czynszów za najem lokali mieszczących się w budynku administracyjnym Urzędu Gminy, wynajmowanych m.in. na prowadzenie punktu kasowego BS oraz wynajem lokalu przeznaczonego na centralę telefoniczną TP oraz punkt ubezpieczeń.
- *rozdział 80101* - dochody pozyskiwane z najmu mienia przekazanego w zarząd Dyrektorowi Zespołu Szkół tj. z wynajmu pomieszczeń w łącznej kwocie 5 706,22zł w tym: wynajem sali lekcyjnej na kurs prawa jazdy – 1 008,00zł, wynajem sali gimnastycznej – 1 960,00zł, oraz wynajem sal lekcyjnych Filii Szkoły Podstawowej w Lasie dla Niepublicznej Szkoły Policealnej oraz Liceum Ogólnokształcącego „EDUKACJA” - 2 738,22zł.
- *rozdział 85417* – to dochody pochodzące z opłat pobieranych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu z tytułu wynajmu sali bankietowej na uroczystości oraz za wynajem pokoi turystom. Dochody wykonane wyniosły 32 519,56zł.

Na koniec półrocza 2016r. kwota zaległości wynosiła 71 034,57zł i prowadzone są w dalszym ciągu próby jej odzyskania na drodze egzekucji sądowej.

▪ **Wpływy z usług – plan 539 000,00zł, wykonanie – 285 700,94zł tj. 53,01%.**

- *rozdział 80195* – kwota wykonanych dochodów w wysokości 94 500,27zł, to wpływy z opłaty za posiłki dla dzieci z przedszkola i klas „0” , oraz wpływy ze sprzedaży obiadów w stołówce szkolnej dla uczniów Zespołu Szkół. Plan zrealizowano w 51,08%,
- *rozdział 85417* – kwota wykonanych dochodów w wysokości 157 372,32zł pochodzi z wpływów z usług świadczonych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe, na które składają się dochody z usług żywieniowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie m.in. usługi gastronomiczne – przyjęcia okolicznościowe, catering, kanapki dla młodzieży, odpłatność za używanie pościeli

w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu i w Lasie oraz odpłatność za zniszczone mienie w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu. Na koniec roku półrocza plan został wykonany w 63,71%,

- rozdział 85495 – kwota wykonanych dochodów w wysokości 33 828,35zł, to wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej. Plan zrealizowano w 31,62%.

▪ **Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności – plan 95 243,00zł, wykonanie – 49 372,94zł tj. 51,84% w tym:**

- **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 852,02zł**, to odsetki od nieterminowych wpłat łącznego zobowiązania pieniężnego i wpłat podatku od środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- **odsetki od dochodów niebędących podatkami i opłatami – 47 520,92zł**. W grupie tej mieszczą się odsetki od nieterminowego uiszczania należności wynikających z faktur wystawianych przez urząd gminy oraz pozostałe jednostki organizacyjne – 104,47zł, odsetki od zwrotu świadczeń rodzinnych – 45,31zł oraz odsetki otrzymane przez Gminę z Urzędu Skarbowego tytułem zwrotu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrotu nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2” – 47 416,45zł.

▪ **Wpływy z różnych dochodów (§0970) – plan – 2 364 711,00zł, wykonanie – 2 348 241,59zł tj. 99,30%.**

W grupie tej ujęto wszystkie pozostałe dochody nieobjęte poszczególnymi paragrafami tj.:

- wpływy refundacji za rozgraniczenie działek – 1 197,64zł oraz zwrot nadpłaconej kwoty za rozgraniczenie z 2015 r. – 1 280,50zł,
- zwrot opłat sądowych – 3 217,47zł,
- wpływy z rozliczenia podatku VAT za 2011 rok – 22 567,00zł,
- zwrot nadpłaty dla Przedszkola Publicznego uznanej w wyniku reklamacji – 72,90zł,
- zwrot świadczeń rodzinnych za lata poprzednie – 183,00zł,
- refundacja z Funduszu Pracy świadczeń pieniężnych za wykonywanie prac społecznie użytecznych – 2 235,60zł,

- otrzymany przez Gminę z Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2” – 2 307 325,94zł,
 - darowizna mieszkańców na częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji dotyczącej budowy kanalizacji i wodociągu w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu – 3 500,00zł,
 - wpływy z tytułu odszkodowania za uszkodzenie latarni oświetleniowej na rynku w Ślemieniu – 6 217,35zł,
 - wpływy udziałów z Funduszu Ochrony Środowiska – 3 005,19zł.
- **Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości –1 545,55zł;**

Na kwotę wykonania składa się zwrot niewykorzystanej dotacji przekazanej w roku 2015 miastu Bielsko-Biała na działalność Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku – Białej – 1 351,40zł oraz zwrot niewykorzystanej w roku 2015 dotacji podmiotowej przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Ślemieniu – 194,15zł.

II. SUBWENCJA OGÓLNA

planowane wpływy w tej grupie wykonano w pierwszym półroczu w kwocie 2 761 760,00zł.

Subwencja ogólna obejmuje:

- część oświatową; plan – 3 248 704,00zł, wykonanie – 2 001 200,00zł
(na sesji Rady Gminy w dniu 2 sierpnia b.r. uchwałą dokonano zwiększenia planu subwencji oświatowej o 2 000,00zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Kwotę tą przeznaczono na dofinansowanie doposażenia szkół i placówek w zakresie pomocy dydaktycznych dla szkół podstawowych ogólnodostępnych w celu podnoszenia jakości udzielanej pomocy psychologiczno – pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych).
- część równoważącą; plan – 1 521 118,00zł, wykonanie – 760 560,00zł.

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej są ustalane na podstawie szczegółowych wskaźników określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

III. DOTACJE

planowane wpływy w tej grupie wykonano na dzień 30.06.2016r. w kwocie 1 269 260,33zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa obejmowały:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych – 1 042 921,83zł,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych – 222 399,00zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – 3 939,50zł.

▪ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zleconych;

Charakterystyka wykonania dotacji na zadania zlecone wg dysponentów przekazujących oraz według klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Dotacje przekazane przez Wojewodę Śląskiego

Plan : 2 109 900,83zł

Wykonanie: 1 038 959,83zł

010.01095.2010 – dotację w wysokości 9 248,83zł otrzymano na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

750.75011.2010 – dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Na zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury, Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego. Łączna kwota otrzymanej dotacji na ten cel wyniosła 9 157,00zł.

852.85211.2060 – dotacja na pokrycie kosztów wdrożenia, obsługi oraz realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016r.

o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci „Program Rodzina 500+) – 554 813,00zł.

852.85212.2010 – dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 463 000,00zł.

852.85213.2010 – dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 2 600,00zł.

852.85295.2010 – dotacja przeznaczona na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 41,00zł.

2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze

Plan : 5 112,00zł

Wykonanie: 4 062,00zł

751.75101.2010 – to dotacja otrzymana na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców – 1 050,00zł oraz dotacja na sfinansowanie zakupu przezroczystych urn wyborczych – 2 858,00zł.

751.75110.2010 – to dotacja przekazana gminie na finansowanie kosztów postępowania z dokumentami z referendum ogólnokrajowego przeprowadzonego w dniu 6 września 2015 roku – 154,00zł.

- **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ;**

Charakterystyka wykonania dotacji wg klasyfikacji budżetowej:

801.80104.2030 i 801.80149.2030 – dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego – 73 295,00zł.

852.85213.2030 – jest to dotacja przeznaczona na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 3 876,00zł.

852.85214.2030 – dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – 33 098,00zł.

852.85216.2030 – wykonanie dotacji na wydatki związane z udzieleniem zasiłku stałego – 43 050,00zł.

852.85219.2030 – to dotacja na wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej – 32 830,00zł.

852.85295.2030 – dotacja wykorzystana została na realizację wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014 -2020 – 8 250,00zł.

854.85415.2030 – dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 28 000,00zł.

- **Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych**

801.80195.2440 – dotacja na dofinansowanie ze środków państwowego Funduszu Zająć Sportowych dla Uczniów programu powszechnej nauki pływania „Umiem pływać”, „Jak ryba w wodzie” – 3 939,50zł.

IV. ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ

W okresie sprawozdawczym wysokość wykonania dla tej grupy dochodów wyniosła 526 677,65zł, z tego:

- środki w wysokości 15 339,65zł pochodzą z refundacji otrzymanej przez Gminę po weryfikacji wniosku o płatność końcową projektu pn. „Promocja walorów

turystycznych Gminy Ślemień" (630.63003.2007, po stronie planu środki do budżetu wprowadzono uchwałą z dnia 2 sierpnia b.r.),

- środki w wysokości 511 337,87zł pochodzą z refundacji otrzymanej przez Gminę po dokonaniu przez Urząd Marszałkowski zatwierdzenia wniosku o płatność końcową projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” (900.90001.6207, środki do budżetu po stronie planu dochodów i wydatków zostaną wprowadzone uchwałą Rady Gminy po sporządzeniu korekty wieloletniej wobec Urzędu Skarbowego w zakresie otrzymanych zwrotów podatku VAT).

Szczegółowe wykonanie dochodów wg klasyfikacji budżetowej na dzień 30.06.2016r. przedstawiało się następująco:

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	9 248,83	9 248,83	100,00%
	01095			Pozostała działalność	9 248,83	9 248,83	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 248,83	9 248,83	100,00%
600				Transport i łączność	9 963,00	2 801,19	28,12%
	60095			Pozostała działalność	9 963,00	2 801,19	28,12%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 963,00	2 800,84	28,11%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	0,35	x
630				Turystyka	334 826,00	15 339,65	4,58%
	63003			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	15 339,65	0,00%
		200	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	15 339,65	x
	63095			Pozostała działalność	334 826,00	0,00	0,00%
		090	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	34 826,00	0,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	18 000,00	0,00	0,00%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	282 000,00	0,00	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	30 515,00	15 880,93	52,04%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 515,00	15 880,93	52,04%

		069	0	Wpływy z różnych opłat	15 575,00	7 414,70	47,61%
		075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	14 940,00	8 537,70	57,15%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	11,39	x
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	-82,86	x
750				Administracja publiczna	367 488,00	51 206,36	13,93%
	75011			Urzędy wojewódzkie	16 363,00	9 157,00	55,96%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	16 363,00	9 157,00	55,96%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	351 125,00	42 049,36	11,98%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	2 800,00	1 711,48	61,12%
		075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	29 125,00	14 552,46	49,97%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	0,95	x
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	25 784,47	128,92%
		620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	299 200,00	0,00	0,00%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 112,00	4 062,00	79,46%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 958,00	3 908,00	78,82%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 958,00	3 908,00	78,82%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	154,00	154,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	154,00	154,00	100,00%
752				Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	0,00	0,00%
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 762 099,00	1 949 380,01	51,82%
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 500,00	478,00	31,87%
		035	0	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	478,00	31,87%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	735 379,00	408 940,34	55,61%
		031	0	Podatek od nieruchomości	695 838,00	367 882,85	52,87%

		032	0	Podatek rolny	1 339,00	1 346,00	100,52%
		033	0	Podatek leśny	28 856,00	32 398,00	112,27%
		034	0	Podatek od środków transportowych	8 146,00	7 194,49	88,32%
		050	0	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 200,00	0,00	0,00%
		091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	119,00	x
	75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	898 469,00	536 726,68	59,74%
		031	0	Podatek od nieruchomości	667 223,00	380 654,20	57,05%
		032	0	Podatek rolny	55 689,00	36 031,81	64,70%
		033	0	Podatek leśny	35 153,00	27 568,10	78,42%
		034	0	Podatek od środków transportowych	79 404,00	31 459,00	39,62%
		036	0	Podatek od spadków i darowizn	1 000,00	9 542,00	954,20%
		050	0	Podatek od czynności cywilnoprawnych	55 000,00	50 146,40	91,18%
		091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	1 325,17	26,50%
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	83 000,00	64 939,36	78,24%
		041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	5 337,00	66,71%
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60 000,00	41 002,44	68,34%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 000,00	17 589,00	117,26%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 010,92	x
	75621			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 043 751,00	938 295,63	45,91%
		001	0	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 042 751,00	942 141,00	46,12%
		002	0	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	-3 845,37	384,54%
	758			Różne rozliczenia	4 797 822,00	2 761 760,00	57,56%
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 248 704,00	2 001 200,00	61,60%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 248 704,00	2 001 200,00	61,60%
	75807			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 521 118,00	760 560,00	50,00%
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 521 118,00	760 560,00	50,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	28 000,00	0,00	0,00%
		092	0	Pozostałe odsetki	8 000,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 000,00	0,00	0,00%
	801			Oświata i wychowanie	381 140,00	185 919,30	48,78%
	80101			Szkoły podstawowe	21 540,00	5 734,14	26,62%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	200,00	27,00	13,50%

		075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	13 300,00	5 706,22	42,90%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	0,92	x
		203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 040,00	0,00	0,00%
80104				Przedszkola	163 620,00	80 277,39	49,06%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 770,00	8 276,10	41,86%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	2,39	x
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72,90	x
		203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	143 850,00	71 926,00	50,00%
80110				Gimnazja	3 960,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 960,00	0,00	0,00%
80149				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	3 070,00	1 468,00	47,82%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	330,00	99,00	30,00%
		203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 740,00	1 369,00	49,96%
80195				Pozostała działalność	188 950,00	98 439,77	52,10%
		083	0	Wpływy z usług	185 000,00	94 500,27	51,08%
		244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	3 950,00	3 939,50	99,73%
851				Ochrona zdrowia	0,00	1 351,40	0,00%
85158				Izby wytrzeźwień	0,00	1 351,40	0,00%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 351,40	x
852				Pomoc społeczna	2 269 261,00	1 144 021,91	50,41%
85211				Świadczenie wychowawcze	1 371 493,00	554 813,00	40,45%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 371 493,00	554 813,00	40,45%
85212				Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	710 769,00	463 228,31	65,17%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	45,31	x
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	183,00	7,32%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	708 269,00	463 000,00	65,37%
85213				Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	8 602,00	6 476,00	75,28%

			świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.			
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 099,00	2 600,00	63,43%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 503,00	3 876,00	86,08%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	33 098,00	33 098,00	100,00 %
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33 098,00	33 098,00	100,00%
85216			Zasiłki stałe	45 340,00	43 050,00	94,95%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	45 340,00	43 050,00	94,95%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	60 968,00	32 830,00	53,85%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 968,00	32 830,00	53,85%
85295			Pozostała działalność	38 991,00	10 526,60	27,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 235,60	x
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	128,00	41,00	32,03%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38 863,00	8 250,00	21,23%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	527 000,00	252 108,72	47,84%
85415			Pomoc materialna dla uczniów	28 000,00	28 000,00	100,00 %
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	28 000,00	28 000,00	100,00%
85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	392 000,00	190 280,37	48,54%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	345,33	34,53%
	075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	144 000,00	32 519,56	22,58%
	083	0	Wpływy z usług	247 000,00	157 372,32	63,71%
	092	0	Pozostałe odsetki	0,00	43,16	x
85495			Pozostała działalność	107 000,00	33 828,35	31,62%
	083	0	Wpływy z usług	107 000,00	33 828,35	31,62%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 728 032,00	3 040 251,43	111,44 %
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 360 810,00	2 869 580,26	121,55 %
	092	0	Pozostałe odsetki	47 417,00	47 416,45	100,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 313 393,00	2 310 825,94	99,89%
	620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	511 337,87	x

90002			Gospodarka odpadami	337 554,00	161 113,59	47,73%
	049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	337 554,00	159 700,54	47,31%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 005,20	x
	091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	407,85	x
90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 218,00	6 217,35	99,99%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	6 218,00	6 217,35	99,99%
90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 600,00	3 005,19	65,33%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 600,00	3 005,19	65,33%
90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	990,00	335,04	33,84%
	040	0	Wpływy z opłaty produktowej	990,00	335,04	33,84%
90095			Pozostała działalność	17 860,00	0,00	0,00%
	200	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	17 860,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	194,15	0,00%
92116			Biblioteki	0,00	194,15	0,00%
	291	0	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	194,15	x
RAZEM:				15 222 806,83	9 433 525,88	61,97%

5. WYDATKI BUDŻETU GMINY

W pierwszym półroczu 2016 roku wydatki budżetu Gminy Ślemień wykonano w kwocie 7 834 113,88zł tj. 51,98% w stosunku do planu. Stopień wykonania planu wydatków bieżących wyniósł 48,93% natomiast wydatków majątkowych 62,21%.

