

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 0050.20.2016

Wójta Gminy Ślemień

z dnia 30 marca 2016 r.



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2015 rok

Niniejsze *Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2015 rok* zostało opracowane zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

1. BUDŻET UCHWALONY

Budżet Gminy Ślemień na rok 2015 został przyjęty uchwałą Nr V.23.2015 Rady Gminy Ślemień z dnia 22 stycznia 2015 roku, która zakładała następujące wielkości:

Dochody ogółem: 11 132 439,00zł

w tym:

dochody bieżące 10 868 317,00zł

dochody majątkowe 264 122,00zł

Wydatki ogółem: 10 948 343,00zł

w tym:

wydatki bieżące 10 202 978,00zł

wydatki majątkowe 745 365,00zł

Nadwyżka budżetowa rozumiana jako różnica między dochodami i wydatkami wynosiła 184 096,00zł, a jako jej przeznaczenie wskazano spłatę rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych.

Rozchody budżetu ustalono w kwocie 184 096,00zł, które obejmowały spłatę zaciągniętego kredytu w wysokości 20 000,00zł, oraz spłatę zaciągniętych pożyczek w wysokości 164 096,00zł.

Rezerwę ogólną budżetu utworzono w wysokości 50 000,00zł, a rezerwę celową w wysokości 35 000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

2. ZMIANY BUDŻETU

W roku 2015 Rada Gminy oraz Wójt wielokrotnie korygowali uchwałę budżetową gminy. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na 2015 rok po stronie dochodów zmniejszono o kwotę 67 306,75zł, a po stronie wydatków zwiększono o kwotę 151 678,25zł. Zmiany budżetu spowodowały przekształcenie nadwyżki budżetowej w deficyt i pokryte zostały wprowadzonymi przychodami z wolnych środków.

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

Budżet 2015	Plan - uchwała budżetowa	Zmiany (+,-)	Plan na dzień 31.12.2015
<u>I. DOCHODY</u>	<u>11 132 439,00</u>	<u>-67 306,75</u>	<u>11 065 132,25</u>
w tym:			
dochody bieżące	10 868 317,00	196 815,25	11 065 132,25
dochody majątkowe	264 122,00	-264 122,00	0,00
<u>II. PRZYCHODY</u>	<u>0,00</u>	<u>218 985,00</u>	<u>218 985,00</u>
OGÓŁEM (I + II)	11 132 439,00	151 678,25	11 284 117,25
<u>III. WYDATKI</u>	<u>10 948 343,00</u>	<u>151 678,25</u>	<u>11 100 021,25</u>
w tym:			
wydatki bieżące	10 202 978,00	393 410,25	10 596 388,25
wydatki majątkowe	745 365,00	-241 732,00	503 633,00
<u>IV. ROZCHODY</u>	<u>184 096,00</u>	<u>0,00</u>	<u>184 096,00</u>
OGÓŁEM (III + IV)	11 132 439,00	151 678,25	11 284 117,25
<u>V. (NADWYŻKA (+), DEFICYT (-))</u>	<u>184 096,00</u>	<u>-218 985,00</u>	<u>-34 889,00</u>
<u>VI. NADWYŻKA OPERACYJNA</u>	<u>665 339,00</u>	<u>-196 595,00</u>	<u>468 744,00</u>

Wykaz uchwał Rady Gminy zmieniających uchwałę budżetową na rok 2015:

Lp.	Uchwała Rady Gminy Zmieniająca budżet		Zmiana planu			
			Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	Uchwała Nr VII.29.2015	03.03.2015	70 000,00	113 000,00	43 000,00	0,00
2	Uchwała Nr VIII.36.2015	26.03.2015	-117 996,00	7 989,00	125 985,00	0,00
3	Uchwała Nr IX.46.2015	29.04.2015	4 971,00	4 971,00	0,00	0,00
4	Uchwała Nr XI.50.2015	22.06.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Uchwała Nr XII.58.2015	10.09.2015	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
6	Uchwała Nr XIII.64.2015	25.09.2015	-264 122,00	-264 122,00	0,00	0,00
7	Uchwała Nr XVI.77.2015	03.12.2015	8 044,00	58 044,00	50 000,00	000
RAZEM:			- 288 103,00	- 69 118,00	218 985,00	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:

Lp.	Zarządzenia Wójta Gminy zmieniające budżet		Zmiany planu	
			Dochody	Wydatki
1	Zarządzenie Nr 0050.4.2015	30.01.2015	48,26	48,26
2	Zarządzenie Nr 0050.11.2015	27.02.2015	-24 009,00	-24 009,00
3	Zarządzenie Nr 0050.13.2015	06.03.2015	217,00	217,00
4	Zarządzenie Nr 0050.23.2015	30.03.2015	6 568,00	6 568,00
5	Zarządzenie Nr 0050.28.2015	03.04.2015	20 268,00	20 268,00
6	Zarządzenie Nr 0050.29.2015	10.04.2015	95,56	95,56
7	Zarządzenie Nr 0050.42.2015	30.04.2015	8 942,71	8 942,71
8	Zarządzenie Nr 0050.44.2015	06.05.2015	11 579,00	11 579,00
9	Zarządzenie Nr 0050.49.2015	19.05.2015	3 700,00	3 700,00
10	Zarządzenie Nr 0050.63.2015	26.06.2015	21 468,00	21 468,00
11	Zarządzenie Nr 0050.75.2015	29.07.2015	32 208,67	32 208,67
12	Zarządzenie Nr 0050.76.2015	31.07.2015	42,46	42,46
13	Zarządzenie Nr 0050.83.2015	31.08.2015	4 376,00	4 376,00
14	Zarządzenie Nr 0050.96.2015	28.09.2015	7 254,10	7 254,10
15	Zarządzenie Nr 0050.101.2015	15.10.2015	51 684,00	51 684,00
16	Zarządzenie Nr 0050.105.2015	22.10.2015	68 159,99	68 159,99
17	Zarządzenie Nr 0050.108.2015	30.10.2015	10 350,90	10 350,90
18	Zarządzenie Nr 0050.114.2015	18.11.2015	- 1 972,60	- 1 972,60
19	Zarządzenie Nr 0050.122.2015	10.12.2015	-184,80	-184,80
RAZEM:			220 796,25	220 796,25

3. PODZIAŁ REZERW BUDŻETOWYCH

Rezerwy budżetowe zaplanowano w łącznej kwocie 85 000,00zł, podzielono w kwocie 30 922,00zł, z tego:

3.1. Rezerwa ogólna

Wysokość rezerwy ogólnej	-	50 000,00zł
Podzielono poprzez przeniesienie	-	30 922,00zł
Pozostało	-	19 078,00zł

Przeznaczenie rezerwy ogólnej:

- kwotę 3 600,00zł przeznaczono na zwrot wydatków niekwalifikowanych dotyczących projektu realizowanego w latach wcześniejszych tj. „Ślemień Streczno na wspólnej drodze przez przeszłość do przyszłości”,
- kwotę 1 000,00zł przeznaczono na zakup doposażenia dla orkiestry dętej,
- kwotę 3 000,00zł przeznaczono dla Komendy Powiatowej Policji w Żywcu na zakup samochodu służbowego w ramach akcji „sponsoring”,
- kwotę 2 000,00zł przeznaczono dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Żywcu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu ratowniczo-gaśniczego,
- kwotę 3 500,00zł przeznaczono na organizację konkursu dla organizacji pożytku publicznego,
- kwotę 2 000,00zł przeznaczono na prace związane z usunięciem pni drzew obok Zespołu Szkół w Ślemieniu,
- kwotę 1 000,00zł przeznaczono na przyznanie Stypendium Twórczego Gminy Ślemień,
- kwotę 680,00zł przeznaczono na zakupy związane z gminnymi zawodami sportowo-pożarniczymi,
- kwotę 740,00zł przeznaczono na zakupy związane z zawodami piłkarskimi o puchar Wójta Gminy,
- kwotę 1 000,00zł przeznaczono na działalność ogólną gminy,
- kwotę 780,00zł przeznaczono na zakup skrzynki rozdzielczej na boisko sportowe w Ślemieniu,
- kwotę 3 250,00zł przeznaczono na dopłatę wspólnika do spółki gminnej Zakład Usług Komunalnych Ślemień Sp. z o.o.,
- kwotę 1 000,00zł przeznaczono na zakup wody do dystrybutora dla uczniów Zespołu Szkół,

- kwotę 1 072,00zł przeznaczono na dopłatę do taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę,
- kwotę 4 300,00zł przeznaczono na zakup materiałów do remontu toalet w budynku Urzędu Gminy,
- kwotę 2 000,00zł przeznaczono na zakup koszul dla orkiestry dętej działającej w gminie.