Podstawowe rodzaje wydatków ukształtowały się następująco:

	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30.06.2016	% wykonania
Wydatki ogółem w tym:	15 072 325,83	7 834 113,88	51,98%
Wydatki bieżące:	11 612 753,83	5 682 000,65	48,93%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 094 352,00	2 547 152,98	50,00%
Dotacje na zadania bieżące	431 595,00	231 514,72	53,64%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 472 067,69	1 204 327,25	48,72%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	x
Obsługa długu gminy(odsetki)	188 824,00	91 031,27	48,21%
Wydatki majątkowe:	3 459 572,00	2 152 113,23	62,21%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 459 572,00	2 152 113,23	62,21%
w tym:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	2 469 784,00	1 920 113,23	77,74%

Spośród wymienionych grup wydatków największą stanowią wydatki na **wynagrodzenia i składniki od nich naliczane**, ich wykonanie okresie sprawozdawczym wyniosło prawie 45% wszystkich wydatków bieżących i ponad 32% ogółu wydatków.

Głównymi składnikami grupy wynagrodzeń i pochodnych są:

- wynagrodzenia i uposażenia dla pracowników ze stosunku pracy,
- wynagrodzenia bezosobowe,
- dodatkowe wynagrodzenia i uposażenia roczne,
- składki na ubezpieczenia społeczne,
- składki na fundusz pracy.

Dotacje z budżetu gminy stanowią ok. 4% poniesionych wydatków bieżących.

Wydatkowanie środków w formie dotacji ma szczególny charakter, który wynika z kilku obligatoryjnych zasad:

- podstawą udzielania dotacji musi być wyraźnie sformułowany przepis prawa,
- udzielona dotacja służy realizacji zadań publicznych, czyli może być udzielona na finansowanie lub dofinansowanie zadań publicznych,
- dotacje podlegają szczególnym zasadom rozliczania, które określone są przepisami prawa, na podstawie którego są udzielane.

Zasady udzielania dotacji zapisane są w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ustawa rozróżnia 3 rodzaje dotacji:

- 1) podmiotowe
- 2) przedmiotowe
- 3) celowe

i wszystkie znajdują się w budżecie gminy.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych w budżecie gminy stanowią ok. 21,20% poniesionych wydatków bieżących. Zalicza się do nich:

- wydatki osobowe i nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń i uposażeń (m.in.: świadczenia wynikające z przepisów bhp, ekwiwalenty pieniężne, zasądzone i dobrowolnie wypłacone odszkodowania w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, odprawy pośmiertne, nagrody za osiągnięcia),
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla radnych),
- świadczenia społeczne (m.in.: zapomogi, pomoc pieniężna dla rodzin zastępczych, świadczenia wypłacane w ramach pomocy społecznej, dodatki mieszkaniowe, zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, zasiłki pielęgnacyjne oraz świadczenia pielęgnacyjne i inne),
- stypendia w dziedzinie nauki, kultury i sportu.

Obsługa długu gminy

Na obsługę długu gminy w pierwszym półroczu 2016 roku przeznaczono 1,6% poniesionych wydatków bieżących. Całość wydatków stanowią odsetki od zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego oraz od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Wydatki majątkowe

Do wydatków majątkowych zalicza się:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- 2) zakup i objęcie akcji i udziałów,
- 3) wniesienie wkładu własnego do spółek prawa handlowego.

W budżecie Gminy Ślemień w roku 2016 występują jedynie inwestycje i zakupy inwestycyjne tj.

- *Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu;*
Plan – 34 350,00zł, wykonanie – 0,00zł. Zadanie zrealizowane będzie w II półroczu b.r., planowany termin zakończenia: 30.09.2016r.
- *Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2010 roku (tj. na dofinansowanie zadania pod nazwą „Odbudowa mostu koło „Gacha” na potoku „Koconka” w miejscowości Las oraz zadania pod nazwą „Odbudowa drogi gminnej ul. Spacerowa” w Ślemieniu);*
Plan 40 000,00zł, wykonanie 0,00zł. Brak prawomocnej decyzji w zakresie zwrotu środków.
- *Zwrot wydatków niekwalifikowanych z projektu "Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień" (należność główna);*
Plan 373 512,00zł, wykonanie 192 000,00zł.
- *Wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych "e - Urząd w Gminie Ślemień" (w ramach złożonego wniosku dofinansowanie projektu realizację projektu w ramach Osi Priorytetowej II Cyfrowe Śląskie, Działania 2.1 - Wsparcie Rozwoju Cyfrowych Usług Publicznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020);*
Plan – 424 709,00zł, wykonanie – 0,00zł. Projekt uzyskał dofinansowanie, obecnie oczekujemy na interpretację zapisów projektu umowy o możliwości dokonywania potrąceń na rzecz istniejących zaległości przez Urząd Marszałkowski.
- *Zakup samochodu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie;*

Plan – 40 000,00zł, wykonanie – 40 000,00zł.

- *Nakłady na wkład własny do projektu pn. "Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych poprzez wymianę pojazdu ratowniczo - gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Ślemieniu " EFRR w ramach Osi Priorytetowej V, Działanie 5.5";*

Plan – 132 341,00zł, wykonanie – 7 380,00zł. Złożono wnioszek o dofinansowanie. Rozstrzygnięcie konkursu wg planu ma nastąpić do końca września. W pierwszym półroczu poniesiono wydatek na opracowanie dokumentacji technicznej i analizy finansowej dla w/projektu.

- *Wykonanie części ogrodzenia od ulicy Szkolnej i Krakowskiej wokół budynku Zespołu Szkół w Ślemieniu; Plan 15 000,00zł, wykonanie – 0,00zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację zadania jest Zespół Szkół w Ślemieniu.*

- *Zakup pieca konwekcyjnego;*

Plan – 10 100,00zł, wykonanie – 0,00zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację zadania jest Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu.

- *Zwrot wydatków niekwalifikowalnych z projektu „Rozbudowa sieci sanitarno - wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”;* Plan 100 000,00zł, wykonanie – 0,00zł. Brak prawomocnej decyzji w zakresie zwrotu środków w dalszym ciągu toczy się procedura odwoławcza.

- *Zwrot do Urzędu Marszałkowskiego otrzymanego dofinansowania- podatku Vat za lata 2010 , 2011;*

Plan - 1 912 734,00zł, wykonanie – 1 912 733,23zł. Gmina otrzymała od Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2”, w związku z czym koniecznym było oddanie części otrzymanego zwrotu do Urzędu Marszałkowskiego z powodu utraty kwalifikowalności odzyskanego podatku Vat.

- *Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych;*

Plan – 15 000,00zł, wykonanie – 0,00zł.

- *Dotacja celowa dla Żywieckiego Parku Etnograficznego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych - translokacja tartaku;*

Plan – 8 000,00zł, wykonanie 0,00zł. 10 sierpnia podpisano z Żywieckim parkiem Etnograficznym umowę o udzielenie dotacji celowej przez Gminę na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Translokacja zabytkowego

tartaku o napędzie wodnym". Termin wykonania w/w zadania wskazano do 20 grudnia b.r.

- *Rezerwa celowa na wydatki majątkowe, inwestycje i zakupy inwestycyjne;*
Kwota utworzonej rezerwy wynosi 353 826,00zł, nie dokonano jej rozdysponowania.

Wydatki ujęte w budżecie obejmują zadania wykonywane bezpośrednio przez Urząd Gminy jak i przez podległe jednostki budżetowe.

Jednostki budżetowe na realizację zadań ujętych w swoich budżetach otrzymują środki z budżetu gminy.

Kwoty wydatkowane w okresie sprawozdawczym były zgodne z planami finansowymi poszczególnych jednostek budżetowych gminy.

Szczegółowa charakterystyka wydatków dokonana została z uwzględnieniem wydatków zrealizowanych przez następujące **jednostki organizacyjne Gminy Ślemień:**

1. Urząd Gminy w Ślemieniu,
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ślemieniu,
3. Zespół Szkół w Ślemieniu,
4. Przedszkole Publiczne w Ślemieniu,
5. Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu.

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW GMINY ŚLEMIEŃ

5.1. Wydatki realizowane przez Urząd Gminy - plan - 7 591 728,83zł, wykonanie - 4 042 314,29zł tj. 53,25%;

5.1.1. Wydatki bieżące; plan - 4 157 256,83zł, wykonanie - 1 890 201,06zł tj. 45,47%;

- **Wydatki działu 010 - Rolnictwo i łowiectwo - plan 10 748,83zł, wykonanie 9 998,53zł;**

Głównymi wydatkami działu 010 są wydatki związane ze zwrotem części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz z pokryciem kosztów

postępowania w sprawie jego zwrotu. Wydatki te wyniosły – 9 248,83zł i zostały pokryte środkami pochodzącymi z dotacji celowej. Wydatki na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wyniosły 749,70zł.

▪ **Wydatki działu 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 176 585,00zł, wykonanie – 107 314,62zł;**

Kwota 107 314,62zł stanowi wydatek Gminy z tytułu dopłat do taryf dla Gminnej Spółki ZUK Ślemień sp z o.o. z tytułu dostawy wody dla mieszkańców Gminy Ślemień zgodnie z Uchwałą nr IV/20/2014 Rady Gminy Ślemień z dnia 30.12.2014r. w sprawie zatwierdzenia taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz ustalenia dopłat do taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ślemień – dopłata za grudzień 2015 oraz Uchwałą nr XVII.85.2015 rady Gminy Ślemień z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie dopłaty do usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na rok 2016 – dopłaty za rok 2016.

▪ **Wydatki działu 600 – Transport i łączność – plan 203 640zł, wykonanie – 77 578,26zł;**

Wydatki bieżące klasyfikowane w dziale 600 to wydatki związane głównie z utrzymaniem gminnych dróg publicznych.

Kwotę 77 578,26zł ujętą w rozdziale 60016 wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia tj. zakup korytek betonowych za kwotę 7 386,85zł głównie na ul. Za Rzeką w Ślemieniu, na ul. Łączną w Koconiu, drogę w Lasie, zakup kruszywa budowlanego na drogę 4654 w rejonie ul. Widokowej – 375,03zł, zakup cementu do zabudowy korytek 135,00zł oraz zakup ażurów na drogę ul. Gronie – 509,96zł, zakup naklejek z nazwami ulic za kwotę 318,57zł, zakup farb do pomalowania gminnego mostu w Lasie – 327,02zł i inne wydatki – 71,00zł;

- wykonanie usług remontowych tj. utwardzanie drogi na ul. Wrzosowej w Ślemieniu, ul. Krzywej w Lasie oraz ul. Tartacznej w Koconiu – 4 013,60zł, uzupełnianie kłińcem ubytków w poboczu wzdłuż ul. Za Wodą – 279,60zł, oraz uzupełnienie ubytków w nawierzchni na parkingu k/ Kościoła w Ślemieniu – 568,43zł;

- wykonanie usług pozostałych tj. zimowe utrzymanie dróg gminnych za okres styczeń – marzec 2016 – 47 439,38zł, koszt opracowania stałej organizacji ruchu – nowe przejście dla pieszych w Ślemieniu – 400,00zł, wykonanie i montaż tablic

informacyjnych i z nazwami ulic – 7 345,34zł, poprawa przejazdu ul. Zdrojowej – 708,48zł, ułożenie korytek – 200,00zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołectkiego z klasyfikacji budżetowej 600.60016.4300:

Zgodnie z planem finansowym funduszu Sołectwa Ślemień w I półroczu 2016 roku wydatkowano środki w wysokości 6 000,00zł na wykonanie odwodnienia w rejonie tzw. „Uliczek” w ramach realizacji zadania pn. „Poprawa stanu istniejących dróg gminnych w miejscowości Ślemień poprzez poprawę odwodnienia na „ul. Kwiatowej” i „Uliczki”.

W ramach funduszu Sołectwa Kocoń wydatkowano środki w wysokości 1500,00zł na wykonanie i montaż tablic informacyjnych na terenie sołectwa Kocoń zgodnie z realizacją przedsięwzięcia pn. „Umieszczenie na terenie sołectwa Kocoń tablic informacyjnych (przy drogach gminnych)”.

W **rozdziale 60095** kwotę 9 963,00zł zabezpieczono na prace remontowe związane z naprawą i odnowieniem wiat przystankowych na terenie gminy Ślemień. Wydatki poniesione będą w II półroczu.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2016r działu 600 wynoszą 9 182,80zł, składają się na nie następujące pozycje: zakup korytek betonowych oraz cementu na ul. Miłą - 835,94zł, przygotowaniem terenu pod przejście dla pieszych w rejonie Jasna Górka -2 956,86zł, wykonaniem okresowych przeglądów obiektów mostowych- 3 690,00 zł oraz wykaszanie poboczy w czerwcu 2016r. na terenie Gminy Ślemień – 1 700,00zł.

▪ **Wydatki działu 630 – Turystyka – plan 589 932,00zł, wykonanie 303 511,00zł;**

Wydatek w wysokości 303 511,00zł poniesiono na zwrot dotacji (należność główna – 192 000,00zł – wydatek majątkowy, odsetki i opłata prolongacyjna – 111 511,00zł – wydatek bieżący) wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wraz z należnymi odsetkami w ramach realizacji projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień. Kwota dotacji należnej do zwrotu zgodnie z wnioskiem Gminy Ślemień została rozłożona na raty zgodnie z decyzją Zarządu Województwa Śląskiego z roku 2014.

- **Wydatki działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa- plan 60 188,00zł, wykonanie 14 710,71zł;**

Wydatki ujęte w rozdziale 70004 w kwocie 11 670,62zł dotyczą kosztów utrzymania lokali mieszkalnych w Ośrodku Zdrowia, z tego kwota 7 995,00zł została wydatkowana na zakup opału, kwota 885,62zł została wydatkowana na zakup materiałów do remontu odwodnienia Ośrodka Zdrowia, kwota 2 400,00zł została poniesiona na zapłatę usługi palenia w kotłach c.o. w sezonie grzewczym styczeń – kwiecień 2016r., a 390,00zł na usługę wykaszania zieleni wokół budynku Ośrodka Zdrowia w miesiącu maju 2016r. przez Zakład Usług Komunalnych Ślemień sp z o.o.

Z rozdziału 70005 kwotę 3 040,09zł wydatkowano na wypis i wyrys z działek Gminnych, opłaty sądowe za zasiedzenie dróg gminnych, dokonanie identyfikacji działek jak również na wykonanie operatów szacunkowych dla działki 2462/13, kopię map ewidencyjnych, wykaszanie działki geodezyjnej 198/6 oraz opłatę za dzierżawę terenu Żywieckiego Parku Etnograficznego i zajęcie pasa drogowego pod sieć sanitarną.