3.2. Rezerwa celowa na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego

Wysokość rezerwy celowej	-	35 000,00zł
Podzielono poprzez przeniesienie	-	0,00zł
Pozostało	-	35 000,00zł

Nie dokonano podziału rezerwy na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym.

4. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody budżetu Gminy Ślemień w roku 2015 wykonano w wysokości **10 887 646,93zł**, co stanowi 98,40 % planu. Znaczące dla budżetu źródła dochodów ukształtowały się następująco:

Poz.	Grupy dochodów	Kwota		
		Plan	Wykonanie	%
1.	DOCHODY WŁASNE	4 879 845,00	4 720 155,27	96,73
1.1	udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT)	1 900 177,00	1 916 177,80	100,84
1.2	wpływy z podatków	1 607 592,00	1 577 564,39	98,13
1.3	wpływy z opłat	469 694,00	455 712,19	97,02
1.4	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	97 863,00	117 297,19	119,86
1.5	wpływy z usług	710 500,00	549 594,12	77,35
1.6.	odsetki	13 000,00	22 850,85	175,78
1.7	pozostałe dochody	76 019,00	79 684,51	104,82
1.8	realizacja przez gminę zadań zleconych z zakresu funduszu alimentacyjnego	5 000,00	1 274,22	25,48
2.	SUBWENCJA OGÓLNA	4 857 191,00	4 857 191,00	100,00
2.1	część oświatowa	3 287 378,00	3 287 378,00	100,00
2.2	część wyrównawcza	1 569 813,00	1 569 813,00	100,00
3.	DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	1 280 492,25	1 264 123,30	98,72
3.1	na zadania zlecone	798 487,25	795 268,15	99,60
3.2	na zadania własne	482 005,00	468 855,15	97,27

ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ				
4.		47 604,00	46 177,36	97,00
4.1	dochody bieżące	47 604,00	46 177,36	97,00
4.2	dochody majątkowe			
RAZEM:		11 065 132,25	10 887 646,93	98,40

I. DOCHODY WŁASNE

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie 4 720 155,27zł.

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 1 900 177,00zł; wykonanie 1 916 177,80zł tj. 100,84%;**

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) w 2015 roku wykonano na poziomie 100,84%. 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 1 500,00zł została ustalona na podstawie wykonania z lat poprzednich.

- **Wpływy z podatków – plan 1 607 592,00zł; wykonanie 1 577 564,39zł tj. 98,13%;**

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- **podatek od nieruchomości – 1 302 468,49zł, z tego:**

- od osób prawnych 697 707,45zł, tj. 100,22%
- od osób fizycznych 604 761,04zł, tj. 94,72%.

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 14 978,16zł, a od osób fizycznych o 60 348,83zł.

W wyniku zwolnienia uchwałą Rady Gminy niektórych nieruchomości, wpływy budżetowe uległy obniżeniu o kwotę 39 151,39zł.

Zaległości w podatku od osób fizycznych na wynosiły 51 098,98zł, dla osób prawnych 229,75zł, a nadpłaty dla podatku od osób prawnych 0,44zł, oraz dla osób fizycznych 2 633,16zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 1 osoba , I rata w kwocie 39,00 zł

Rozłożenie na raty nie stosowano

➤ **podatek rolny – 52 952,58zł, z tego:**

- od osób prawnych 2 322,50zł tj. 152,50%
- od osób fizycznych 50 630,08zł tj. 87,64%

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 4 966,84zł, a nadpłaty 2 133,00zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 1 osoba, I rata na kwotę 11,00 zł

Rozłożenie na raty nie stosowano.

➤ **podatek leśny –63 260,99zł, z tego:**

- podatek od osób prawnych 28 523,75zł tj. 101,35%,
- podatek od osób fizycznych 34 737,24zł tj. 98,01%.

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 4 5 83,29zł, a nadpłaty 1 5 95,30zł.

Odroczenia nie stosowano.

Umorzenia nie stosowano.

Rozłożenie 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 60 649,11 zł, nadpłaty 6 242,46 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wystawiono upomnienia w liczbie 258 na kwotę 83 935,14zł, tytuły wykonawcze – wystawiono w liczbie 49 na kwotę 13 064,00zł.

➤ **podatek od środków transportowych – 85 442,40zł, z tego:**

- podatek od osób prawnych tj. 8 201,00zł tj. 102,37%,
- podatek od osób fizycznych 77 241,40,40zł tj. 114,48%.

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 86 172,06zł.

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wynosiły 11 362,80zł.

Umorzenia – nie stosowano

Nie stosowano odroczenia terminu płatności

Nie stosowano rozłożenia na raty

Wystawiono 2 upomnienia na łączną kwotę 9 710,00zł oraz wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 2 791,00zł.

➤ **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 030,27zł tj. 68,68%;**

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.

Na roku zaległości ustalone na podstawie sprawozdań Urzędów Skarbowych wyniosły 2 864,00zł.

➤ **podatek od spadków i darowizn – 2 075,00zł;**

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 – 70 334,66zł tj. 137,67%.**

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 469 694,00zł, wykonanie – 455 712,19zł;**

z tego:

➤ **wpływy z opłaty produktowej – 756,67zł tj. 50,44%**

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

➤ **wpływy z opłaty skarbowej – 8 051,50zł tj. 100,64%**

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 – 59 842,70zł tj. 88,00%**

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 wydawanych zezwoleń w Gminie Ślemień w roku 2015:

Liczba wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2015 r.

— detal - 3
— gastronomia - 0

Zezwolenia jednorazowe - 4

Łączna liczba placówek, którym wydano zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 19

w tym:

— detal - 13
— gastronomia - 6

Łącznie wydanych zezwoleń - 53

w tym:

— detal - 34
— gastronomia - 19

Liczba zlikwidowanych w 2015 r. punktów sprzedaży napojów alkoholowych - 4

w tym:

— detal - 2 (stwierdzenie wygaśnięcia dla 6 zezwoleń)
— gastronomia - 2 (stwierdzenie wygaśnięcia dla 3 zezwoleń)

➤ **wpływy z opłaty targowej – 289,00zł tj. 28,90%**

Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej dokonujących sprzedaży na targowiskach lub w innych miejscach (zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych).

Zasady ustalania i poboru oraz terminy płatności i wysokość stawek opłaty określa, w drodze uchwały, rada gminy z uwzględnieniem górnej granicy stawki

ogłoszonej przez Ministra Finansów. Rada gminy może zarządzić pobór tej opłaty w drodze inkasa oraz określić inkasentów i wysokość wynagrodzenia za inkaso.

➤ **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 335 188,89zł tj. 98,58% , z tego:**

- opłaty za wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 1 635,00zł,
- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości – 8 529,77zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 325 024,12zł.

W tej grupie dochodów największy udział mają wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na koniec roku wykonanie tych dochodów w stosunku do przypisu należności wynosiło 95,60%.

Zaległości z tytułu opłaty śmieciowej na 31.12.2015r wynoszą 15 430,90zł (75 podatników zalegających). Nadpłaty wynoszą 849,09zł(29 podatników).

W w/w opłacie w tym okresie wydano 2 decyzje umarzające zaległość w wysokości: należność główna 1 015,00zł i odsetki 93,00zł.

W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015r wystawiono 133 upomnienia dla zalegających podatników, oraz sporządzono 52 tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego celem ściągnięcia należności. Wpływy z tytułu kosztów upomnienia wyniosły 843,20zł, a odsetki zapłacone od zaległych rat opłaty i wynoszą 276,19zł.

➤ **wpływy z różnych opłat (paragraf 0690 klasyfikacji budżetowej) – 51 583,43zł tj. 106,80%, z tego:**

- opłata za korzystanie z przystanków autobusowych przez przewoźników – 8 776,84zł,
- wpłaty za energię elektryczną oraz dostarczanie energii cieplnej dla lokatorów mieszkań i najemców pomieszczeń oraz inne opłaty związane z wynajmem mienia – 19 801,74zł,
- opłaty z tytułu zwrotu kosztów wystawionych upomnień – 2 536,40zł,
- opłata za wydanie decyzji środowiskowej – 205,00zł,
- opłata pobierana przez Zespół Szkół za wydawanie duplikatów legitymacji szkolnych oraz świadectw – 72,00zł,
- opłata stała za pobyt dziecka z przedszkolu dłuższy niż pięć godzin – 19 224,08zł,
- opłata za używanie energii elektrycznej pobierana przez Szkolne Schronisko

Młodzieżowe – 967,37zł.

▪ **Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – plan – 97 863,00zł wykonanie – 117 297,19zł tj. 119,86%;**

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 17 104,45zł z tytułu czynszów za najem lokalu na prowadzenie praktyki lekarskiej oraz gruntów m.in. pod obwody łowieckie, na skład drewna i kwaciarnię.
- *rozdział 75023* – w rozdziale tym dochody z wysokości 30 144,60zł 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. wpłaty za dzierżawę sklepiku szkolnego i wynajem sal na prowadzenie różnego rodzaju kursów – 8 898,12zł.
- *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 61 150,02zł przy planie 45 200,00zł.

Na koniec roku kwota zaległości wynosiła 72 148,86zł i podlegać będzie odzyskaniu na drodze egzekucji sądowej.

▪ **Wpływy z usług – plan 710 500,00zł, wykonanie – 549 594,12zł tj. 77,35%.**

- *rozdział 80195* – kwota wykonanych dochodów w wysokości 188 640,61zł, 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 76,84%,
- *rozdział 85417* – kwota wykonanych dochodów w wysokości 360 953,51zł 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. wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej, usługi gastronomiczne – przyjęcia okolicznościowe, odpłatność za używanie pościeli w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie. Na koniec roku plan został wykonany w 77,62%. Brak pełnego wykonania planu wynika z mniejszej

niż zakładano przy konstruowaniu budżetu Schroniska na rok 2015 liczby organizowanych imprez okolicznościowych.

- **Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności – plan 13 000,00zł, wykonanie – 22 850,85zł tj. 175,78% w tym:**

➤ **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 15 145,48zł**, to odsetki od nieterminowych wpłat łącznego zobowiązania pieniężnego i wpłat podatku od środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi a także odsetki od podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe;

- **odsetki od dochodów niebędących podatkami i opłatami – 7 705,37zł**

W grupie tej mieszczą się odsetki od nieterminowego uiszczania należności wynikających z faktur wystawianych przez urząd gminy oraz pozostałe jednostki organizacyjne – 1 551,35zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – 6 154,02zł.

- **Wpływy z różnych dochodów (§0970, §0580) – plan – 76 019,00zł, wykonanie – 79 684,51zł tj. 104,82%, z tego;**

- wpływy z tytułu odszkodowania w związku ze zdarzeniem drogowym na ul. Sosnowej w Ślemieniu wynosiły 11 127,38zł,
- wpływ refundacji wydatku za wytyczenie granic drogi gminnej – 1 000,00zł,
- zwrot zasądzonych od Zarządu Województwa na rzecz gminy koszty postępowania sądowego dotyczącego zwrotu części dofinansowania otrzymanego przez Gminę Ślemień na realizację projektu „Rozwój Infrastruktury Turystycznej w Gminie Ślemień” – 12 094,00zł,
- wpływy dotyczące regulowania spraw z zakresu gospodarowania mieniem – 3 661,66zł,
- wpływy z rozliczenia podatku VAT – 17 263,21zł,
- zwroty opłat sądowych – 267,50zł,
- wpływy za umieszczenie reklam w gminnej gazetce – 163,07zł,
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych środków wydatków niewygasających – 19 803,21zł,
- refundacje za wynagrodzenie pracowników społecznie użytecznych – 3 450,60zł,

- refundacje wydatków z poprzedniego roku – 230,45zł,
 - darowizna mieszkańców na częściowe pokrycie kosztów montażu lamp oświetleniowych w ciągu drogi gminnej ul. Osiedlowa w Ślemieniu – 3 000,00zł,
 - wpływy udziałów z Funduszu Ochrony Środowiska – 3 814,99zł,
 - wpływ z kary za usunięcia bez wymaganego zezwolenia krzewów rosnących przed budynkiem GOk „Jemiola”, na terenie działki ewidencyjnej nr 66/14 stanowiącej własność Gminy Ślemień – 3 683,22zł.
- **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 – 125,22zł;**

Na kwotę wykonania składa się zwrot niewykorzystanej w roku 2014 dotacji podmiotowej przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Ślemieniu .

- **Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu adm. rząd. oraz innych zadań zleconych ustawami – plan 5 000,00zł, wykonanie 1 274,22zł;**

To dochody pochodzące z wpływy z tytułu zwrotów świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

II.SUBWENCJA OGÓLNA

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie 4 857 191,00zł.

Subwencja ogólna obejmuje:

- część oświatową – 3 287 378,00zł,
- część równoważącą – 1 569 813,00zł.

Subwencja ogólna stanowi 44,61% ogółu wykonanych dochodów gminy.

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

III. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie 1 262 098,30zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa obejmowały:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych – 795 268,15zł,
- dotacje celowe na realizację zadań własnych – 466 830,15zł.

▪ 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 : 768 731,58zł

Wykonanie: 767 052,85zł

010.01095.2010 – dotację w wysokości 14 273,50zł 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 część 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 13 569,00zł.

801.80101.2010 – 12 437,25zł i 801.80110.2010 – 10 568,25zł – dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne.

852.85212.2010 – dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w roku 2015 r. wykorzystano w wysokości – 710 875,72zł.

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.

Kwota dotacji celowej wynikającej z planu wynosiła 5 150,00 a jej wykonanie 4 557,60zł.

852.85215.2010 – dotacja przeznaczona na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych oraz na koszty obsługi tego zadania przez gminy – 93,88zł.

852.85295.2010 – dotacja przeznaczona na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 200,65zł.

2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze

Plan : 29 755,67zł

Wykonanie: 28 215,30zł

751.75101.2010 – to dotacja otrzymana na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców – 1 749,00zł.

751.75107.2010 – to dotacja przekazana gminie na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 13 276,67zł.

751.75108.2010 – to dotacja przekazana gminie na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenie wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej w dniu 25 października 2015 roku – 7 510,14zł.

751.75110.2010 – to dotacja przekazana gminie na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia w gminie referendum ogólnokrajowego w dniu 6 września 2015 roku – 5 679,49zł.

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

Charakterystyka dotacji wg klasyfikacji budżetowej:

600.60078.2030 – jest to dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych w infrastrukturze komunalnej jednostek samorządu terytorialnego, jakie miały miejsce w latach

ubiegłych. W 2015 roku Gmina Ślemień otrzymała na realizację zadania „Remont mostu w ciągu ul. Osiedlowa w Ślemieniu” dotację w wysokości 66 944,00zł.

801.80101.2030 – dotacja na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych zgodnie z Rządowym programem „Książki naszych marzeń” Kwota otrzymanej dotacji wyniosła 2 170,00zł.

801.80104.2030 – dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego. Kwota dotacji wykonanej w roku 2015 wyniosła 142 849,63zł.

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, wykonanie tej dotacji na koniec roku wyniosło 5 776,79zł.

852.85214.2030 – dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – 52 866,28zł.

852.85216.2030 – wykonanie dotacji na wydatki związane z udzieleniem zasiłku stałego wyniosło w 2015 roku 64 186,91zł.

852.85219.2030 – to dotacja na wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej. Kwota otrzymanej dotacji w wysokości 60 544,00zł przeznaczona została na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatki dla pracowników socjalnych.

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. Otrzymana dotacja w wysokości 40 000,00zł wykorzystana została w 100 %. Środki przeznaczone zostały na pokrycie dożywiania dla uczniów w szkołach oraz wypłatę świadczeń pieniężnych na zakup posiłku lub żywności.

854.85415.2030 – wykonanie dotacji na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w roku 2015 wyniosło 31 492,54zł.

854.85414.2040 – dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2015 roku „Wyprawka szkolna”. Na realizację tego zadania wykorzystano dotację w wysokości 2 025,00zł.