Zobowiązanie w kwocie 651,00zł dotyczy wykonania usługi wykaszania w czerwcu- 588,00zł, a kwota 63,00zł to zakup tarczy, pędzla i wiertła do prac remontowych w Ośrodku Zdrowia w Ślemieniu.

- **Wydatki działu 750 – Administracja publiczna, plan – 1 428 057,00zł, wykonanie – 625 740,61zł;**

Wydatki bieżące działu 750 przeznaczone były na :

- **wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. 7 798,09zł,** w tym na wypłatę części wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracownika realizującego zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury, Wydział Spraw Obywatelskich oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego wydatkowano 6 740,87zł, na pokrycie kosztów odbioru dowodów osobistych – 270,72zł, na aktualizację oprogramowania firmy CLANET – 676,50zł, a na zakup telefonu stacjonarnego dla pracownika – 110,00zł.

Zobowiązanie w wysokości 30,08zł dotyczy kosztów poniesionych w związku z delegowaniem pracownika po odbiór dowodów osobistych w miesiącu czerwcu 2016r.

- **utrzymanie Rady Gminy - 27 073,80zł**; wydatki rozdziału 75022 w szczególności przeznaczone były na wypłatę diet dla radnych Rady Gminy Ślemień - 27 000,00zł oraz na obsługę sesji Rady Gminy - 73,80zł,

Zobowiązanie na kwotę 29,50zł dotyczy zakupu artykułów na sesję Rady Gminy Ślemień.

- **funkcjonowanie Urzędu Gminy - 574 317,41zł**; w pierwszym półroczu 2016 roku plan wydatków bieżących wykonano na poziomie 43,79%. Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi wydatkowano - 433 130,03zł, na odpis na ZFŚS i świadczenia na rzecz pracowników - 15 907,12zł, a na wynagrodzenia za inkaso sołtysom Gminy Ślemień wypłacono kwotę 18 196,00zł. Na zakup materiałów i wyposażenia tj. środki czystości, materiały biurowe, druki, pieczątki, pozycje książkowe, węgiel do budynku UG, materiały do bieżącej konserwacji i remontu budynku UG oraz artykułów do sekretariatu UG itp. wydatkowano ogółem 14 757,66zł. Koszt energii elektrycznej to 4 542,49zł. Na usługi tj. usługi pocztowe, obsługę informatyczną i prawniczą, na monitoring UG, usługi palenia w piecu UG, wywozu nieczystości, usługę BHP, dostępu do Lex Samorządu Terytorialnego, wykonanie sieci bezprzewodowej WIFI oraz opłatę licencyjną za antywirusy jak również wykonanie naprawy pompy głębinowej przy budynku UG Ślemień wydatkowano łącznie kwotę 64 909,52zł. Wydatki poniesione na zakup usługi dostępu do Internetu, rozmowy telefonii komórkowej i stacjonarnej wyniosły 4 036,82zł. Wydatki na podróże służbowe krajowe - 7 507,83zł, na szkolenia pracowników wydatkowano 3 491,20zł, opłaty i składki, ubezpieczenia majątkowe - 4 562,50zł, usługi zdrowotne - 766,00zł, refundacje kosztów komorniczych i sądowych z tytułu egzekucji należności - 2 320,64zł oraz opłaty za odpady komunalne - 189,60zł.

Zobowiązania w łącznej kwocie 36 488,27zł to:

- *zobowiązanie wobec ZUS i US dot. wynagrodzenia oraz ryczałtu za jazdę lokalną za czerwiec 2016r. tj. 30 922,33zł,*

- *zakup usług dot. medycyny pracy (badania profilaktyczne) - 106,00zł,*

- *zakup usług pozostałych tj. obsługi prawnej, pocztowej i informatycznej za 06/2016 - 5 104,49zł,*

- *usługi telefoniczne - 355,45zł.*

- **promocja gminy - 3 240,64zł** poniesiono na pokrycie kosztów związanych z zakupem metalowych pінsów z herbem Gminy Ślemień oraz z wyjazdem w dniu 1 maja 2016r mieszkańców Gminy Ślemień do Streczna w ramach trwałości projektu

i współpracy.

- **pozostała działalność – 13 310,67zł** wydatkowano na:

- uiszczenie składki członkowskiej gminy Ślemień w związku z przynależnością gminy do Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Żywieckiego Raju oraz Regionu Beskidy 8 177,02zł,

- zakupy związane z obsługą gabinetu Wójta oraz wydatki związane z funkcją reprezentacyjną Wójta (zakup statuetek, pucharów, kwiatów, pozycji książkowych i innych)- 5 133,65zł.

Zobowiązania w łącznej kwocie 1 309,00zł dotyczą zobowiązań z tytułu zakupu kwiatów z okazji Zakończenia Roku Szkolnego 2015/2016 – 259,00zł oraz usługi gastronomicznej związanej z wizytą w Gminie Ślemień Starosty Powiatu Żywieckiego i delegacji w sprawie planowanego remontu drogi „Jasna Góra”.

- **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan – 5 112,00zł, wykonanie – 639,63zł;**

Wydatki tego działu wynikają z realizacji przez gminę zadań zleconych i przeznaczone były w pierwszym półroczu na prowadzenie stałego spisu wyborców w Gminie Ślemień - kwota 639,63zł.

Zobowiązanie w kwocie 3 251,63zł dotyczy zobowiązań wobec ZUS i US z tyt. wypłaty wynagrodzenia dla osoby sporządzającej spis wyborców – 410,33zł oraz zakupu przezroczystych urn wyborczych do lokalu w Koconiu, Lasie i Ślemieniu – 2 841,30zł.

- **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan – 89 687,00zł, wykonanie 32 824,44zł;**

Wydatki bieżące tego działu przeznaczone były głównie na utrzymanie gotowości bojowej gminnych jednostek Ochotniczych Straż Pożarnych na terenie Gminy Ślemień, jak również na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

Na utrzymanie bieżące OSP w okresie sprawozdawczym wydatkowano łącznie kwotę 32 824,44zł w tym na funkcjonowanie:

- OSP Ślemień – 16 573,91zł,

- OSP Kocień – 8 601,76zł (w tym wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego – 2 166,15zł),

- OSP Las – 7 175,17zł.

Wydatki w wysokości **16 573,91 zł** dotyczące jednostki **OSP Ślemień** związane były z wypłatą wynagrodzenia za konserwację sprzętu OSP za I kw. 2016r w kwocie 966,08zł, zakupem części do samochodów oraz do remontu skrzyni biegów w Star 244, z zakupem prostownika, prądownicy, oleju, benzyny i innych materiałów dla jednostki – 3 431,08zł, zakupem energii – 2 575,92zł, badaniem strażaków, okresowym badaniem samochodów, remontem skrzyni biegów i motopompy pożarniczej, przeglądem ratowniczych urządzeń hydraulicznych, wykonaniem projektu montażu wyciągarki w Star 244 oraz innymi kosztami mediów – 8 219,04zł, usługami telefonicznymi – 206,79zł, jak również kosztami ubezpieczeń samochodów i strażaków – 1 175,00zł.

Wydatki w wysokości **8 601,76 zł** dotyczące jednostki **OSP Kocoń** związane były z udzieleniem jednostce dwóch dotacji celowych na zakup doposażenia w łącznej wysokości 2 253,88zł, z wypłatą wynagrodzenia za konserwację sprzętu OSP za I kw. 2016r w kwocie 551,55zł, zakupem materiałów do remontu podestu w garażu – 300,00zł, zakupem energii – 648,76zł, badaniem strażaków i ich szkoleniem – 1 285,00zł, usługami telefonicznymi – 221,42zł, kosztami ubezpieczeń samochodów oraz strażaków – 1 175,00 zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 754.75412.4210:

W ramach w/w wydatków poniesionych na Ochotniczą Straż Pożarną w Koconiu kwota w wysokości 2 166,15zł dotyczy wydatków sfinansowanych z Funduszu Sołeckiego Kocoń zgodnie z zaplanowanym przedsięwzięciem pn. „Doposażenie Drużyny Pożarniczej Ochotniczej Straży Pożarnej w Koconiu”. W ramach tego przedsięwzięcia zakupiono m.in. 5 szt. hełmów, 5 szt. pasów skórzanych, 5 szt. koalicijek i 5 szt. bojówek do pasa oficerskiego.

Wydatki w wysokości **7 175,17zł** dotyczące jednostki **OSP Las** związane były z udzieleniem jednostce dotacji celowej na zakup doposażenia w wysokości 1 775,49zł, z wypłatą wynagrodzenia za konserwację sprzętu OSP za I kw. 2016r w kwocie 471,00zł, zakupem oleju napędowego, i benzyny, środków czystości oraz innych akcesoriów – 1 917,50zł, badaniem strażaków, przeglądem technicznym samochodu oraz innymi kosztami mediów – 1 615,50zł, usługami telefonicznymi – 220,68zł, kosztami ubezpieczeń samochodów, strażaków i opłat za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi – 1 175,00zł.

Wydatki ujęte w rozdziale 75495 w kwocie 473,60zł dotyczą zakupu książek na turniej wiedzy o pożarnictwie, statuetek oraz usługi konsumpcyjnej z okazji

Powiatowych Dni Strażaka.

Zobowiązanie w kwocie 10 960,08zł dotyczy kosztów zakupu w czerwcu opon do samochodów bojowych OSP Kocoń i OSP Ślemień, kosztów naprawy pompy wtryskowej w OSP Kocoń oraz zakupu usługi telefonicznej za - m-c czerwiec 2016r.

- **Dział 757 – Obsługa długu publicznego, plan – 188 824,00zł, wykonanie – 91 031,27zł;**

Na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego i pożyczek wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę 91 031,27zł.

- **Dział 758 – Różne rozliczenia, kwota rezerwy na wydatki bieżące pozostająca do dyspozycji 138 950,00 zł**

z tego:

- kwota rezerwy ogólnej – 25 750,00zł,
- kwota rezerwy celowej – 113 200,00zł.

Szczegółowo rozdysponowanie rezerw zostało opisane w pkt. 3 niniejszego opracowania.

- **Dział 801 – Oświata i wychowanie, plan – 251 432,00zł, wykonanie 135 322,60zł;**

Charakterystyka wydatków ujętych w dziale 801 przedstawia się następująco:

Z rozdziału **80104** – Przedszkola kwotę 2 207,70zł wydatkowano na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dziecka z Gminy Ślemień do Przedszkola w Suchej Beskidzkiej.

Wydatki z rozdziału **80113** poniesione zostały na dowóz dzieci do Zespołu Szkół w Ślemieniu oraz Przedszkola jak również dowóz i opiekę dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Ślemień do Szkoły w Żywcu w łącznej kwocie 81 135,90zł. Usługi te wykonuje na rzecz Gminy Spółka Gminna ZUK Ślemień Sp. z o.o. Ponadto Gmina Ślemień dokonała dopłaty do Spółki ZUK Ślemień (dofinansowanie zakupu autobusu szkolnego) w kwocie 40 000,00zł zgodnie z Uchwałą zgromadzenia wspólników.

Z rozdziału **80195** wydatkowane środki w wysokości 11 979,00zł.

Na zakończenie roku szkolnego 2015/2016 Wójt Gminy Ślemień przyznał stypendia naukowe za najlepsze wyniki w nauce uczniom Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum wydatkując na ten cel kwotę 3 600,00zł, natomiast kwota 8 379,00zł dotyczy wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Jak ryba w wodzie”

dofinansowanego w 50% ze środków Ministra Sportu i Turystyki w ramach państwowego Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów.

Zobowiązania na łączną kwotę 20 070,59zł stanowi zobowiązanie wobec ZUK Ślemień sp. z o.o. z tytułu transportu dzieci w czerwcu 2016r. oraz kosztów uczęszczania dziecka z Gminy Ślemień do Przedszkola w Żywcu.

▪ **Dział 851 –Ochrona zdrowia- plan 61 353,00zł, wykonanie – 28 782,20zł;**

Wydatki określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 27 429,20zł zostały poniesione na:

- wynagrodzenie bezosobowe członków Komisji – 5 854,00zł,
- zakup ulotek profilaktycznych – 135,20zł,
- na prowadzenie punktu Konsultacyjno – Terapeutycznego – 3 960,00zł,
- na prowadzenie szkoły muzycznej – 3 520,00zł,
- koszt badań biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu –320,00zł,
- opłata za wniosek do sądu – 40,00zł.
- udział w akcji „Bezpieczne wakacje” (zakup materiałów profilaktycznych) – 1 000,00zł,
- koszt szkolenia członków GK i ZI – 600,00zł.

Kwotę 12 000zł wydatkowano w formie dotacji przekazanej dla stowarzyszeń w ramach zajęć sportowych oraz imprez kulturalnych organizowanych przez organizacje pozarządowe tj. LKS „Smrek”.

Z **rozdziału 85158** udzielono miastu Bielsko-Biała pomocy finansowej w postaci dotacji celowej w kwocie 1 353,00zł z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów związanych z działalnością Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej.

Zobowiązanie w kwocie 1 746,00 zł dotyczy zobowiązania wobec osoby prowadzącej zajęcia muzyczne z dziećmi w wysokości 880,00zł oraz wobec osoby, która przeprowadziła konsultacyjno terapeutyczne w czerwcu 2016r. – 720,00zł jak również podatku dochodowego należnego dla Urzędu Skarbowego z tyt. wypłaty wynagrodzenia dla członków Komisji – 146,00zł.

- **Dział 852 – Pomoc społeczna, plan – 4 752,00zł, wykonanie 3 567,31zł;**

W ramach wydatków w rozdziale **85212** wydatkowano kwotę 246,31zł, która stanowi zwrot dotacji wraz z odsetkami z tytułu zwrotu zasiłku pobranego w nadmiernej wysokości w roku 2013.

Z rozdziału **85295** kwotę 3 321,00zł w pierwszym półroczu wydatkowano na świadczenia pieniężne wypłacone trzem osobom za wykonywanie prac społecznie – użytecznych na terenie Gminy Ślemień w okresie marzec-maj 2016. Kwota ta zgodnie z zawartym porozumieniem jest refundowana w 60% ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Żywcu.

***Zobowiązanie** w kwocie 810,00 zł to koszt wynagrodzenia za czerwiec 2016r dla pracowników społecznie - użytecznych.*

- **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, plan – 882 266,00zł, wykonanie – 425 814,03zł;**

Z rozdziału **90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód** kwotę w wysokości 161 380,62zł wydatkowano na dopłatę do taryf za odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Ślemień przekazywaną dla ZUK Ślemień sp z o.o. Natomiast kwotę 24 235,00zł wydatkowano w związku z koniecznością zapłaty odsetek od zwrotu od Urzędu Skarbowego podatku Vat z projektu „Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w gminie Ślemień etap I zadanie 2”.

Wydatki bieżące **rozdziału 90002 - Gospodarka odpadami** w kwocie 176 270,38zł dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Ślemień, natomiast kwotę 1 354,35zł wydatkowano na wypłatę dotacji dla mieszkańców gminy Ślemień w związku z sukcesywną utylizacją eternitu.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi składają się następujące pozycje: wypłata wynagrodzenia wraz z pochodnymi i ZFŚS dla dwóch pracowników zatrudnionych na ½ etatu ds. opłat śmieciowych - 27 215,18zł, zapłata za wykonanie zlecenia na opracowanie ewidencji domków letniskowych w Gminie Ślemień – 2 750,00zł, wydatki z tytułu odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy Ślemień, opłaty za gotowość przyjęcia w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, usługi pocztowej oraz obsługi kasowej Banku Spółdzielczego Gilowice oraz zakupu druków -138 254,82zł, wydatki za zakup pojemników 1100 l, naklejek i art. biurowych -7 680,01zł, koszty podróży

służbowych pracownika ds. opłat śmieciowych -285,35zł, oraz koszty prowadzonej egzekucji należności -85,02zł.

W rozdziale **90003 - Oczyszczanie miast i wsi** wydatkowano kwotę 297,22zł na pokrycie kosztów utylizacji kota.

W rozdziale **90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** kwotę 1 477,00zł wydatkowano na zakup sadzonek kwiatów na rynek oraz na pielęgnację zieleni na terenie Gminy Ślemień.

Wydatki w rozdziale **90013 - Schroniska dla zwierząt** wyniosły 4 269,15zł, poniesiono je na realizację przez Gminę programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg. Wydatki związane z zakupem energii, utrzymaniem oświetlenia ulicznego odbudową i udostępnianiem słupów ulicznych oraz montażem nowych punktów oświetleniowych m.in. na ul. Osiedlowej wyniosły 56 530,31zł.

Na zobowiązania w łącznej kwocie 34 820,05zł składają się:

- zobowiązania wobec ZUS i Urzędu Skarbowego - 1 775,12zł,
- zobowiązanie z tytułu odbioru i transportu odpadów komunalnych w Ślemieniu za 06/2016 – 22 140,00zł,
- zobowiązania wobec ZUK Ślemień sp z o.o. za wykaszanie zieleni w czerwcu i pielęgnację zieleni na rynku – 1 018,00zł,
- zobowiązania wobec Beskid sp. z o.o. z tytułu opłaty za gotowość opieki nad bezdomnymi zwierzętami – 404,30zł,
- zobowiązania wobec Tauron sp. z o.o. z tytułu usługi oświetleniowej – 3 265,28zł,
- zobowiązania z tytułu demontażu i montażu latarni na rynku w Ślemieniu – 6 217,35zł.

- **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan – 421 942zł, wykonanie 211 366,25zł;**

Wydatki bieżące rozdziału **92109, 92116 i 92118** dotyczą udzielonych dotacji dla samorządowych instytucji kultury tj.

— Gminnego Ośrodka Kultury „Jemioła”	-	89 500,00zł
— Gminnej Biblioteki Publicznej	-	38 675,00 zł
— Żywieckiego Parku Etnograficznego	-	71 103,00 zł

W **rozdziale 92195** kwotę 12 088,25zł wydatkowano na:

- udzielenie dotacji na wsparcie realizacji zadania publicznego dla Fundacji „Kuźnia sztuki” - 3 500,00zł,
- wypłatę 1 000,00zł w formie stypendium Twórczego Gminy Ślemień dla studenta w dziedzinie literatura zgodnie z protokołem, Uchwałą nr IX.43.2015 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 kwietnia 2015r w sprawie ustanowienia Stypendium Twórczego Gminy Ślemień oraz Zarządzeniem nr 0050.19.2016 Wójta Gminy Ślemień z dnia 24 marca 2016r w sprawie ogłoszenia naboru wniosków o przyznanie w 2016r roku stypendium Twórczego Gminy Ślemień,
- poniesionymi wydatkami na wykonanie dokumentacji inwentaryzacji tartaku - 2 000,00zł,
- poniesionymi wydatkami w wysokości 5 588,25 zł z Funduszu Sołectkiego Ślemienia, Koconia i Lasu:

W ramach wydatków **FS Ślemień** wydatkowano środki w kwocie 1 287,34zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie muzyka - 288,00zł, oraz zakup termosów w ramach przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatywy integracyjnej na rzecz mieszkańców sołectwa poprzez dofinansowanie wyjazdów i spotkań z zakresu wspierania i upowszechniania idei samorządowej oraz wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej przez Członków Stowarzyszenia Emerytów i Rencistów, a także działalności zespołu „Młodzi Duchem”.

W ramach wydatków **FS Kocoń** wydatkowano środki w kwocie 1 600,91zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatyw mieszkańców sołectwa prowadzonych przez Koło Gospodyń Wiejskich w Koconiu poprzez zakup wyposażenia do ogólnodostępnej kuchni, organizację imprezy okolicznościowej oraz wyjazdu integracyjnego” – tj. organizacja spotkania świątecznego – 800,91zł oraz zakup multipatelnii oraz warnika – 800,00zł.

W ramach wydatków **FS Las** wydatkowano środki w 1 500,00zł na przedsięwzięcie pn. „Remont zabytkowej dzwonnicy - zabezpieczenie przed niszczeniem” oraz kwotę 1200,00zł na zadanie „Wspieranie inicjatywy integracyjnej na rzecz mieszkańców sołectwa poprzez dofinansowanie spotkania opłatkowego organizowanego dla osób samotnych i starszych”.

- **Dział 926 – Kultura fizyczna, plan – 17 000,00zł, wykonanie 13 999,60zł;**

Wydatki bieżące rozdziału 92695 w wysokości 10 000,00zł dotyczą udzielonych dotacji dla Stowarzyszeń i organizacji pozarządowych w ramach realizacji zadań publicznych tj. dla:

- Stowarzyszenia Piłki Ręcznej Żywiecczyzny – 2 500,00zł
- Klubu Sportowego Dragon – 4 000,00zł
- LKS Smrek – część dotacji przekięgowanej z rozdziału 85154 – 3 500,00zł

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 926.92695.4210:

Kwota 3 999,60zł dotyczy wydatków poniesionych na zakup strojów sportowych dla LSK Smrek w ramach środków Funduszu Sołeckiego Ślemień – 2 499,61zł (przedsięwzięcie pn. Wspieranie inicjatywy sportowej na rzecz lokalnego środowiska poprzez zakup strojów dla zawodników ze Ślemienia Ludowego Klubu Sportowego LKS „Smrek”) oraz Kocoń – 1 499,99zł (przedsięwzięcie pn. „Dofinansowanie zakupu stroi sportowych dla Drużyny Juniorów i Trampkarzy Klubu Sportowego LKS "Smrek").

Zobowiązanie w kwocie 626,03zł to koszt zakupu siatki i piasku na boisko w Lasie.

5.1.2. Wydatki majątkowe; plan – 3 434 472,00zł, wykonanie – 2 152 113,23zł;

- **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – plan 34 500,00zł, wykonanie – 0,00zł;**

W rozdziale 01010 zabezpieczono środki na realizację zadania pn. *Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu.* Zadanie zrealizowane będzie w II półroczu b.r., planowany termin zakończenia: 30.09.2016r.

- **Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – plan 40 000,00zł, wykonanie – 0,00zł;**

W rozdziale 60078 na dokonanie przez Gminę Ślemień częściowego zwrotu dotacji

celowych uzyskanych w roku 2010 na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych tj. na dofinansowanie zadania pod nazwą „Odbudowa mostu koło „Gacha” na potoku „Koconka” w miejscowości Las oraz zadania pod nazwą „Odbudowa drogi gminnej ul. Spacerowa” w Ślemieniu zabezpieczono kwotę 40 000,00zł. Z uwagi na trwającą procedurę odwoławczą plan nie został zrealizowany.

▪ **Rozdział 63095 – Turystyka – działalność pozostała plan – 373 512,00zł, wykonanie – 192 000,00zł;**

W rozdziale 63095 ujęto wydatek związany ze zwrotem dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem. Zwrot dotyczy projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień” zgodnie z Decyzją Zarządu Województwa Śląskiego nr 1372/RR/2013 z dnia 18 czerwca 2013r. oraz zgodnie z Decyzją nr 1003/RR/2013 z dnia 30 kwietnia 2013r. Projekt realizowany był w latach 2010-2011 i współfinansowany przez Unię Europejską z EFRR w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013.

▪ **Rozdział 75023 – Administracja publiczna – Urzędy gmin, plan – 424 709,00zł, wykonanie – 0,00zł;**

W rozdziale 75023 kwotę 424 709,00zł zabezpieczono, w przypadku podpisania umowy o dofinansowanie, na realizację projektu pn. „e-Urząd w Gminie Ślemień”, w ramach Osi Priorytetowej II Cyfrowe Śląskie, Działania 2.1 - Wsparcie Rozwoju Cyfrowych Usług Publicznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

▪ **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan – 172 341,00zł, wykonanie – 47 380,00zł;**

W okresie sprawozdawczym zakupiono używany samochód bojowy marki Star 266 dla Ochotniczej Straży Pożarnej Lasie w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie” za łączną kwotę 65 000,00zł. Pierwsza rata płatności została uregulowana w roku 2016 w wysokości 40 000,00zł i została wydatkowana zgodnie z planem budżetowym roku 2016. Środki finansowe w wysokości 10 000,00zł zostały przeznaczone na ten cel z Funduszu Sołectkiego Lasu. Zgodnie z podpisaną umową druga rata płatności w wysokości 25 000,00zł przypada na styczeń 2017r. i jest to zobowiązaniem roku 2017.

Wydatki w wysokości 7 380,00zł poniesiono również na opracowanie dokumentacji

technicznej i analizy finansowej przez firmę zewnętrzną na realizację projektu "Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych poprzez wymianę pojazdu ratowniczo - gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Ślemieniu " . EFRR w ramach Osi Priorytetowej V, Działanie 5.5". Na wkład własny na w/w cel zabezpieczono w budżecie kwotę 124 961,00zł.

▪ **Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – plan 353 826,00zł;**

Rezerwa celowa na wydatki majątkowe, inwestycje i zakupy inwestycyjne. Kwota utworzonej rezerwy wynosi 353 826,00zł, w okresie sprawozdawczym nie dokonano jej rozdysponowania.

▪ **Dział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód plan - 172 341,00zł, wykonanie - 47 380,00zł;**

W rozdziale 90001 kwotę 100 000,00zł zabezpieczono na dokonanie częściowego zwrot wydatków uznanych za niekwalifikowane dla projektu „Rozbudowa sieci sanitarno - wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I - zadanie 2”. Plan nie został wykonany z uwagi na brak w dalszym ciągu prawomocnych decyzji w zakresie zwrotu środków.

W bieżącym roku gmina otrzymała od Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno - wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień - etap I - zadanie 2”, w związku z czym koniecznym było oddanie części otrzymanego zwrotu do Urzędu Marszałkowskiego z powodu utraty kwalifikowalności odzyskanego podatku Vat. Plan - 1 912 734,00zł, wykonanie - 1 912 733,23zł.

▪ **Dział 90095 - Pozostała działalność plan - 15 000,00zł, wykonanie - 0,00zł;**

W rozdziale 90095 kwotę 15 000,00zł zabezpieczono na dopłaty - dotacje dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych co wynika z realizowanego przez gminę projektu pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Ślemień” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013. Zgodnie z pierwotnym założeniem zadanie to realizowane ma być przez 4 lata tj:

Rok 2016 - kwota dopłat 15 000,00zł

Rok 2017 - kwota dopłat 15 000,00zł

Rok 2018 - kwota dopłat 20 000,00zł

Rok 2019 - kwota dopłat 20 000,00zł.

▪ **Dział 92118 - Muzea plan – 8 000,00zł, wykonanie – 0,00zł;**

Kwotę 8 000,00zł zabezpieczono na udzielenie dotacji celowej dla Żywieckiego Parku Etnograficznego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych - translokacja tartaku. 10 sierpnia podpisano z Żywieckim parkiem Etnograficznym umowę na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Translokacja zabytkowego tartaku o napędzie wodnym”. Termin wykonania w/w zadania wskazano do 20 grudnia b.r.

Łączne wydatki zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku przez Urząd Gminy wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	45 098,83	9 998,53	22,17%
	01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	34 350,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 350,00	0,00	0,00%
	01030			Izby rolnicze	1 500,00	749,70	49,98%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 500,00	749,70	49,98%
	01095			Pozostała działalność	9 248,83	9 248,83	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 248,83	9 248,83	100,00%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	176 585,00	107 314,62	60,77%
	40002			Dostarczanie wody	176 585,00	107 314,62	60,77%
		430	0	Zakup usług pozostałych	176 585,00	107 314,62	60,77%
600				Transport i łączność	243 640,00	77 578,26	31,84%
	60016			Drogi publiczne gminne	193 677,00	77 578,26	40,06%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	9 123,43	79,33%
		427	0	Zakup usług remontowych	28 500,00	4 861,63	17,06%
		430	0	Zakup usług pozostałych	153 677,00	63 593,20	41,38%
	60078			Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	40 000,00	0,00	0,00%

		666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	40 000,00	0,00	0,00%
	60095			Pozostała działalność	9 963,00	0,00	0,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	9 963,00	0,00	0,00%
630				Turystyka	589 932,00	303 511,00	51,45%
	63095			Pozostała działalność	589 932,00	303 511,00	51,45%
		456	0	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	216 420,00	111 511,00	51,53%
		666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	373 512,00	192 000,00	51,40%
700				Gospodarka mieszkaniowa	60 188,00	14 710,71	24,44%
	70004			Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	22 866,00	11 670,62	51,04%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	8 880,62	63,43%
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 866,00	2 790,00	31,47%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	37 322,00	3 040,09	8,15%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	36 822,00	3 040,09	8,26%
750				Administracja publiczna	1 852 766,00	625 740,61	33,77%
	75011			Urzędy wojewódzkie	16 363,00	7 798,09	47,66%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 420,00	5 930,97	62,96%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 611,00	710,20	44,08%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	232,00	99,70	42,97%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	110,00	3,93%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	676,50	45,10%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	800,00	270,72	33,84%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	68 250,00	27 073,80	39,67%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 500,00	27 000,00	41,22%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	73,80	3,69%
		430	0	Zakup usług pozostałych	750,00	0,00	0,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 736 113,00	574 317,41	33,08%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 703,00	387,00	14,32%

	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	701 480,00	316 679,10	45,14%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 806,00	53 805,97	100,00%
	410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	26 263,00	18 196,00	69,28%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 899,00	56 499,55	43,83%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	18 178,00	6 145,41	33,81%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	28 130,00	14 757,66	52,46%
	426	0	Zakup energii	13 500,00	4 542,49	33,65%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	766,00	58,92%
	430	0	Zakup usług pozostałych	268 494,00	64 909,52	24,18%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	9 240,00	4 036,82	43,69%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	7 507,83	62,57%
	443	0	Różne opłaty i składki	13 000,00	4 562,50	35,10%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 186,00	15 520,12	73,26%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	189,60	47,40%
	453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	0,00	0,00%
	461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 320,64	77,35%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 825,00	3 491,20	59,93%
	605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	359 809,00	0,00	0,00%
	605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 900,00	0,00	0,00%
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 400,00	3 240,64	31,16%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 879,00	1 120,00	59,61%
	430	0	Zakup usług pozostałych	8 400,00	2 000,00	23,81%
	443	0	Różne opłaty i składki	121,00	120,64	99,70%
75095			Pozostała działalność	21 640,00	13 310,67	61,51%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	4 317,01	57,56%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 000,00	816,64	16,33%
	443	0	Różne opłaty i składki	9 140,00	8 177,02	89,46%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 112,00	639,63	12,51%