IV. ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ

W 2015 roku wysokość wykonania dla tej grupy dochodów wyniosła 46 177,36zł, z tego:

- środki w wysokości 6 797,27zł otrzymano na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych dla pracowników projektu **„Czas na własną firmę”**. Realizacja projektu rozpoczęła się w roku 2012 a zakończyła w 2014, Był to projekt w 100% finansowany ze środków zewnętrznych,
- środki w wysokości 31 335,47zł otrzymano na projekt realizowany od września 2013 roku przez Zespół Szkół w Ślemieniu - Wielostronny Partnerski Projekt Szkół – współpraca międzynarodowa między szkołami Program: **„Uczenie się przez całe życie”** Tytuł projektu: „Wizja 2020r”,
- środki w wysokości 8 044,62zł pochodzą z refundacji wydatków ponoszonych w latach wcześniejszych przez gminę na realizację projektu pn. **„Ślemień i Streczno na wspólnej drodze przez przeszłość do przyszłości”**.

Szczegółowe wykonanie dochodów wg klasyfikacji budżetowej w 2015 roku przedstawiało się następująco:

Dział	Rozdział	Para graf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	14 723,50	14 723,50	100,00%
	01095			Pozostała działalność	14 723,50	14 723,50	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	14 723,50	14 723,50	100,00%
600				Transport i łączność	78 072,00	79 071,38	101,28%
	60016			Drogi publiczne gminne	11 128,00	12 127,38	108,98%

	097	0	Wpływy z różnych dochodów	11 128,00	12 127,38	108,98%
60078			Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	66 944,00	66 944,00	100,00%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	66 944,00	66 944,00	100,00%
630			Turystyka	0,00	12 094,00	0,00%
63003			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	12 094,00	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	12 094,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	36 632,00	48 037,85	131,14%
70004			Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	7 200,00	10 980,58	152,51%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	7 200,00	10 274,49	142,70%
	092	0	Pozostałe odsetki	0,00	706,09	0,00%
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29 432,00	37 057,27	125,91%
	047	0	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 894,00	0,00	0,00%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	15 563,48	129,70%
	075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	14 538,00	17 104,45	117,65%
	092	0	Pozostałe odsetki	0,00	727,68	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 661,66	0,00%
750			Administracja publiczna	98 451,00	64 275,00	65,29%
75011			Urzędy wojewódzkie	13 596,00	13 596,00	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	13 596,00	13 596,00	100,00%
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	84 855,00	50 515,93	59,53%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	2 800,00	2 740,61	97,88%
	075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	29 125,00	30 144,60	103,50%
	092	0	Pozostałe odsetki	0,00	100,01	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	52 930,00	17 530,71	33,12%
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	163,07	0,00%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	163,07	0,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 755,67	28 215,30	94,82%
75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00	1 749,00	99,94%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 750,00	1 749,00	99,94%
75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13 280,67	13 276,67	99,97%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	13 280,67	13 276,67	99,97%
75108			Wybory do Sejmu i Senatu	8 816,00	7 510,14	85,19%

	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 816,00	7 510,14	85,19%
75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	5 909,00	5 679,49	96,12%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 909,00	5 679,49	96,12%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 605 632,00	3 588 652,65	99,53%
75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 500,00	1 036,00	69,07%
	035	0	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00	1 030,27	68,68%
	091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	5,73	0,00%
75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	733 839,00	748 693,70	102,02%
	031	0	Podatek od nieruchomości	696 162,00	697 707,45	100,22%
	032	0	Podatek rolny	1 523,00	2 322,50	152,50%
	033	0	Podatek leśny	28 143,00	28 523,75	101,35%
	034	0	Podatek od środków transportowych	8 011,00	8 201,00	102,37%
	050	0	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	1 203,00	0,00%
	091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	10 736,00	0,00%
75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	877 253,00	842 703,98	96,06%
	031	0	Podatek od nieruchomości	638 480,00	604 761,04	94,72%
	032	0	Podatek rolny	57 769,00	50 630,08	87,64%
	033	0	Podatek leśny	35 442,00	34 737,24	98,01%
	034	0	Podatek od środków transportowych	67 474,00	77 241,40	114,48%
	036	0	Podatek od spadków i darowizn	22 000,00	2 075,00	9,43%
	050	0	Podatek od czynności cywilnoprawnych	51 088,00	69 131,66	135,32%
	091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 127,56	82,55%
75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	92 863,00	80 041,17	86,19%
	041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	8 051,50	100,64%
	043	0	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	289,00	28,90%
	048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	68 000,00	59 842,70	88,00%
	049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	15 863,00	10 164,77	64,08%

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.	11 083,00	10 334,39	93,25%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 150,00	4 557,60	88,50%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 933,00	5 776,79	97,37%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	60 000,00	52 866,28	88,11%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 000,00	52 866,28	88,11%
85215			Dodatki mieszkaniowe	93,88	93,88	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	93,88	93,88	100,00%
85216			Zasiłki stałe	65 915,00	64 186,91	97,38%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	65 915,00	64 186,91	97,38%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	60 544,00	60 544,00	100,00%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 544,00	60 544,00	100,00%
85295			Pozostała działalność	44 586,00	43 651,25	97,90%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 277,00	3 450,60	80,68%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	309,00	200,65	64,94%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 000,00	40 000,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 353,00	6 797,27	81,38%
85395			Pozostała działalność	8 353,00	6 797,27	81,38%
	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	7 100,00	6 797,27	95,74%
	200	9	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	1 253,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	547 850,00	456 599,78	83,34%
85415			Pomoc materialna dla uczniów	36 650,00	33 517,54	91,45%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 400,00	31 492,54	91,55%
	204	0	Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2 250,00	2 025,00	90,00%
85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	511 200,00	423 082,24	82,76%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	967,37	96,74%
	075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o	45 200,00	61 150,02	135,29%

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.	11 083,00	10 334,39	93,25%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 150,00	4 557,60	88,50%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 933,00	5 776,79	97,37%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	60 000,00	52 866,28	88,11%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 000,00	52 866,28	88,11%
85215			Dodatki mieszkaniowe	93,88	93,88	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	93,88	93,88	100,00%
85216			Zasiłki stałe	65 915,00	64 186,91	97,38%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	65 915,00	64 186,91	97,38%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	60 544,00	60 544,00	100,00%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	60 544,00	60 544,00	100,00%
85295			Pozostała działalność	44 586,00	43 651,25	97,90%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 277,00	3 450,60	80,68%
	201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	309,00	200,65	64,94%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	40 000,00	40 000,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 353,00	6 797,27	81,38%
85395			Pozostała działalność	8 353,00	6 797,27	81,38%
	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	7 100,00	6 797,27	95,74%
	200	9	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	1 253,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	547 850,00	456 599,78	83,34%
85415			Pomoc materialna dla uczniów	36 650,00	33 517,54	91,45%
	203	0	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 400,00	31 492,54	91,55%
	204	0	Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	2 250,00	2 025,00	90,00%
85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	511 200,00	423 082,24	82,76%
	069	0	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	967,37	96,74%
	075	0	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o	45 200,00	61 150,02	135,29%

			podobnym charakterze			
		083	0	Wpływy z usług	465 000,00	360 953,51 77,62%
		092	0	Pozostałe odsetki	0,00	11,34 0,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	333 321,00	337 833,84 101,35%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	230,45 0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	230,45 0,00%
	90002			Gospodarka odpadami	324 137,00	326 143,51 100,62%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	324 137,00	325 024,12 100,27%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	843,20 0,00%
		091	0	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	276,19 0,00%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	3 000,00 0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 000,00 0,00%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 684,00	7 703,21 100,25%
		058	0	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 684,00	3 683,22 99,98%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	205,00 0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	3 814,99 95,37%
	90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 500,00	756,67 50,44%
		040	0	Wpływy z opłaty produktowej	1 500,00	756,67 50,44%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 044,00	8 169,84 101,56%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 044,00	8 044,62 100,01%
		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	8 044,00	8 044,62 100,01%
	92116			Biblioteki	0,00	125,22 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	125,22 0,00%
RAZEM:					11 065 132,25	10 887 646,93 98,40%

5. WYDATKI BUDŻETU GMINY

W 2015 roku wydatki budżetu Gminy Ślemień wykonano w kwocie 10 629 448,93zł tj. 95,76% w stosunku do planu. Stopień wykonania planu wydatków bieżących wyniósł 96,22% natomiast wydatków majątkowych 86,08%.

Podstawowe rodzaje wydatków ukształtowały się następująco:

	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2015	% wykonania
Wydatki ogółem w tym:	11 100 021,25	10 629 448,93	95,76
Wydatki bieżące:	10 596 388,25	10 195 936,13	96,22
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 146 037,12	5 061 613,01	98,36
Dotacje na zadania bieżące	467 383,19	466 496,30	99,81
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 211 908,88	1 175 845,53	97,02
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	60 707,00	50 925,67	83,89
Obsługa długu gminy(odsetki)	195 379,00	191 646,71	98,09
Wydatki majątkowe:	503 633,00	433 512,80	86,08
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	503 633,00	433 512,80	86,08
w tym:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	11 243,00	11 200,00	99,62

Spośród wymienionych grup wydatków największą stanowią wydatki na **wynagrodzenia i składniki od nich naliczane**, ich wykonanie w 2015 roku wyniosło prawie 50% wszystkich wydatków bieżących i ponad 45% 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. 5%.

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. 11% wydatków. 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 2015 roku przeznaczono 1,7% ogółu poniesionych wydatków. 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 2015 wystąpiły jedynie inwestycje i zakupy inwestycyjne tj.

- Zwrot wydatków niekwalifikowanych z projektu "Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień" (należność Główna) – plan 384 000,00zł, wykonanie 384 000,00zł.
- Dopuszaenie kuchni Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu, plan 18 000,00zł, wykonanie 17 806,22zł,
- Wykonanie projektu budowlanego zamiennego uwzględniającego wykonanie sieci sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Ślemień, plan 28 390,00zł, wykonanie 0,00zł.
- Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdów służbowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Żywcu - plan 3 000,00zł, wykonanie 3 000,00zł.
- Wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdów ratowniczo – gaśniczych dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żywcu - plan 2 000,00zł, wykonanie 2 000,00zł.
- Budowa zatoki dla autobusu szkolnego wraz z przebudową ogrodzenia Zespołu Szkół w Ślemieniu - plan 14 000,00zł, wykonanie 11 937,43zł.
- Wspólna realizacja przejętego od Powiatu Żywieckiego części zadania inwestycyjnego w zakresie wykonania oznakowania poziomego dróg powiatowych na terenie Gminy Ślemień – plan 3 000,00zł, wykonanie 3 000,00zł.
- Wspólna realizacja przejętego od Powiatu Żywieckiego części zadania inwestycyjnego w zakresie wykonania dokumentacji projektowej dla zadania "Budowa chodnika dla pieszych wraz z kanalizacją deszczową i przebudową urządzeń obcych w ciągu drogi powiatowej 1413 S w miejscowości Ślemień" – plan 40 000,00zł, wykonanie 0,00zł.

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 – 4 744 807,17zł, wykonanie – 4 469 823,06zł tj. 94,20%;

5.1.1. Wydatki bieżące; plan – 4 273 174,17zł, wykonanie – 4 066 053,91zł tj. 95,15%;

- **Wydatki działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 17 223,50zł, wykonanie 15 818,80zł;**

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 – 14 723,50zł 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 1 095,30zł.

- **Wydatki działu 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę– plan 352 259,00zł, wykonanie – 352 257,85zł;**

Kwota 351 892,54zł 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. Wydatek w wysokości 365,31zł związany był natomiast z podłączeniem studni na ul. Jodłowej w Ślemieniu.

▪ **Wydatki działu 600 – Transport i łączność – plan 342 459,00zł, wykonanie – 326 385,86zł;**

Wydatki bieżące klasyfikowane w dziale 600 to wydatki związane głównie z utrzymaniem gminnych dróg publicznych. Kwotę 225 520,31zł ujętą w rozdziale 60016 wydatkowano na :

- zakup korytek betonowych w kwocie 3 162,80zł na ul. Borowina w Lasie , na działkę 2327/3 w Koconiu, drogę w Koconiu, oraz kruszywo budowlane na drogę 2332/1 w Koconiu, ul. Sarnią w Lasie
- zakup luster i znaków drogowych, naklejek z nazwami ulic oraz tabliczek informacyjnych na przystanki i boisko – 2 949,54zł
- wykonanie usług takich jak: wymiany kręgów m.in. na ul. Jabłoniową, ul. Jaśminową, ul. Jarzębinową, ul. Za Wodą – 5 752,14zł, montażu tablic z nazwami ulic – 2 050,40zł, odśnieżanie w okresie zimowym 53 721,16zł, wykonania odwodnień i czyszczenia rowów przy drogach gminnych (ul. Widokowa, Jodłowa, Madahorska itp.) – 6 392,31zł, modernizacji i dostosowania części oznakowania przy drogach gminnych – 2 019,66zł, opracowanie projektu organizacji ruchu – 600,00zł, wykonanie ewidencji dróg gminnych i obiektów mostowych – 15 140,07zł, wykaszanie poboczy – 6 800,00 zł, wykonanie mapy do celów projektowych na ul. Tartacznej - 900,00zł, wykonanie wyznaczenia granic ul. Borowikowej – 2 450,00zł, wyrównanie odcinka drogi ul. Wrzosowej – 896,67zł, zbieranie odpadów niebezpiecznych w związku z wypadkiem drogowym samochodu ciężarowego w Gminie Ślemień – 6 974,65 zł oraz inne prace związane z poprawą bezpieczeństwa na drogach – 5 619,10zł,
- wykonanie prac remontowych tj.: na ul. Dębowej – 6 132,64zł, ul. Jodłowej – 2 036,88zł, ul. Sadowej – 1 338,01zł, ul. Łącznej, Za Wodą, ul. Osiedlowej – 9 599,20 zł, ul. Pod Brzozami – 528,76zł, ul. Spacerowej, Jasna Górka – 3 385,48zł, ul. Zielone Wzgórze – 642,13zł, ul. Grabowej – 5 947,06zł oraz innych drobnych remontów na drogach gminnych – 9 678,38zł.

Zgodnie z planem finansowym Funduszu Sołeckiego wsi Ślemień w roku 2015

wydatkowano z rozdziału 600 środki w wysokości 27 611,07zł (co stanowi 98,18% planu Rady Sołeckiej) na przeprowadzenie remontu drogi Jagodowa w Ślemieniu oraz na zakup korytek betonowych na ul. Gronie i ul. Kwiatową .

W ramach Funduszu Sołeckiego dla Koconia wydatkowano środki w wysokości 26 416,41zł (co stanowi 98,17% planu). Ze środków tych opracowano projekt organizacji ruchu za kwotę 2 400,00zł, wykonano i zamontowano znaki drogowe za kwotę – 7 216,41zł, wykonano i zamontowano barieroporce na ul. Łączna w Koconiu – 5 300,00zł oraz wykonano dokumentację ul. Tartacznej – 11 500,00zł.

W ramach środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Las wydatkowano środki w wysokości 16 775,79zł (co stanowi 100% wykonanego planu) na przeprowadzenie remontu drogi ul. Sarnia w Lasie.

Wydatki bieżące w kwocie 84 664,45zł ujęte w **rozdziale 60078** przeznaczono na realizację „Remont mostu w ciągu ul. Osiedlowa w Ślemieniu”. Kwota otrzymanego dofinansowania wynosiła 66 944,00zł.

W **rozdziale 60095** kwotę 16 201,10zł wydatkowano na remont i odnowienie wiat przystankowych na terenie gminy Ślemień.

▪ **Wydatki działu 630 – Turystyka – plan 603 629,00zł, wykonanie 603 629,00zł;**

Wydatek w wysokości 603 629,00zł poniesiono na zwrot dotacji (należność główna – 384 000,00zł – wydatek majątkowy, odsetki i opłata prolongacyjna – 219 629,00zł – 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 86 506,00zł, wykonanie 52 712,04zł;**

Wydatki **rozdziału 70004** przeznaczone były na

- zakup opału do budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu – 14 832,46zł
- przegląd i legalizację gaśnic, czyszczenie i kontrolę przewodów kominowych, czyszczenie rynien, palenie w piecu w Ośrodku Zdrowia, remont ogrodzenia oraz wykonanie przeglądów okresowych i wykaszanie zieleni wokół budynku – ogółem -

8 713,02zł.