75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 958,00	639,63	12,90%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	301,00	0,00	0,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	44,00	0,00	0,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 755,00	639,63	36,45%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 858,00	0,00	0,00%
75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	154,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	23,00	0,00	0,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	131,00	0,00	0,00%
752			Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00%
75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	262 028,00	80 204,44	30,61%
75412			Ochotnicze straże pożarne	259 628,00	79 730,84	30,71%
	282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	4 029,37	67,16%
	303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 600,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 279,00	221,63	17,33%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	7 068,00	1 767,00	25,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	38 740,00	7 814,73	20,17%
	426	0	Zakup energii	8 400,00	3 224,68	38,39%
	427	0	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 820,00	70,50%
	430	0	Zakup usług pozostałych	9 650,00	8 299,54	86,01%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 800,00	648,89	36,05%
	443	0	Różne opłaty i składki	6 750,00	3 525,00	52,22%
	606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
	606	7	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 993,00	5 992,56	99,99%
	606	9	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 348,00	1 387,44	1,10%
75414			Obrona cywilna	1 100,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
75495			Pozostała działalność	1 300,00	473,60	36,43%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	223,60	22,36%
	430	0	Zakup usług pozostałych	300,00	250,00	83,33%

757			Obsługa długu publicznego	188 824,00	91 031,27	48,21%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	188 824,00	91 031,27	48,21%
		811 0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	188 824,00	91 031,27	48,21%
758			Różne rozliczenia	492 776,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	492 776,00	0,00	0,00%
		481 0	Rezerwy	138 950,00	0,00	0,00%
		680 0	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	353 826,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	251 432,00	135 322,60	53,82%
	80101		Szkoły podstawowe	7 400,00	0,00	0,00%
		427 0	Zakup usług remontowych	7 400,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	7 500,00	2 207,70	29,44%
		433 0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 500,00	2 207,70	29,44%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	211 843,00	121 135,90	57,18%
		415 0	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	40 000,00	40 000,00	100,00%
		430 0	Zakup usług pozostałych	171 843,00	81 135,90	47,22%
	80195		Pozostała działalność	24 689,00	11 979,00	48,52%
		325 0	Stypendia różne	3 600,00	3 600,00	100,00%
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	52,00	0,00	0,00%
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	8,00	0,00	0,00%
		417 0	2500	2 500,00	2 200,00	88,00%
		430 0	Zakup usług pozostałych	18 150,00	5 800,00	31,96%
		443 0	Różne opłaty i składki	379,00	379,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	61 353,00	28 782,20	46,91%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 900,00	0,00	0,00%
		430 0	Zakup usług pozostałych	1 900,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	58 100,00	27 429,20	47,21%
		282 0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 000,00	12 000,00	100,00%
		417 0	Wynagrodzenia bezosobowe	12 300,00	5 854,00	47,59%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	115,20	14,40%
		430 0	Zakup usług pozostałych	32 000,00	8 860,00	27,69%
		470 0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu	1 000,00	600,00	60,00%

			służby cywilnej			
85158			Izby wytrzeźwień	1 353,00	1 353,00	100,00%
	271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 353,00	1 353,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	4 752,00	3 567,31	75,07%
85212			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	246,31	246,31	100,00%
	291	0	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	201,00	201,00	100,00%
	456	0	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	45,31	45,31	100,00%
85295			Pozostała działalność	4 505,69	3 321,00	73,71%
	311	0	Świadczenia społeczne	4 505,69	3 321,00	73,71%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 910 000,00	2 338 547,26	80,36%
90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 377 837,00	2 098 348,85	88,25%
	430	0	Zakup usług pozostałych	340 868,00	161 380,62	47,34%
	458	0	Pozostałe odsetki	24 235,00	24 235,00	100,00%
	666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	100 000,00	0,00	0,00%
	666	7	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	1 912 734,00	1 912 733,23	100,00%
90002			Gospodarka odpadami	365 395,00	177 624,73	48,61%
	283	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	1 354,35	22,57%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 511,00	18 679,11	47,28%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 220,00	3 175,74	98,63%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 307,00	3 717,58	50,88%

	412	0	Składki na Fundusz Pracy	1 047,00	548,82	52,42%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 750,00	2 750,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 680,01	76,80%
	430	0	Zakup usług pozostałych	293 366,00	138 254,82	47,13%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	400,00	285,35	71,34%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	99,99%
	461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	85,02	28,34%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00%
90003			Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00	297,22	7,43%
	430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	297,22	7,43%
90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	18 550,00	1 477,00	7,96%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	459,00	38,25%
	427	0	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	14 850,00	1 018,00	6,86%
90013			Schroniska dla zwierząt	9 500,00	4 269,15	44,94%
	430	0	Zakup usług pozostałych	9 500,00	4 269,15	44,94%
90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	118 218,00	56 530,31	47,82%
	426	0	Zakup energii	64 500,00	32 128,14	49,81%
	430	0	Zakup usług pozostałych	53 718,00	24 402,17	45,43%
90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 500,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
90095			Pozostała działalność	15 000,00	0,00	0,00%
	623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	429 942,00	211 366,25	49,16%
92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	176 000,00	89 500,00	50,85%
	248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	176 000,00	89 500,00	50,85%
92116			Biblioteki	75 355,00	38 675,00	51,32%
	248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	75 355,00	38 675,00	51,32%
92118			Muzea	149 387,00	71 103,00	47,60%
	248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	141 387,00	71 103,00	50,29%
	656	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów	8 000,00	0,00	0,00%

			zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			
92195			Pozostała działalność	29 200,00	12 088,25	41,40%
	282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 500,00	3 500,00	100,00%
	325	0	Stypendia różne	1 000,00	1 000,00	100,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 296,00	288,00	22,22%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 700,00	3 800,25	49,35%
	430	0	Zakup usług pozostałych	15 704,00	3 500,00	22,29%
926			Kultura fizyczna	17 000,00	13 999,60	82,35%
92601			Obiekty sportowe	3 000,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	124,00	0,00	0,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	627,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	1 529,00	0,00	0,00%
92695			Pozostała działalność	14 000,00	13 999,60	100,00%
	282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 999,60	99,99%
RAZEM:				7 591 728,83	4 042 314,29	53,25%

5.2. Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Na 2016 rok na zadania z zakresu pomocy społecznej zaplanowano kwotę 2 604 487,00zł, z czego w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 1 284 199,00zł, co stanowi 49,31% planu.

Plan dotacji z budżetu państwa na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na dzień 30 czerwiec 2016 roku wynosi 2 297 261,00zł.

5.2.1. Wydatki bieżące

- **Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej- plan 29 450,00zł, wykonanie – 13 679,40zł;**

W ramach rozdziału Ośrodek opłacał pobyt w Domu Pomocy Społecznej dla 1 osoby przez okres 12 miesięcy. Zadanie obowiązkowe własne gminy.

- **Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze- plan 1 100,00zł, wykonanie - 0,00zł;**

W tym rozdziale plan na I półrocze nie został zrealizowany. Nie wystąpiły takie potrzeby. Nie umieszczono dzieci w pieczy zastępczej.

- **Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - plan 1 750,00zł, wykonanie - 700,00zł;**

Wydatki z tego rozdziału przeznaczone zostały na:

- warsztaty profilaktyczne dla uczniów i wywiadówka profilaktyczna dla rodziców w kwocie 700,00zł.

- **Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny- plan 340,00zł, wykonanie - 0,00zł;**

W tym rozdziale plan na I półrocze nie został zrealizowany. Nie wystąpiły takie potrzeby.

- **Rozdział 85211 - Świadczenia rodzinne - plan 1 371 493,00zł, wykonanie - 554 683,58zł;**

Wydatki rozdziału 85211 zostały przeznaczone na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 539 352,00zł,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla 1 pracownika zatrudnionego na ½ etatu (wynagrodzenie wraz z pochodnymi w całości finansowane z dotacji) oraz dodatek specjalny dla innego pracownika w łącznej kwocie 5 088,00zł,
- składki społeczne od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w łącznej kwocie 1 724,45zł,
- wynagrodzenie bezosobowe dla pracownika zatrudnionego do obsługi programu świadczeń wychowawczych w kwocie 3 770,00zł (umowa zawarta na okres od 04.04.2016 do 30.06.2016 r.),
- zakup materiałów i wyposażenia (m.in. zakup niszczarki, szafy, druków wniosków, publikacji) - 2 606,34zł,
- zakup usług pozostałych: uruchomienie oprogramowania, opłatę licencyjną i nadzór nad programem świadczeń wychowawczych 1 072,79zł,
- podróże służbowe pracowników - 70,00zł,
- szkolenie pracowników - 1 000,00zł.

- **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan –708 269,00zł, wykonanie 454 336,79zł;**

Wydatki rozdziału 85212 zostały przeznaczone na:

- wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 423 817,70zł takich jak:
 - zasiłki rodzinne – 1 283 świadczeń na kwotę 141 632,00zł,
 - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami ustalone na podstawie art.5 ust. 3 ustawy „złotówka za złotówkę” w kwocie 8 667,70zł,
 - urodzenie dziecka – 7 świadczeń na kwotę 7 000,00zł,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego- 59 świadczeń na kwotę 23 186,70zł,
 - samotnego wychowywania dziecka - 49 świadczeń na kwotę 9 065,00zł,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 85 świadczeń na kwotę 8 200,00zł,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania- 226 świadczeń na kwotę 14 574,00zł,
 - wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej - 233 świadczenia na kwotę 20 970,00zł,
 - zasiłki pielęgnacyjne - 351 świadczeń na kwotę 53 703,00zł,
 - świadczenia pielęgnacyjne - 48 świadczeń na kwotę 62 400,00zł,
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – 15 świadczeń na kwotę 7 696,00zł,
 - zasiłek dla opiekuna – 36 świadczeń na kwotę 18 720,00zł,
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka- 25 świadczeń na kwotę 25 000,00zł,
 - świadczenia rodzicielskie dla 2 osób w kwocie 11 903,30zł,
 - fundusz alimentacyjny - 30 świadczeń na kwotę 11 100,00zł;
- wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dla 1 pracownika w kwocie 10 034,15zł (część wynagrodzenia tego pracownika została pokryta ze środków własnych);
- składki społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych dla 8 osób, składki społeczne od zasiłku dla opiekuna dla 5 osób, składki społeczne od specjalnego zasiłku opiekuńczego dla 1 osoby w łącznej kwocie 17 632,68zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 243,79zł;
- zakup usług pozostałych: usługi pocztowe, nadzór nad programem świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego 2 382,90zł;

— usługi telekomunikacyjne w wysokości 225,57zł.

Stan zobowiązań w rozdziale 85212 na koniec półrocza wynosi 45,02 zł i wynika z naliczenia opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej i Internetu, za m-c czerwiec 2016 r. która została zapłacona w lipcu.

- **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 8 602,00zł, wydatki - 5 774,28zł;**

Od kwoty wypłaconych zasiłków stałych opłacono składkę zdrowotną dla 13 osób tj. 75 świadczeń w kwocie 3 701,04zł. Natomiast w świadczeniach rodzinnych opłacono składkę zdrowotną od świadczeń pielęgnacyjnych dla 1 osoby, składkę zdrowotną od zasiłku dla opiekuna dla 3 osób oraz składkę zdrowotną od specjalnego zasiłku opiekuńczego dla 2 osób w łącznej wysokości 2 073,24zł.

Składka zdrowotna od zasiłków stałych i świadczeń rodzinnych została pokryta w całości z otrzymanej dotacji.

- **Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - plan 80 098,00zł, wykonanie 33 102,62zł;**

Wydatki rozdziału 85214 zostały przeznaczone na wypłatę:

- zasiłków celowych na łączną kwotę 4 700,00 zł (14 świadczeń dla 12 rodzin) w tym:
 - 2 świadczenia na zakup opału w kwocie 800,00zł,
 - 3 świadczenia na zakup leków w kwocie 1 000,00zł,
 - 2 świadczenia na zakup żywności w kwocie 1 000,00zł,
 - 4 świadczenia na zakup odzieży w kwocie 1 000,00zł,
 - 1 świadczenie na remont mieszkania i doposażenie na kwotę 500,00zł,
 - 2 świadczenia na zakup środków czystości w kwocie 400,00zł;
- zasiłków okresowych: wypłacono 127 zasiłków okresowych dla 37 rodzin na łączną kwotę 28 402,62zł, z czego całość pokryto z dotacji.

- **Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe – plan – 9 100,00zł, wykonanie – 3 346,74zł;**

Dodatki mieszkaniowe zostały wypłacone dla 3 rodzin na łączną kwotę 3 346,74zł (16 świadczeń).

- **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – plan – 45 340,00zł, wykonanie – 41 756,92zł;**

Zasiłki stałe zostały przyznane dla 14 osób (78 świadczeń) na łączną kwotę 41 756,92zł.

Zasiłki stałe pokryte zostały w całości z otrzymanej dotacji na ten cel.

- **Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – plan – 256 233,00zł, wykonanie 125 134,33zł;**

Wydatki z tego rozdziału przeznaczone były na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń: zakup herbaty, mydła, ręczników dla pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej, ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży i obuwia dla pracowników socjalnych, ekwiwalent za zakup okularów -700,30zł,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych, oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników Ośrodka w kwocie 109 577,55zł, w tym kwota w wysokości 32 830,00zł pochodzi z dotacji do zadań własnych,
- zakup materiałów i wyposażenia: zakup publikacji dla OPS, koszty opału, zakup materiałów biurowych, tonerów, środków czystości 1 991,92zł,
- zakup energii elektrycznej – 835,40zł,
- zakup usług zdrowotnych dla 2 pracowników w kwocie 323,00zł,
- zakup usług pozostałych: m.in. usługi pocztowe, usługa BHP, usługa monitoringu, obsługa informatyczna, odnowienie podpisu kwalifikowanego w wysokości 4 560,27zł,
- usługi telekomunikacyjne w kwocie 451,11zł,
- podróże służbowe pracowników i ryczałt samochodowy na jazdy lokalne dla kierownika GOPS i pracowników socjalnych w wysokości 2 046,08zł,
- różne opłaty i składki – w wysokości 61,00zł,

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 4 187,70zł (75% należnego rocznie odpisu),
- szkolenia pracowników - 400,00zł.

Stan zobowiązań w rozdziale 85219 na koniec półrocza wynosi 90,03zł i wynika z naliczenia opłaty z tytułu telefonii stacjonarnej i internetu, za m-c czerwiec 2016r. która została zapłacona w lipcu.

- **Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan -921,00zł, wykonanie - 0,00zł;**

W I półroczu 2016 r. nie poniesiono wydatków na ten cel.

- **Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan - 52 991,00zł, wykonanie - 17 908,50zł;**

Wydatki tego działu w kwocie 17 908,50zł dotyczyły wypłaty świadczeń społecznych w tym:

- w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zostało objętych pomocą w szkole 52 dzieci, tj. 3 095 świadczeń, łączna kwota wydatków na ten cel wyniosła 9 288,50zł z czego kwota 5 130,30zł stanowi dofinansowanie do zadań własnych, pozostała kwota tj. 4 158,20zł to środki własne,
- wypłacono 37 zasiłków celowych dla 35 rodzin na zakup żywności na łączną kwotę 8 620,00zł z czego kwota 2 160,00zł stanowi dofinansowanie do zadań własnych, a środki własne stanowią kwotę 6 460,00zł,
- realizacja planu Karta Dużej Rodziny w kwocie 128,00zł. Nie poniesiono wydatku na ten cel.