W **rozdziale 70005** wydatkowano środki finansowe w kwocie 29 166,56zł :na

- rozgraniczenie nieruchomości położonej w Koconiu – 2 500,00zł,
- wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości Gminnych – 2 952,00zł,
- wykonanie mapy do celów projektowych ul. Spadzista w Lasie – 880,00zł,
- wykonanie wypisu i wyrysuj z rejestru gruntów gminnych oraz map geodezyjnych – 3 559,60zł,
- wykaszanie zieleni – 1 000,00zł,
- wznowienie granic ul. Gronie – w Ślemieniu – 3 505,50zł,
- wznowienie granic – ul. Jaśminowa w Ślemieniu – 2 214,00zł,
- opracowanie geodezyjne zw. z identyfikacją działek drogowych położonych w Ślemieniu – 4 921,23zł,
- koszty związane z przejęciem działek w formie darowizny dla Gminy Ślemień – 1 171,16zł,
- opłatę roczną za dzierżawę gruntów – 822,87zł,
- zapłatę podatku gminy Ślemień zgodnie ze złożoną deklaracją na 2015r. – 5 060,20zł,
- opłatę sądową za ujawnienie działek gminnych – 580,00zł.

▪ **Wydatki działu 750 – Administracja publiczna, plan – 1 292 884,00zł, wykonanie – 1 263 199,99zł;**

Wydatki bieżące działu 750 przeznaczone były na :

- **wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj 13 596,00zł tj.** na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracownika realizującego zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury, Wydział Spraw Obywatelskich oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego wydatkowano 12 036,00 zł, na pokrycie kosztów odbioru dowodów osobistych – 775,00zł, na zakup druków urzędowych i niezbędnego wyposażenia – 785,00zł,
- **utrzymanie Rady Gminy – 69 561,51 zł;** wydatki tego rozdziału w szczególności przeznaczone były na wypłatę diet dla członków Rady Gminy Ślemień – 64 800,00zł, wydatki związane z przygotowaniem i zorganizowaniem obchodów 25 lat Samorządności oraz obsługę sesji Rady Gminy – 4 761,51zł.

- **funkcjonowanie Urzędu Gminy –1 158 428,03zł;**

w 2015 roku plan wydatków wykonano na poziomie 97,71%. Na wynagrodzenia

osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi wydatkowano – 878 304,05zł, na odpis na ZFŚS i wydatki rzeczowe na rzecz pracowników wydatkowano 22 405,20zł. Za inkaso dla sołtysów w związku z poborem podatków na terenie Gminy Ślemień wydatkowano – 25 646,00zł. Wynagrodzenia bezosobowe z tytułu zawarcia umów zlecenie w UG Ślemień wyniosły 7 186,00zł. Na zakup materiałów i wyposażenia tj. środki czystości, materiały biurowe i art. piśmiennicze, książki i prasę fachową, druki, pieczętki, węgiel do budynku UG, materiały do bieżącej konserwacji budynku UG, papier do drukarek i ksero oraz artykułów do sekretariatu UG itp. wydatkowano 31 006,56zł. Koszt energii elektrycznej wyniósł 12 997,88zł. Na usługi tj. usługi palenia w piecu w okresie grzewczym, usługi pocztowe, obsługę informatyczną i prawniczą, media, ogłoszenia i reklamę w prasie, aktualizacje i serwisowanie programów komputerowych, opracowanie strategii rozwoju Gminy Ślemień, wykonania ekspertyzy do projektu „Rozwój infrastruktury w Gminie Ślemień”, przeprowadzenie kontroli w ZUK sp z o.o i w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym oraz naprawę sprzętu kserograficznego, wydatkowano kwotę 127 454,67zł. Wydatki poniesione na zakup usługi dostępu do Internetu, rozmowy telefonii komórkowej i stacjonarnej wyniosły 7 326,31zł. Wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne jak również ryczałt na jazdę lokalną stanowiły kwotę 15 846,74zł. Na szkolenia pracowników wydatkowano 4 938,00zł, opłaty i składki, ubezpieczenia majątkowe – 12 135,39zł, usługi zdrowotne – 384,00zł, opłaty za odpady komunalne – 379,20zł. Kwota 2 581,33zł dotyczy wydatków z tyt. zwrotu vat z Gminy Ślemień zgodnie z deklaracją vat-7 za 2015r. Kwota 861,00zł dotyczy wykonania opinii technicznej dot. oceny charakteru stacji uzdatniania wody w Kentpol Żywiec. Odsetki od podatku Vat wyniosły 30,07 zł. Opłaty sądowe oraz koszty o zastępstwa procesowe oraz refundację kosztów komorniczych wyniosły w roku 2015 – 8 945,63zł.

Zobowiązania w łącznej kwocie 67 679,16zł dotyczą zobowiązań z tytułu:

- *zobowiązań wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 wraz z ZUS pracodawcy – 63 995,86zł*
- *usługi pocztowej za grudzień oraz za odprowadzane ścieków – 2 456,78zł*
- *zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 735,75zł*
- *zakupu naklejek – 490,77zł.*

- **promocja gminy – 6 708,13zł.** Kwota ta została poniesiona na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem współpracy z partnerskimi gminami z Kwilcza, Ukrainy i Słowacji, wynagrodzenia oraz na zakup materiałów promujących Gminę jak również na wydanie „Informatora Samorządowego”.

- pozostała działalność – 14 906,32zł, wydatkowano na:

- udzielenie dotacji celowej na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego dla M. Bielsko-Biała – 2013,69zł,
- uiszczenie składki członkowskiej gminy Ślemień w związku z przynależnością gminy do Śląskiego Związku Gmin i Powiatów oraz Regionu Beskidy 2 875,57zł,
- wydatki związane z organizacją uroczystości Jubileuszu pożycia małżeńskiego 25-lecia i 50-lecia z Gminy Ślemień - 2 907,46zł,
- pozostałe zakupy związane z funkcją reprezentacyjną Wójta - 7 109,60zł

Zobowiązanie na koniec 2015r. wyniosło 303,59zł tytułu zakupu artykułów spożywczych dla delegacji odwiedzających Gminę.

▪ Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan – 29 755,67zł, wykonanie – 28 215,30zł;

Wydatki tego działu wynikają z realizacji przez gminę zadań zleconych i przeznaczone były na:

- prowadzenie stałego rejestru wyborców w Gminie Ślemień – 1 749,00zł, :
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej. Na ten cel wydatkowano kwotę 13 276,67zł,
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu. Na ten cel wydatkowano kwotę 7 510,14 zł. Środki niewykorzystanej dotacji wynosiły 1 305,86zł,
- przygotowania i przeprowadzenia w gminie referendum ogólnokrajowego w dniu 6 września 2015 roku. Na ten cel wydatkowano kwotę 5 679,49zł.

▪ Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan – 91 229,00zł, wykonanie 80 309,64zł;

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 roku 2015 wydatkowano łącznie kwotę 76 198,42zł w tym na funkcjonowanie:

- OSP Ślemień – 35 746,67zł, (w tym wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego - 1 960,20 zł)
- OSP Kocoń – 18 715,14zł (w tym wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego - 1 947,12zł)
- OSP Las – 21 736,61zł .

Wydatki dotyczące **OSP Ślemień** związane były z udzieleniem tej jednostce dotacji na kwotę 1 688,32zł, z wypłatą wynagrodzenia bezosobowego za konserwację sprzętu p.poż. – 3 864,32zł, zakupem oleju napędowego, paliwa, części zamiennych do samochodów oraz wyposażeniem OSP i zakupem tablic instruktażowych – 7 546,99zł, naprawą aparatu oddechowego, przeglądem gaśnic i ich legalizacją, badaniami okresowymi pojazdów, udziałem członków OSP w kursach pierwszej pomocy oraz opłaty za media – 9 488,08 zł, abonament i rozmowy telefoniczne – 461,50zł, zapłatą polisy ubezpieczeniowej i innych świadczeń na rzecz OSP – 3 080,00zł oraz zakupem energii elektrycznej – 7 657,26zł.

Wydatki ponoszone na rzecz **OSP Kocoń** związane były z udzieleniem tej jednostce dotacji w kwocie 2 267,53zł, wypłatą wynagrodzeń bezosobowych za konserwację sprzętu OSP – 2 206,20zł, wypłatą ekwiwalentu pieniężnego za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach – 1 220,00zł. Na zakup oleju napędowego, paliwa, umundurowania, części zamiennych do samochodów oraz wyposażenia OSP wydatkowano łącznie – 5 607,66zł, na wykonanie przeglądu gaśnic i ich legalizacji, badań okresowych pojazdów oraz udział członków OSP w kursach pierwszej pomocy wydatkowano – 3 343,09zł. Na abonament i rozmowy telefoniczne wydatkowano – 461,09zł, a na zapłatę polisy ubezpieczeniowej – 530,00zł, oraz na zakup energii elektrycznej – 1 132,45zł.

Wydatki dotyczące **OSP Las** związane były z udzieleniem tej jednostce dotacji w wysokości 3 000,00zł, wynagrodzeniem za konserwację sprzętu OSP – 1 884,00zł, z wypłatą ekwiwalentu za udział w szkoleniach i akcjach ratowniczych członków OSP – 2 000,00zł, zakupem oleju napędowego, paliwa, opału, akumulatora, sorbentu, części zamiennych do samochodów oraz wyposażenia OSP itp. – 5 741,76zł, przeglądem gaśnic i ich legalizacją, badaniem okresowym pojazdów, naprawą Star 244, badaniem strażaków, szkoleniem członków OSP itp. – 6 163,82zł, abonamentem i rozmowami telefonicznymi – 459,65zł, różnymi opłatami i składkami – 1 160,00 zł oraz zakup energii elektrycznej – 1 327,38zł.

Zobowiązania w łącznej kwocie 110,62 zł dotyczą zobowiązań z tytułu usług telefonicznych OSP za grudzień 2015r.

Wydatki bieżące na obronę cywilną z **rozdziału 75414** wyniosły 84,00zł i dotyczyły zakupu pieczętek do wydziału OC.

Wydatki w **rozdziale 75495** w kwocie 4 027,22zł poniesiono na obchody 100-lecia OSP Ślemień w Gminie, drukiem kalendarzy oraz zakupem statuetek dla Członków OSP.

- **Dział 757 – Obsługa długu publicznego, plan – 195 379,00zł, wykonanie – 191 646,74zł;**

Na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego i pożyczek wydatkowano w 2015 roku kwotę 191 646,74zł.

- **Dział 758 – Różne rozliczenia, kwota rezerw pozostających do dyspozycji 54 078,00 zł**

z tego:

- kwota rezerwy ogólnej – 19 078,00zł,
- kwota rezerwy celowej – 35 000,00zł.

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

- **Dział 801 – Oświata i wychowanie, plan – 194 597,00zł, wykonanie 194 529,46zł;**

Wykonanie wydatków w dziale 801 przedstawia się następująco:

Z **rozdziału 80101** kwotę 11 109,00zł wydatkowano na „Remont części ogrodzenia wokół Szkoły Podstawowej w Lasie” . Środki pochodzą Funduszu Sołeckiego sołectwa Las.

Z **rozdziału 80104** kwotę 5 152,10zł wydatkowano na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem jednego dziecka z Gminy Ślemień do Przedszkola w Suchej Beskidzkiej oraz jednego dziecka do Przedszkola w Żywcu.

Z **rozdziału 80113** kwotę 172 296,30zł wydatkowano na dowóz dzieci do Zespołu Szkół w Ślemieniu oraz Przedszkola jak również na transport dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Ślemień do szkoły specjalnej w Żywcu. Usługi te wykonuje na rzecz Gminy ZUK Ślemień Sp. z o.o.

Wydatki **rozdziału 80195**. Na zakończenie roku szkolnego 2014/2015 przyznano stypendia naukowe za najlepsze wyniki w nauce uczniom Szkoły Podstawowej oraz Gimnazjum w łącznej wysokości 4 950,00zł.

Na wypłatę wynagrodzenia bezosobowego członkom Komisji Egzaminacyjnej w związku z awansem zawodowym nauczycieli wydatkowano kwotę – 300,00zł, a na zakup materiałów dekoracyjnych i piśmienniczych na zajęcia organizowane w świetlicy w Koconiu, oraz zakup biletów do kina dla dzieci uczęszczających na te zajęcia - 722,06zł.

▪ **Dział 851 –Ochrona zdrowia- plan 70 060,00zł, wykonanie – 64 713,27zł;**

Wydatki określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości

62 653,27zł to zostały poniesione na:

- wynagrodzenie bezosobowe członków Komisji - 11 390,00zł,
- wynagrodzenie za przedstawienie profilaktyczne dla dzieci „Bezpieczne wakacje, czyli to nie żarty” – 910,00zł,
- zakup ulotek profilaktycznych – 292,00zł,
- pobyt dzieci z Kwilcza na wypoczynku letnim – 298,00zł,
- na prowadzenie punktu Konsultacyjno – Terapeutycznego – 9 720,00zł,
- na prowadzenie szkoły muzycznej – 11 000,00zł,
- na organizację zajęć dla dzieci w okresie ferii zimowych i wyjazdu do kina – 819,92zł,
- druk ulotek informacyjnych w ramach akcji „Bezpieczne wakacje” – 136,00zł,
- dofinansowanie do przewozu dzieci z terenu gminy korzystających z wypoczynku letniego Organizowanego przez Caritas w Ślemieniu – 540,00zł,
- dofinansowanie Fundacja ETOH – 600,00zł,
- przeprowadzenie działania w ramach akcji „Bezpieczne wakacje” (posiłek, materiały dydaktyczne dla dzieci Zespołu Szkół w Ślemieniu) – 1 000,00zł,
- częściowe pokrycie kosztów pobytu dzieci na wypoczynku letnim (Kwilcz) – 9 799,24zł,
- koszt badań biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu – 1 108,11zł,
- opłata za wniosek do sądu – 40,00zł.

Kwotę 15 000zł wydatkowano w formie dotacji przekazanej dla stowarzyszeń w ramach zajęć sportowych oraz imprez kulturalnych organizowanych przez organizacje pozarządowe tj.:

1. dotacja dla Klub Sportowo – Rekreacyjny „Dragon”
2. dotacja dla LKS „Smrek”
3. dotacja dla stowarzyszenia Piłka Ręczna

Z **rozdziału 85158** udzielono miastu Bielsko-Biała pomocy finansowej w postaci dotacji celowej w kwocie 2 060,00zł z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów związanych z działalnością Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej.

Faktyczna wysokość należnej dotacji od Gminy Ślemień na rok 2015 wynosiła 708,60zł. Niewykorzystana część dotacji celowej w wysokości 1 351,40zł została zwrócona do budżetu Gminy 29 stycznia 2016r.

▪ **Dział 852 – Pomoc społeczna, plan – 8 128,00zł, wykonanie 7 156,00zł;**

W 2015 roku wydatkowano kwotę 6 156,00zł na świadczenia pieniężne wypłacone dwóm osobom uprawnionym z tytułu wykonywania prac społecznie – użytecznych na terenie Gminy Ślemień. Kwota ta zgodnie z zawartym porozumieniem nr 8/2015 z dnia 27 lutego 2015r. jest zrefundowana w 60% ze środków finansowych Powiatowego Urzędu Pracy w Żywcu.

Natomiast kwotę 1 000,00zł wydano na pokrycie kosztów administracyjnych, rozładunkowych i załadunkowych żywności na rzecz potrzebujących w gminie Ślemień na podstawie zawartego Porozumienia z Zarządem Rejonowym Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej

▪ **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, plan – 4 500,00zł, wykonanie – 4 006,70zł;**

Kwotę 4 006,70zł wydatkowano na pokrycie kosztów przejazdu dzieci na wypoczynek letni – kolonię do Gminy Kwilcz.

▪ **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, plan – 853 381,00zł, wykonanie – 805 365,11zł;**

Z **rozdziału 90001** kwotę 312 539,07zł wydatkowano na dopłatę do taryf za odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Ślemień.