- **Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów, plan - 35 600,00zł, wykonanie 33 775,84zł;**

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Łączna kwota na ten cel wyniosła 33 775,84zł, z czego kwota 27 020,67zł (80%) stanowi dofinansowanie do zadań własnych, pozostała kwota tj. 6 755,17zł (20%) to środki własne.

Łączne wydatki zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
852				Pomoc społeczna	2 568 887,00	1 250 423,16	48,68%
	85202			Domy pomocy społecznej	29 450,00	13 679,40	46,45%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	29 450,00	13 679,40	46,45%
	85204			Rodziny zastępcze	1 100,00	0,00	0,00%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00	0,00	0,00%
	85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 750,00	700,00	40,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	700,00	700,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	750,00	0,00	0,00%
	85206			Wspieranie rodziny	3 540,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 240,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
	85211			Świadczenie wychowawcze	1 371 493,00	554 683,58	40,44%
		311	0	Świadczenia społeczne	1 344 601,00	539 352,00	40,11%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 100,00	5 088,00	38,84%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 074,00	1 599,79	52,04%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	418,00	124,66	29,82%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 900,00	3 770,00	96,67%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 606,34	86,88%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 072,79	53,64%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	400,00	70,00	17,50%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
	85212			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	708 269,00	454 336,79	64,15%
		311	0	Świadczenia społeczne	653 290,00	423 817,70	64,87%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 500,00	8 326,40	79,30%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 246,00	19 136,43	52,80%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	257,00	204,00	79,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	243,79	30,47%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 500,00	2 382,90	52,95%

	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 053,00	225,57	21,42%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	423,00	0,00	0,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	8 602,00	5 774,28	67,13%
	413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 602,00	5 774,28	67,13%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80 098,00	33 102,62	41,33%
	311	0	Świadczenia społeczne	80 098,00	33 102,62	41,33%
85215			Dotatki mieszkaniowe	9 100,00	3 346,74	36,78%
	311	0	Świadczenia społeczne	9 100,00	3 346,74	36,78%
85216			Zasiłki stałe	45 340,00	41 756,92	92,10%
	311	0	Świadczenia społeczne	45 340,00	41 756,92	92,10%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	256 233,00	125 134,33	48,84%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	700,30	41,19%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	171 880,00	77 913,81	45,33%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 191,00	13 154,69	99,72%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 692,00	16 446,94	48,82%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	4 519,00	2 062,11	45,63%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 060,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	1 991,92	30,64%
	426	0	Zakup energii	3 750,00	835,40	22,28%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	450,00	323,00	71,78%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 515,00	4 560,27	82,69%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 512,00	451,11	29,84%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	2 046,08	53,84%
	443	0	Różne opłaty i składki	274,00	61,00	22,26%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 590,00	4 187,70	74,91%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	400,00	14,29%
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	921,00	0,00	0,00%

	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	177,00	0,00	0,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	744,00	0,00	0,00%
85295			Pozostała działalność	52 991,00	17 908,50	33,80%
	311	0	Świadczenia społeczne	52 863,00	17 908,50	33,88%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18,00	0,00	0,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	3,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	35 600,00	33 775,84	94,88%
85415			Pomoc materialna dla uczniów	35 600,00	33 775,84	94,88%
	326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	35 600,00	33 775,84	94,88%
			RAZEM:	2 604 487,00	1 284 199,00	49,31%

5.3. Wydatki Zespołu Szkół w Ślemieniu

Plan wydatków Zespołu Szkół w Ślemieniu wynosi 3 104 858,00zł wykonanie 1 572 735,58zł, zobowiązania wynoszą 115 778,66zł (dotyczą: składek na ubezpieczenie społeczne 62 607,20zł, podatku 15 158,00zł, odpisu na ZFŚS w kwocie 35 795,05zł, oraz niezapłaconych faktur i opłaty za śmieci na kwotę 2 218,41zł). Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2016 roku został zrealizowany na poziomie 50,65%.

Na ogół wydatków Zespołu Szkół w Ślemieniu składają się wydatki ponoszone wg następujących rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

Wydatki w wysokości 1 572 735,58zł dotyczą wydatków rozdziału:

- **80101 Szkoły Podstawowe w kwocie 959 937,05zł**
- **80110 Gimnazja w kwocie 526 635,49zł**
- **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 2 340,00zł**
- **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych - 80 346,04zł**
- **80195 Pozostała działalność 3 477,00zł**

Na ich ogólną wysokość składają się wydatki związane z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Zespołu Szkół w Ślemieniu i Filii Szkoły Podstawowej w Lasie. W ramach pozostałej działalności (rozdział 80195) prowadzony jest basen przy Zespole Szkół w Ślemieniu.

5.3.1. Wydatki bieżące: plan - 3 089 858,00zł, wykonanie - 1 572 735,58zł;

Największy udział w wydatkach bieżących mają wydatki związane są z pokryciem kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Kwota wydatków ogółem poniesionych na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** oraz świadczeniami osobowymi niezaliczanymi do wynagrodzeń wyniosła w okresie sprawozdawczym 1 454 414,92zł

w tym: (§3020, §4010, §4040, §4110,§4120)

Szkoła Podstawowa w Ślemieniu - 586 978,45zł

-wynagrodzenia nauczycieli Szkoły Podstawowej w Ślemieniu - 17,72 etatu (stan na 30.06.2016r.);

Filia Szkoły Podstawowej Las - 94 373,93zł

-wynagrodzenie nauczycieli Filia Las - 1,72 etatu (stan na 30.06.2016r.), oraz średnio 85 nadgodziny miesięcznie;

Gimnazjum - 410 415,55zł

— wynagrodzenia nauczycieli Gimnazjum - 12,06 etatu (stan na 30.06.2016r.);

Nauczyciele Zespołu Szkół - 180 385,05zł

łącznie 5,25 etatu w tym:

dyrektor , bibliotekarz, 2 etaty nauczyciele świetlicy, pedagog szkolny

66% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80101 Szkoła Podstawowa - 119 054,13zł

32% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80110 Gimnazja - 57 723,22zł

2% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80150 Specjalna organizacja nauki - 3 607,70zł
(podział kosztów dokonany w oparciu o liczbę oddziałów oraz liczbę dzieci).

Obsługa Zespołu Szkół - 164 866,43zł

łącznie 7,50 etatu w Zespole Szkół w tym:

sekretarka, palacz, 4 etaty sprzątaczkki, księgowa,

66% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80101 Szkoła Podstawowa - 108 811,84zł

32% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80110 Gimnazja - 52 757,26zł

2% wynagrodzeń pokrywane jest z rozdziału 80150 Specjalna organizacja nauki - 3 297,33zł
(podział kosztów dokonany w oparciu o liczbę oddziałów oraz liczbę dzieci).

Obsługa Las - 15 836,71zł

0,5 etatu sprzątaczkki + 0,50 etatu palacz- konserwator

Odzież ochronna BHP - 558,80zł

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie kwotę 40 274,07zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	26 946,49zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	12 657,15zł

rozdział 80150 Nauczanie specjalne - 670,43 zł

Wydatki (§ 4210) poniesione przez Zespół Szkół w Ślemieniu - 36 204,27zł

- opał zakupiony do Zespołu Szkół w Ślemieniu - 15 056,34zł,
- zakup wody do picia - 1 492,73zł,
- zakup wyposażenia - 1 759,58zł; zakupiono biurka, dysk twardy, monitor, programu antywirusowego Arcabit,
- art. do remontu sal lekcyjnych - 5 137,62zł, w tym: farby, panele, oświetlenie, rolety, płyty do ławek,
- tonery do drukarek i do ksera - 2 787,18zł,
- artykuły biurowe, dzienniki, gilosze na świadectwa, papier do ksero, legitymacje, druki do księgowości, czasopisma oświatowe, dyplomy - 4 283,95zł,
- pozostałe zakupy niezbędne do funkcjonowania szkoły - 3 984,33zł, w tym: lampy, gniazdka, art. gospodarcze do drobnych napraw, paliwo i części do kosiarki, części do wody, środki do apteczki szkolnej, taśmy ostrzegawcze antypoślizgowe, oznaczeń PPOŻ,
- środki czystości, środki do zmywarki - 1 702,54zł.

Wydatki (§ 4210) Filii Szkoły Podstawowej w Lasie - 4 069,80zł

Zakup opału do Filii na kwotę 5 985,00zł, refundacja zakupionego węgla w kwocie 1 915,20zł (Przedszkole Publiczne zrefundowało kwot 957,60zł, Biblioteka Publiczna 957,60zł).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę - 3 110,88zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	1 381,29zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	1 674,34zł
rozdział 80150 Nauczanie Specjalne	-	55,25zł

(zakupiono rzutnik multimedialny wraz z ekranem)

Wydatki poniesione na zakup usług pozostałych (§ 4300) wynosiły 8 165,09zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	5 740,74zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	2 315,36zł
rozdział 80150 Nauczanie Specjalne	-	108,99zł

wydatki poniesiono na:

— nadzór BHP - 1 402,20zł, koszty monitorowania budynków Zespołu Szkół - 295,20zł, koszty monitorowania budynku Filii w Lasie - 295,20zł, odprowadzanie ścieków - 1 513,40zł, wykonanie pomiarów elektrycznych, montaż lamp awaryjnych w korytarzach - 2 337,00zł, oraz pozostałe usługi - 2 322,09zł w tym: koszty opłat pocztowych, abonamentu radiowo-telewizyjnego, opłaty kurierskie, badanie wody przez SANEPID, przegląd kser.

Na zakup energii wydatkowano łącznie 20 626,67zł w Zespole Szkół w Ślemieniu 18 531,45zł, a w Filii w Lasie 2 095,22zł.

Wydatki poniesione na **zakup usług remontowych** wyniosły 5 273,60zł. Dokonano remontu sali lekcyjnej nr 16 w Szkole Podstawowej oraz wykonano niezbędne prace remontowe odgromienia w Zespole Szkół w Ślemieniu.

Na **badania okresowe pracowników** wydano kwotę 2 067,00zł.

Opłaty abonamentu za Internet, oraz rozmowy telefoniczne (§ 4360) wyniosły 1 672,76zł, w tym: Filia w Lasie - 323,85zł, Zespół Szkół -1 348,91zł.

Koszty podróży służbowych związanych z wyjazdami nauczycieli na olimpiady i konkursy wyniosły 1 267,53zł.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 107 385,14zł, co stanowi 75% planowanego odpisu.

Na **szkolenia pracowników** wydatkowano łącznie kwotę 280,00zł.

Na **opłatę za odpady komunalne** wydatkowano kwotę 1 146,12zł.

Na **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - rozdział 80146** wydatkowano 2 340,00zł na szkolenia Rady Pedagogicznej i kursy dla nauczycieli w zakresie terapii pedagogicznej.

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** ujmowane są wydatki związane z funkcjonowaniem w okresie wakacyjnym basenu. Za kwotę 3 477,00zł zakupiono

chlor, oraz farbę do malowania basenu. Podpisano również umowę z firmą PRO-SPORT Agencja Sportowo-Rekreacyjna Piotr Prochownik na przeprowadzenie dyżurów ratowniczych w miesiącu lipcu, na realizację tego zadania zaangażowano środki w kwocie 4 575,60zł.

5.3.2. Wydatki majątkowe - plan 15 000,00zł, wykonanie 0,00zł;

W ramach wydatków inwestycyjnych kwotę 15 000,00zł zabezpieczono na zadanie pn. „Wykonanie części ogrodzenia od ulicy Szkolnej i Krakowskiej wokół budynku Zespołu Szkół w Ślemieniu”. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków na realizację w/w zadania.

Łączne wydatki zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku przez Zespół Szkół w Ślemieniu wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdz.	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	3 095 258,00	1 572 735,58	50,81%
	80101			Szkoły podstawowe	1 880 469,00	959 937,05	51,05%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	83 400,00	35 130,85	42,12%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 162 837,00	579 597,37	49,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	97 688,32	97,69%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	230 763,00	102 620,51	44,47%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	30 815,00	14 827,94	48,12%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	46 540,00	26 946,49	57,90%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23 984,00	1 381,29	5,76%
		426	0	Zakup energii	25 160,00	14 379,71	57,15%
		427	0	Zakup usług remontowych	26 350,00	4 908,35	18,63%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00	1 384,89	40,73%
		430	0	Zakup usług pozostałych	22 940,00	5 740,74	25,03%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 200,00	1 158,04	36,19%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 840,00	628,51	34,16%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 110,00	0,00	0,00%

	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 800,00	72 600,00	75,00%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	756,44	50,43%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 380,00	187,60	13,59%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 050,00	0,00	0,00%
80110			Gimnazja	1 033 766,00	526 635,49	50,94%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 000,00	21 161,94	44,09%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	665 992,00	317 240,29	47,63%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 000,00	55 055,55	98,31%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 151,00	69 269,20	51,64%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	17 080,00	7 776,10	45,53%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	12 657,15	68,42%
	424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 568,00	1 674,34	9,53%
	426	0	Zakup energii	13 600,00	5 879,49	43,23%
	427	0	Zakup usług remontowych	1 650,00	365,25	22,14%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	682,11	34,11%
	430	0	Zakup usług pozostałych	7 300,00	2 315,36	31,72%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 700,00	494,77	29,10%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	1 840,00	639,02	34,73%
	443	0	Różne opłaty i składki	550,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 390,00	30 965,76	74,81%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	575,00	366,76	63,78%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	920,00	92,40	10,04%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 950,00	0,00	0,00%
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12 230,00	2 340,00	19,13%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 230,00	2 340,00	19,13%
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	158 793,00	80 346,04	50,60%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 400,00	3 420,43	46,22%

	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 000,00	54 386,25	49,90%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 200,00	6 260,52	76,35%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 473,00	9 692,76	45,14%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	3 400,00	1 521,69	44,76%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	670,43	55,87%
	424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	55,25	5,53%
	426	0	Zakup energii	1 000,00	367,47	36,75%
	430	0	Zakup usług pozostałych	500,00	108,99	21,80%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	100,00	19,95	19,95%
	443	0	Różne opłaty i składki	60,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 420,00	3 819,38	70,47%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40,00	22,92	57,30%
	80195		Pozostała działalność	10 000,00	3 477,00	34,77%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	2 886,60	67,13%
	430	0	Zakup usług pozostałych	5 700,00	590,40	10,36%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	0,00	0,00%
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	9 600,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	7 600,00	0,00	0,00%
			RAZEM:	3 104 858,00	1 572 735,58	50,65%

*Dla lepszego zobrazowania działalności Zespołu Szkół podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę na dzień 30.06.2016r:

Plan dochodów Zespołu Szkół w Ślemieniu wyniósł 13 500,00zł, wykonanie 5 734,14zł.

§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
80101	- SZKOŁA PODSTAWOWA	13 500,00	5 734,14
0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	27,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	13 300,00	5 706,22
0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,92

Dochody rozdziału 80101

- Wpływy z różnych opłat są pozyskiwane z wydawania duplikatów legitymacji szkolnych, oraz świadectw.
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych są pozyskiwane za wynajęcie pomieszczeń w tym: wynajęcie sali na kurs prawa jazdy – 1 008,00zł, wynajęcia sali gimnastycznej – 1 960,00zł, wynajęcia sal lekcyjnych Filii Szkoły Podstawowej w Lasie dla Niepublicznej Szkoły Policealnej oraz Liceum Ogólnokształcącego „EDUKACJA” - 2 738,22zł.

5.4. Wydatki Przedszkola Publicznego

5.4.1. Wydatki bieżące: plan – 859 005,00zł, wykonanie – 422 420,96zł;

Na ogół wydatków Przedszkola Publicznego w Ślemieniu składają się wydatki ponoszone według następującej klasyfikacji budżetowej:

▪ Rozdział 80104 Przedszkola:

wydatki ujmowane w tym rozdziale wyniosły 328 058,03zł i dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Przedszkola Publicznego w Ślemieniu, w tym:

- **wynagrodzenia wraz z pochodnymi i świadczeniami** (§ 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120) - 277 195,37zł

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. dla nauczycieli i pracowników obsługi, wypłatę nagrody jubileuszowej, a także wypłatę dodatków wyrównawczych. W skład wynagrodzeń wchodzi zarówno wynagrodzenia podstawowe jak również nadgodziny i nagrody nauczycieli. Opłacono składki ZUS, Fundusz Pracy i podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, a także składki ZUS od umów cywilnoprawnych;

- **wynagrodzenia bezosobowe** - 4 319,39zł

Wydatki dotyczą głównie wynagrodzenia dla instruktorki tańca dla dzieci przedszkolnych, a także umów zlecenia zawartych na wykonanie innych prac;

- zakup materiałów i wyposażenia - 3 132,84zł

Wydatki poniesiono na pokrycie kosztów ogrzewania Oddziału Przedszkolnego w Lasie zgodnie z zawartym porozumieniem z Zespołem Szkół w Ślemieniu oraz zakupu: środków czystości, artykułów biurowych i materiałów eksploatacyjnych, zestawu komputerowego, programów multimedialnych, drobnych materiałów przemysłowych potrzebnych do bieżących napraw sprzętu i wyposażenia, pozostałe zakupy (artykuły gospodarcze).

- zakup materiałów i pomocy dydaktycznych - 370,90zł;

- zakup energii - 6 964,63zł, w tym: koszty energii elektrycznej w Przedszkolu Publicznym w Ślemieniu, partycypowanie w kosztach zakupu energii elektrycznej do ogrzania budynku wielofunkcyjnego zgodnie z zawartym porozumieniem ze Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu, partycypowanie w kosztach zakupu energii elektrycznej do budynku Filii Szkoły Podstawowej w Lasie zgodnie z zawartym porozumieniem z Zespołem Szkół w Ślemieniu;

- zakup usług zdrowotnych w kwocie 688,00zł dotyczył badań pracowników w ramach Medycyny Pracy;

- zakup usług pozostałych - 13 418,44zł, w tym: nadzór BHP, zajęcia z języka angielskiego dla dzieci przedszkolnych, odprowadzanie ścieków i dostarczanie wody, okresowy przegląd techniczny węży hydrantowych, aktualizacja systemu PŁACE, aktualizacja systemu antywirusowego, usług informatycznych, partycypowanie w kosztach: opracowania instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego, oznakowania znakami ewakuacyjnymi i przeciwpożarowymi, wymiany lamp awaryjnych oraz monitoringu zgodnie z zawartym porozumieniem ze Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu, pozostałe usługi (transportowe);

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wyniosły 841,80zł;

- na podróże służbowe pracowników wydatkowano 68,54zł,

- różne opłaty i składki wyniosły 131,00zł i dotyczyły ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej;

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -19 180,00zł;
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosła 258,12zł,
- szkolenia pracowników - 1 489,00zł, tj. okresowe szkolenia BHP pracowników oraz szkolenia z udzielania pierwszej pomocy dla pracowników.

▪ **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli:**

Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione na kursy kwalifikacyjne i szkolenia dla nauczycieli za łączną kwotę 120,00 zł.

▪ **Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

Wydatki tego rozdziału w kwocie 94 242,93zł dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania. Na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi i świadczeniami wydatkowano kwotę 87 286,93zł, a na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 6 956,00zł.**

Na dzień 30.06.2016 r. zobowiązania z tytułu składek ZUS i podatku od wynagrodzeń i umów zlecenia za czerwiec 2016 r. wyniosły razem 24 292,20 zł. Natomiast pozostałe zobowiązania w kwocie 8 710,97 zł są to zobowiązania niewymagalne i dotyczą odpisu na ZFŚS.

Stan zatrudnienia w jednostce na dzień 30.06.2016 r. przedstawiał się następująco:

Przedszkole Ślemień

- Nauczyciele 8,75 etatu,
- Pracownicy obsługi 4,0 etatu,

Oddział Przedszkolny w Lasie

- Nauczyciele 1,20 etatu,
- Pracownicy obsługi 1,0 etat.

5.4.2. Wydatki majątkowe: plan – 0,00zł.

Łączne wydatki zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku przez Przedszkole Publiczne w Ślemieniu wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdz.	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	859 005,00	422 420,96	49,18%
	80104			Przedszkola	656 775,00	328 058,03	49,95%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 100,00	9 733,66	53,78%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	419 919,00	187 644,61	44,69%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 781,00	40 780,56	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 760,00	34 808,47	43,64%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	11 350,00	4 228,07	37,25%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	4 319,39	78,53%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 900,00	3 132,84	39,66%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	370,90	12,36%
		426	0	Zakup energii	15 000,00	6 964,63	46,43%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 850,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	900,00	688,00	76,44%
		430	0	Zakup usług pozostałych	21 815,00	13 418,44	61,51%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 600,00	841,80	32,38%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	280,00	68,54	24,48%
		443	0	Różne opłaty i składki	270,00	131,00	48,52%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 600,00	19 180,00	74,92%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	520,00	258,12	49,64%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 630,00	1 489,00	91,35%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5 600,00	120,00	2,14%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 600,00	120,00	2,14%

80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	196 630,00	94 242,93	47,93%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 200,00	4 675,85	45,84%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 300,00	70 399,69	48,12%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 000,00	11 128,62	41,22%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	3 850,00	1 082,77	28,12%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 280,00	6 956,00	74,96%
RAZEM:				859 005,00	422 420,96	49,18%

*Dla lepszego zobrazowania działalności Przedszkola podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę na dzień 30.06.2016r.

Plan dochodów Przedszkola Publicznego w Ślemieniu w roku 2016 wynosi 20 100,00zł, wykonanie za I półrocze 2016 roku wyniosło 8 450,39zł. Plan został zrealizowany w 42,04%. Dochody Przedszkola Publicznego w Ślemieniu są pozyskiwane z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego. Z kolei wpływy z różnych dochodów dotyczą zwróconej przez operatora sieci komórkowej nadpłaty uznanej w wyniku reklamacji za 2015 r.

Należności pozostałe do zapłaty wraz z odsetkami na dzień 30.06.2016 r. wyniosły 1 911,93zł i dotyczą opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego za miesiąc czerwiec 2016 r. (w tym zaległość za miesiąc maj 2016 r. w kwocie 28,00zł).

§	Treść	Plan dochodów	Należności	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty
1	2	3	4	5	6
80104	PRZEDSZKOLA	19 770,00	10 242,32	8 351,39	1 890,93
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 770,00	10 166,04	8 276,10	1 889,94
0920	Pozostałe odsetki	0,00	3,38	2,39	0,99
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72,90	72,90	0,00
80149	Realizacja zadań	330,00	120,00	99,00	21,00

wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego					
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	330,00	120,00	99,00	21,00
RAZEM		20 100,00	10 362,32	8 450,39	1 911,93

5.5. Wydatki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego

Plan wydatków Szkolnego Schroniska Młodzieżowego na 2016 roku wynosi 912 247,00zł, wykonano go na koniec czerwca w wysokości 512 444,05zł tj. 56,17%. Wydatki podzielone zostały przez Szkolne Schronisko na wydatki związane z prowadzeniem stołówki szkolno - przedszkolnej, które ewidencjonuje się w rozdziale 80195, wydatki związane z działalnością Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, które ujmowane są w rozdziale 85417 oraz wydatki związane z prowadzeniem stołówki ogólnodostępnej ewidencjonowane w rozdziale 85495.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu ujmuje w podziale procentowym wydatki poniesione na działalność stołówki szkolno-przedszkolnej i stołówki ogólnodostępnej w proporcji:

- 88%- stołówka szkolno-przedszkolna
- 12%- stołówka ogólnodostępna.

Koszty administracyjne ujmowane są procentowo według poniższych proporcji:

- 50%- koszty schroniska (85417)
- 44%- koszty stołówki szkolno-przedszkolnej (80195)
- 6%- koszty stołówki ogólnodostępnej (85495).

Powyższy podział służy rzetelnemu rozliczeniu kosztów pomiędzy poszczególne wydziały działalności jednostki.

5.5.1. Wydatki bieżące – plan 902 147,00zł, wykonanie – 512 444,05zł;

- **Rozdział 80195 – Pozostała działalność; plan – 417 019,00zł, wykonanie – 206 105,28zł.**

Kwotę 206 105,28zł wydatkowano na:

- **ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej** pracowników stołówki – 733,15zł;
- **wynagrodzenie osobowe pracowników** stołówki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z pochodnymi – 106 154,66zł;

Na wynagrodzenia osobowe ujęte w/w rozdziale składa się następującą ilość etatów na poziomie 88% wynagrodzenia:

- pomoc kuchenna- 2,5 etatu (od 22-03-2016: 2 etaty)
- kucharka- 2,5 etatu (od 01-05-2016: 1,5 etatu)
- intendent- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)

oraz dodatkowo wliczano w 2016 roku na poziomie 44% wynagrodzeń:

- dyrektor- 1 etat (od 01-03-2016: 2/3 etatu)
- główny księgowy- 0,75 etatu (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
- specjalista ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (do 31-03-2016)
- referent ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (od 25-04-2016)
- konserwator- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)

Zobowiązanie niewymagalne na koniec czerwca 2016, stanowiące składki społeczne płatnika za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 3 064,37zł, a stanowiące składki na Fundusz Pracy płatnika za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 378,92 zł.

- **wynagrodzenie bezosobowe – 2 459,98zł;**

Umowy o dzieło i zlecenia osób zatrudnionych do pracy w stołówce Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu.

- **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 7 763,44zł;

Zakupiono m.in. środki czystości na potrzeby stołówki, paliwo do samochodu Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu, gaz w butlach na potrzeby stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, materiały biurowe na potrzeby

stołówki (karty, art. piśmiennicze, papier, toner do drukarki) oraz wyposażenie kuchni (garnki, naczynia, itp.).

- **zakup artykułów spożywczych** na potrzeby prowadzenia stołówki szkolno - przedszkolnej 80 341,81zł;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30-06-2016 wyniosły: 6,57zł.

- **energia** za ogrzewanie, ciepłą wodę w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu - 2 124,69zł.
- **zakup usług pozostałych** - 528,00zł tj. unieszkodliwienie szkodników w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, usługa odbioru odpadów ze stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz usługa wymiany sezonowej opon samochodu służbowego SSM i obowiązkowe przeglądy techniczne.
- koszt ryczałtu samochodowego dla dyrektora jednostki - 285,55zł,
- ubezpieczenie OC i AC samochodu zakupionego przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu - 1 000,00zł,
- **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** wg etatów pracowników stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu - 4 714,00zł.

Dla lepszego zobrazowania działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w pierwszym półroczu 2016 roku w rozdziale 80195.

§ 0830 Wpływy z usług	
<ul style="list-style-type: none">• dochody z usług wyżywienia w stołówce szkolno-przedszkolnej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu Należności pozostałe do zapłaty na koniec czerwca 2016 roku: 4 408,75 zł	94 500,27

- **Rozdział 85417 - Szkolne schroniska młodzieżowe; plan - 417 061,00zł, wykonanie 278 936,46zł**

W ramach rozdziału 85417 środki wydatkowane w następujący sposób:

- ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej pracowników Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu - 285,75zł,

— **wynagrodzenie osobowe wraz z pochodnymi – 77 213,12zł**

Na wynagrodzenia osobowe pracowników Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu ujęte w w/w rozdziale składa się następująca ilość etatów na poziomie 50% wynagrodzenia:

- dyrektor- 1 etat (od 01-03-2016: 2/3 etatu)
- główny księgowy- 0,75 etatu (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
- specjalista ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (do 31-03-2016)
- referent ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (od 25-04-2016)
- konserwator- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)

Ponadto, ujmuje się wynagrodzenia pracowników na poziomie 100% wynagrodzenia:

- kierownik filii Las- 0,75 etatu
- sprzątaczką- 2 etaty (w okresie 01-03-2016 do 30-04-2016: 1,5 etatu; od 01-05-2016: 0,5 etatu).

Zobowiązanie niewymagalne na koniec czerwca 2016, stanowiące składki społeczne za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 4 842,29zł i zobowiązanie niewymagalne na koniec czerwca 2016, stanowiące składki na Fundusz Pracy płatnika za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 323,90zł.

— **wynagrodzenia bezosobowe** - umowy o dzieło i zlecenia na obsługę imprez okolicznościowych organizowanych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 30 388,42zł;

— **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 34 717,51zł;

Zakupiono m. in.:

- materiały do remontu pokoi i Sali bankietowej (m. in. farby) w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- opał do budynku w Lasie,
- środki czystości na potrzeby Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- krzewy i kwiaty do ozdoby budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- art. dekoracyjnych na potrzeby imprez okolicznościowych organizowanych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu (serwetki, świece, dekoracje stołów, kwiaty i materiały do kompozycji kwiatowych),
- materiały i wyposażenia biurowego na potrzeby administracji w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- paliwo do samochodu Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,

- pojemniki na żywność,
- butle gazowe na potrzeby zleconych imprez w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- paliwo do kosiarki spalinowej,
- zastawę stołową - doposażenie kuchni,
- panele podłogowe na potrzeby remontu pokoi w SSM oraz filii w Lasie zgodnie z zaleceniami Sanepidu.

— **zakup artykułów spożywczych - 74 848,35zł;**

Powyższą kwotę wydatkowano na zakup art. spożywczych na zleczone imprezy okolicznościowe w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz na catering kanapek.

— na **zakup energii** za ogrzewanie, ciepłą wodę i oświetlenie budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu oraz filii w Lasie wydatkowano w pierwszym półroczu kwotę 20 935,71zł,

— **zakup usług remontowych – 6 187,59zł;**

Za powyższą kwotę wykonano remont instalacji elektrycznej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu i filii Las oraz wykonano nowe przyłącze do kuchni w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu.

— **zakup usług pozostałych – 22 278,06zł.**

W pierwszym półroczu środki wydatkowano m.in. na:

- monitorowanie budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu oraz budynku w Lasie,
- konserwacja systemu alarmowego,
- usługi pocztowe,
- nadzór BHP nad Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu,
- wywóz nieczystości z budynku w Lasie,
- usługi BIP na potrzeby Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- usługi korzystania z wody oraz odprowadzenie ścieków z budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- usługi aranżacji kwiatowej na zleczone imprezy okolicznościowe w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- opłaty ryczałtowe za program finansowo-księgowy,
- usługi reklamy Szkolnego Schroniska Młodzieżowego na portalach internetowych,
- usługi przeglądu kas fiskalnych (coroczna- zgodnie z obowiązującymi przepisami),
- usługi montażu kuchenki w kuchni w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym

w Ślemieniu,

- usługi wykonania instrukcji bezpieczeństwa budynku w Lasie,
- usługi badania węży hydrantowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- usługi prania w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz filii w Lasie,
- usługi obowiązkowych przeglądów technicznych,
- odnowienie podpisu kwalifikowanego głównej księgowej.

— **opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 956,73zł;**

— **krajowe podróże służbowe – 324,64zł;**

Umowa na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych przez dyrektora jednostki.

— **różne opłaty i składki – 1 130,10zł** - koszt ubezpieczenia OC i AC samochodu;

— **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 715,00zł;**

— **opłaty na rzecz budżetów jednostki samorządu terytorialnego – 4 940,48zł** tj. opłata za odbiór śmieci z budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu;

— **odsetki** od nieterminowo uregulowanych zobowiązań: zaliczki na zryczałtowany podatek dochodowy od umów cywilnoprawnych w roku podatkowym 2015 – 15,00zł.

Informacja o dochodach zrealizowanych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w pierwszym półroczu 2016 roku w rozdziale 85417

§ 0690 Wpływy z różnych opłat <ul style="list-style-type: none">• dochody z refakturowania energii elektrycznej w budynku w Ślemieniu i w Lasie	345,33
§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze <ul style="list-style-type: none">• dochody za wynajem pokoi turystom• dochody za wynajem sali bankietowej na różne uroczystości• należności pozostałe do zapłaty na koniec czerwca 2016 roku wyniosły: 70 890,00 zł	32 519,56
§ 0830 Wpływy z usług <ul style="list-style-type: none">• dochody z usług żywieniowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym	157 372,32

<p>w Ślemieniu oraz w Lasie (wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej, usługi gastronomiczne, kanapki dla młodzieży)</p> <ul style="list-style-type: none"> • odpłatność za używanie pościeli oraz ręcznika w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie • odpłatność za zniszczone mienie w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu • należności pozostałe do zapłaty na koniec czerwca 2016 roku wyniosły: 10 174,34 zł 	
<p>§ 0920 Pozostałe odsetki</p> <ul style="list-style-type: none"> • należności pozostałe do zapłaty na koniec czerwca 2016 roku wyniosły: 10 258,07 zł 	43,16

- **Rozdział 85495 – Pozostała działalność; plan – 68 067,00zł, wykonanie – 27 402,31zł.**

Kwotę 27 402,31zł wydatkowano na:

- **ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej** pracowników stołówki – 117,00zł;
- **wynagrodzenie osobowe pracowników** stołówki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z pochodnymi – 14 475,64zł;

Na wynagrodzenia osobowe w/w rozdziału i działu SSM składa się następującą ilość etatów na poziomie 12% wynagrodzenia:

- pomoc kuchenna- 2,5 etatu (od 22-03-2016: 2 etaty)
- kucharka- 2,5 etatu (od 01-05-2016: 1,5 etatu)
- intendent- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)

oraz dodatkowo wliczano w 2016 roku na poziomie 6% wynagrodzenia:

- dyrektor- 1 etat (od 01-03-2016: 2/3 etatu)
- główny księgowy- 0,75 etatu (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
- specjalista ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (do 31-03-2016)
- referent ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (od 25-04-2016)

konserwator- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu) *Zobowiązanie niewymagalne na koniec czerwca 2016, stanowiące składki społeczne płatnika za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 417,86, a stanowiące składki na Fundusz Pracy płatnika za wynagrodzenia wypłacone w czerwcu 2016 roku: 51,66 zł.*

- **wynagrodzenie bezosobowe – 397,24zł;**

Umowy o dzieło i zlecenia osób zatrudnionych do pracy w stołówce Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu.

— **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 883,03zł;

Zakupiono m.in. środki czystości na potrzeby stołówki, paliwo do samochodu Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu, gaz w butlach na potrzeby stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, materiały biurowe na potrzeby stołówki (karty, art. piśmiennicze, papier, toner do drukarki) oraz wyposażenie kuchni (garnki, naczynia, itp.).

— **zakup artykułów spożywczych** na potrzeby prowadzenia stołówki 10 200,27zł;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30-06-2016 wyniosły: 12,15zł.

— **energia** za ogrzewanie, ciepłą wodę w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 289,73zł;

— **zakup usług pozostałych** – 40,36zł tj. unieszkodliwienie szkodników w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, usługa odbioru odpadów ze stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz usługa wymiany sezonowej opon samochodu służbowego SSM i obligatoryjne przeglądy techniczne;

— **krajowe podróże służbowe** – 39,04zł;

Umowa na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych przez dyrektora jednostki;

— **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** wg etatów pracowników stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 960,00zł.

Informacja o dochodach zrealizowanych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w pierwszym półroczu 2016 roku w rozdziale 85495

§ 0830 Wpływy z usług	
• dochody z usług wyżywienia w stołówce ogólnodostępnej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu	33 828,35
Należności do zapłaty na koniec czerwca 2016 roku: 416,66 zł	

Szkolne Schronisko Młodzieżowe swoją działalność prowadzi w budynku w Ślemieniu oraz w budynku Filii w Lasie. Dla lepszego zobrazowania poniżej przedstawiono dochody i wydatki związane z prowadzeniem działalności w budynku w Lasie:

WYDATKI

Wynagrodzenia osobowe pracowników • kierownik • sprzątaczką	26 487,22
Szkolenia pracowników • nie wystąpiły	0,00
Zakup usług zdrowotnych • nie wystąpiły	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe • nie wystąpiły	0,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne • koszt dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 rok wypłaconego w 2016 roku	3 713,12
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń • ekwiwalent za używanie odzieży ochronnej przez pracownika filii	25,42
Składki na ubezpieczenia społeczne • koszt pracodawcy	4 994,12
Składki na fundusz pracy • koszt pracodawcy	436,14
Zakup materiałów i wyposażenia m. in. • zakup opału do filii • zakup materiałów remontowych na potrzeby filii • zakup materiałów biurowych na potrzeby filii • zakup środków czystości na potrzeby filii	2 570,57
Zakup energii	3 765,54
Zakup usług pozostałych m. in. • monitoring budynku filii • usługi komunalne filii	8 659,84
Razem wydatki:	50 651,97

DOCHODY

Wynajem i noclegi	7 246,25
Energia w filii • dochody z używania energii elektrycznej w budynku w Lasie	179,60
Odpłatność za używanie pościeli	468,27

5.5.2. Wydatki majątkowe – plan 10 100,00, wykonanie – 0,00zł;

Zaplanowano środki na zakup pieca konwekcyjnego, jednak z uwagi na niewystarczającą kwotę zakup ten nie będzie zrealizowany.

Łączne wydatki zrealizowane w pierwszym półroczu 2016 roku przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdz.	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	417 019,00	206 105,28	49,42%
	80195			Pozostała działalność	417 019,00	206 105,28	49,42%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	940,00	733,15	77,99%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 119,00	81 567,15	47,95%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 763,00	12 762,82	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 630,00	10 785,68	33,05%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	4 710,00	1 039,01	22,06%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	7 392,00	2 459,98	33,28%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 416,00	7 763,44	82,45%
		422	0	Zakup środków żywności	162 800,00	80 341,81	49,35%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	207,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	6 160,00	2 124,69	34,49%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	528,00	528,00	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	564,00	285,55	50,63%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 040,00	4 714,00	66,96%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	495 228,00	306 338,77	61,86%
	85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	427 161,00	278 936,46	65,30%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	373,00	285,75	76,61%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 035,00	56 061,83	44,13%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 426,00	12 425,71	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 510,00	7 919,98	24,36%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	4 730,00	805,60	17,03%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	52 700,00	30 388,42	57,66%

	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	35 137,00	34 717,51	98,81%
	422	0	Zakup środków żywności	75 000,00	74 848,35	99,80%
	424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	250,00	0,00	0,00%
	426	0	Zakup energii	21 000,00	20 935,71	99,69%
	427	0	Zakup usług remontowych	8 000,00	6 187,59	77,34%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	150,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	22 328,00	22 278,06	99,78%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 224,00	956,73	29,68%
	439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00	0,00%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	506,00	324,64	64,16%
	443	0	Różne opłaty i składki	2 500,00	1 130,10	45,20%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 852,00	4 715,00	80,57%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	4 940,48	98,81%
	453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	6 500,00	0,00	0,00%
	458	0	Pozostałe odsetki	0,00	15,00	0,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	340,00	0,00	0,00%
	606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 100,00	0,00	0,00%
85495			Pozostała działalność	68 067,00	27 402,31	40,26%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	154,00	117,00	75,97%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 866,00	11 122,82	41,40%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 741,00	1 740,38	99,96%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 980,00	1 470,76	29,53%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	720,00	141,68	19,68%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 008,00	397,24	39,41%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 707,00	883,03	32,62%
	422	0	Zakup środków żywności	22 200,00	10 200,27	45,95%
	426	0	Zakup energii	840,00	289,73	34,49%
	427	0	Zakup usług remontowych	5 735,00	0,00	0,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	72,00	40,36	56,06%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	84,00	39,04	46,48%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	960,00	960,00	100,00%
			RAZEM:	912 247,00	512 444,05	56,17%

6. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI

Szczegółowe omówienie wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie ustawami znajduje się w części opisującej dochody i wydatki bieżące.

WYKONANIE DOCHODÓW i WYDATKÓW ZLECONYCH

6.1. Dotacje przekazane przez Śląski Urząd Wojewódzki:

I. DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	2010	9 248,83	9 248,83
010	01095		9 248,83	9 248,83
750	75011	2010	16 363,00	9 157,00
750	75011		16 363,00	9 157,00
752	75212	2010	300,00	0,00
752	75212		300,00	0,00
852	85211	2060	1 371 493,00	554 813,00
852	85211		1 371 493,00	554 813,00
852	85212	2010	708 269,00	463 000,00
852	85212		708 269,00	463 000,00
852	85213	2010	4 099,00	2 600,00
852	85213		4 099,00	2 600,00
852	85295	2010	128,00	41,00
852	85295		128,00	41,00
zbiorczo dla działu		010	9 248,83	9 248,83
zbiorczo dla działu		750	16 363,00	9 157,00
zbiorczo dla działu		752	300,00	0,00
zbiorczo dla działu		852	2 083 989,00	1 020 454,00
zbiorczo dla wszystkich działów			2 109 900,83	1 038 859,83

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	4300	9 248,83	9 248,83
010	01095		9 248,83	9 248,83
750	75011	4010	9 420,00	5 930,97
750	75011	4110	1 611,00	710,20
750	75011	4120	232,00	99,70
750	75011	4210	2 800,00	110,00
750	75011	4300	1 500,00	676,50
750	75011	4410	800,00	270,72
750	75011		16 363,00	7 798,09
752	75212	4700	300,00	0,00
752	75212		300,00	0,00
852	85211	3110	1 344 601,00	539 352,00
852	85211	4010	13 100,00	5 088,00
852	85211	4110	3 074,00	1 599,79
852	85211	4120	418,00	124,66
852	85211	4170	3 900,00	3 770,00
852	85211	4210	3 000,00	2 606,34
852	85211	4300	2 000,00	1 072,79
852	85211	4410	400,00	70,00
852	85211	4700	1 000,00	1 000,00
852	85211		1 371 493,00	554 683,58
852	85212	3110	653 290,00	423 817,70
852	85212	4010	10 500,00	8 326,40
852	85212	4110	36 246,00	19 136,43
852	85212	4120	257,00	204,00
852	85212	4210	800,00	243,79
852	85212	4300	4 500,00	2 382,90
852	85212	4360	1 053,00	225,57
852	85212	4410	423,00	0,00
852	85212	4700	1 200,00	0,00
852	85212		708 269,00	454 336,79
852	85213	4130	4 099,00	2 073,24
852	85213		4 099,00	2 073,24
852	85295	4010	107,00	0,00
852	85295	4110	18,00	0,00
852	85295	4120	3,00	0,00
852	85295		128,00	0,00

zbiorczo dla działu	010	9 248,83	9 248,83
zbiorczo dla działu	750	16 363,00	7 798,09
zbiorczo dla działu	752	300,00	0,00
zbiorczo dla działu	852	2 083 989,00	1 011 093,61
zbiorczo dla wszystkich działów		2 109 900,83	1 028 140,53

6.2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze:

I. DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	2010	4 958,00	3 908,00
751	75101		4 958,00	3 908,00
751	75110	2010	154,00	154,00
751	75110		154,00	154,00
zbiorczo dla działu	751		5 112,00	4 062,00
zbiorczo dla wszystkich działów			5 112,00	4 062,00

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	4110	301,00	0,00
751	75101	4120	44,00	0,00
751	75101	4170	1 755,00	639,63
751	75101	4210	2 858,00	0,00
751	75101		4 958,00	639,63
751	75110	4110	23,00	0,00
751	75110	4170	131,00	0,00
751	75110		154,00	0,00
zbiorczo dla działu	751		5 112,00	639,63
zbiorczo dla wszystkich działów			5 112,00	639,63

7. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

7.1. PRZYCHODY I ROZCHODY

	<u>Plan na dzień</u> <u>30.06.2016</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>Wskaźnik</u> <u>wykonania</u>
Przychody budżetu			
- wolne środki	75 615,00	295 916,22	391,35
Rozchody budżetu	226 096,00	113 048,00	50,00

Plan przychodów na dzień 30.06.2016r. wynosi 75 615,00zł a jego źródłem są wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy.

Na kwotę planowanych rozchodów składała się bieżąca spłata kredytu w wysokości 20 000,00zł oraz spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 206 096,00zł.

7.2. WYNIKI BUDŻETU

Dochody gminy na dzień 30.06.2016r. zostały realizowane w wysokości 9 433 525,88zł. Na realizację zadań gminnych wydatkowano kwotę 7 834 113,88zł. Budżet zamknął się po stronie wykonania nadwyżką w wysokości 1 599 412,00zł.

Saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 3 240 187,36zł.

Saldo operacyjne brutto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek od kredytów i pożyczek) osiągnęło wartość 3 331 218,63zł.

Saldo operacyjne netto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące – spłata zadłużenia) osiągnęło również wartość dodatnio i wyniosło 3 127 139,36zł.

8. ZADŁUŻENIE GMINY, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE, ULGI I ZWOLNIENIA

8.1. ZADŁUŻENIE BUDŻETU GMINY

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz kredytów na 30 czerwca 2016 roku wyniosło 5 923 957,64zł.

Gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej wysokości 824 252,64zł,
- kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w Getin Noble Banku w wysokości 5 045 205,00zł.

Wskaźnik zadłużenia na koniec pierwszego półrocza obliczony jako stosunek kwoty długu do planowanych dochodów wyniósł 38,92%.

Od 1 stycznia 2014 r. przestała jednak obowiązywać dotychczasowa reguła wyznaczająca granice zadłużenia samorządów. Dotychczasowe wskaźniki zostały zastąpione indywidualnym maksymalnym wskaźnikiem, obliczanym w oparciu o wskazane przez ustawodawcę parametry finansowe budżetów z ostatnich 3 lat poprzedzających rok, dla którego ustalany jest pułap spłat zobowiązań.

Gmina Ślemień spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, gdyż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi dla roku 2016 dla Gminy Ślemień 5,98%, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi dla roku 2016 - 6,40%. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok zaplanowano dla roku 2016 na poziomie 2,73% a wykonano na poziomie 2,16%.

8.2. ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE BUDŻETU GMINY

Gmina Ślemień na dzień 30 czerwca 2016 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

8.3. ZESTAWIENIE UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Rodzaj należności	Zwolnienie w ramach pomocy de minimis		Umorzenie		Odroczenie i rozłożenie na raty	
	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów
Łączne zobowiązanie pieniężne	x	x	70,00	1	x	x
Opłata śmieciowa	x	x	x	x	x	x
RAZEM	x	x	70,00	1	x	x

WÓJT
Jarosław Krak

Ślemień, 30 sierpień 2016r.