Wydatki bieżące **rozdziału 90002** w kwocie 332 549,31zł dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Ślemień, natomiast kwotę 5 579,76zł 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: wynagrodzenia dla 2 osób zatrudnionych w wymiarze po ½ etatu wraz z pochodnymi wyniosły 48 714,27zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wyniosły łącznie 13 699,43zł z tego zakupiono pojemniki o poj. 120 l na popiół za kwotę 12 727,50zł oraz zakupiono kosz na odpady przy Zespole Szkół w Ślemieniu za kwotę 634,68zł. Na zakup druków wydano 30,75zł, a na stojaki na kosze 306,50zł. Na zakup usług wydatkowano łącznie

267 180,60zł z tego: prowizja pobierana przez bank za obsługę kasową – 812,78zł, obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 6 034,62 zł, odbiór i transport odpadów – 256 230,00zł, aktualizacja programów komputerowych firmy REKORD – 3 419,40zł, oraz usunięcia odpadów weterynaryjnych – 683,80zł. Na szkolenia wydatkowano 774,00 zł, na dokonanie odpisu na ZFŚS – 1 093,93zł a na pokrycie kosztów przejazdu pracownika na szkolenia oraz ryczałt na jazdę lokalną – 1 087,08zł.

Z **rozdziału 90003** kwotę 2 000,00zł wydatkowano na utylizację zwierzyny tj. usunięcie odpadów weterynaryjnych z terenu gminy.

Na wydatki **rozdziału 90004** w ogólnej kwocie 12 132,16zł składają się koszty zakupu i pielęgnacji sadzonek kwiatów, usługi rozruchu fontanny oraz wykaszania zieleni obok budynku Urzędu Gminy, Parku Rekreacyjnego oraz klubu Kuba w Lasie.

Wydatki w wysokości 4 219,23zł z rozdziału **90013 - Schroniska dla zwierząt** poniesiono na realizację przez Gminę w 2015 roku programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Na **oświetlenie uliczne** wydatkowano w 2015 roku kwotę 57 667,57zł, a na usługę oświetleniową i udostępnianie słupów ulicznych 40 556,48zł.

W **rozdziale 90019** wydatek w kwocie 3 683,22zł to kara wynikająca z decyzji nr WOS.613.51.2014 z dnia 4 marca 2015r. Starosty Żywieckiego zapłacona przez Gminę Ślemień na jej rzecz z tytułu usunięcia bez wymaganego zezwolenia 4,8m2 krzewów rosnących przed budynkiem GOk „Jemioła”, na terenie działki ewidencyjnej nr 66/14 stanowiącej własność Gminy Ślemień.

W **rozdziale 90095** kwotę 34 042,25 zł wydatkowano na:

- dopłatę wspólnika do spółki komunalnej Zakład Usług Komunalnych Ślemień Sp. z o.o. – 3 250,00zł,
- opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Ślemień na lata 2015-2018 – 6 500,00 zł,
- opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w ramach realizacji projektu współfinansowanego w 85% z Unii Europejskiej – 20 310,20zł w tym dofinansowanie wnioskowane do refundacji stanowi kwotę 17 263,67zł,

- zakup tabliczek informacyjnych „Toalety publiczne” - 43,05zł,
- opracowania pisemnej opinii w zakresie wpływu instalacji wodociągowej na poprawę wód w gminie Ślemień – 2 337,00zł,
- uczestniczenie w szkoleniu z zakresu ochrony środowiska z cyklu „Zielona Polska” – 1 602,00zł.

Na zobowiązania w kwocie 32 106,04 zł składają się faktury za:

- gotowość odbioru bezdomnych zwierząt wraz z opieką tych zwierząt – 2 247,65zł*
- zakup energii elektrycznej zw. z oświetleniem ulicznym w Gminie oraz usługa oświetleniowa – 3 284,21zł .*
- naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 pracowników ds. opłaty śmieciowej- 3 796,60zł*
- transport i odbiór odpadów komunalnych za 12/2015 – 22 140,00zł*
- opłata za gotowość odbioru odpadów w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów w Żywcu – 637,58zł.*

▪ Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan – 450 247,00zł, wykonanie 449 421,03zł;

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

— Gminnego Ośrodka Kultury „Jemiola” –	178 000,00zł
— Gminnej Biblioteki Publicznej –	88 000,00 zł
— Żywieckiego Parku Etnograficznego –	158 387,00 zł

Z rozdziału 92195 kwotę 21 539,70zł wydatkowano na:

- udzielenie dotacji dla Fundacji Rozwoju Żywiec w związku z realizacją zadania publicznego przez organizację pozarządową w gminie Ślemień w wysokości 3 500,00zł,
- wypłatę stypendium twórczego dla uczennicy Karoliny Cielas zgodnie z zarządzeniem nr 0050.67.2015 Wójta Gminy Ślemień z dnia 30 czerwca 2015r. w sprawie: przyznania Stypendium Twórczego Gminy Ślemień w roku 2015 – w kwocie 1000,00zł,
- zwrot w wysokości 3 494,33 zł 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 w ramach realizowanego projektu „Ślemień i Streczno na wspólnej drodze od przeszłości do przyszłości”,
- zakup rozdzielnic niezbędnej podczas organizacji imprez kulturalnych w Gminie

Ślemień, zakup wyposażenia oraz koszul dla Młodzieżowej Orkiestry Dętej za łączną kwotę – 3 164,36zł,

- wydatki związane z realizacją przedsięwzięć zaplanowanych w ramach Funduszu Sołeckiego tj. Funduszu Sołecki sołectwa Ślemień - wydatki w wysokości 5 085,30zł wydatkowano na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zajęcia dla członków Stowarzyszenia Związków Emerytów i Rencistów Gminy Ślemień" (1 188,00zł), przewóz grupy tanecznej KGW Ślemień (950,00zł) i przewóz członków Stowarzyszenia Emerytów do Ustronia (1 199,99zł), zakup bluzek dla KGW Ślemień - 1 350,00zł, talerzy do GOK – 397,31zł. Wydatki dokonywane w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Kocoń w łącznej wysokości 3 990,08zł, w tym: zakup gorsetów oraz art. spożywczych na spotkanie opłatkowe dla KGW Kocoń – 3 550,08zł i przewóz członków KGW na trasie Ślemień – Zakopane. Wydatki dokonywane w ramach Funduszu Sołeckiego sołectwa Las w łącznej wysokości 4 799,96zł, w tym: wynagrodzenie za montaż i wykonanie tablic ogłoszeniowych na terenie sołectwa (1 600,00zł), zakup obuwia dla członkiń KGW (2 000,00zł), oraz zakup towaru na organizację spotkania opłatkowego (1 199,96zł).

▪ **Dział 926 – Kultura fizyczna, plan – 10 859,00zł, wykonanie 10 687,12zł;**

Kwotę 673,98zł wydatkowano na zakup pucharów okolicznościowych wręczonych przez Wójta Gminy Ślemień na zorganizowanych zawodach sportowych. Kwotę 644,28zł przeznaczono na pokrycie kosztów przyłącza energetycznego na boisku w Ślemieniu. Pozostała kwota w wysokości 7 000,00 zł została wydatkowana w związku z udzieleniem przez Gminę Ślemień dotacji dla organizacji pozarządowych tj. dla: Stowarzyszenia Piłka Ręczna Żywiecczyzna – kwota 2 850,00zł, LKS Smrek – kwota 500,00zł oraz Klubu „Dragon” – kwota 3 650,00zł.

W dziale 926 wydatkowano także kwotę 2 368,86zł w ramach środków zaplanowanych z Funduszu Sołeckiego sołectwa Las z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenie dla osoby wykaszającej trawę na boisku sportowym w Lasie – 720,00zł
- zakup materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania boiska w Lasie wraz z usługą koparko-ładowarką – 1 648,86zł.

5.1.2. Wydatki majątkowe; plan – 471 633,00zł, wykonanie – 403 769,15zł;

▪ Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe plan – 43 000,00zł, wykonanie – 3 000,00zł;

W rozdziale 60014 ujęto wydatek związany z realizacją przejętego od Powiatu Żywieckiego części zadania inwestycyjnego w zakresie wykonania oznakowania poziomego dróg powiatowych na terenie Gminy Ślemień – wykonanie 3 000,00zł oraz zabezpieczono środki na wykonania dokumentacji projektowej dla zadania "Budowa chodnika dla pieszych wraz z kanalizacją deszczową i przebudową urządzeń obcych w ciągu drogi powiatowej 1413 S w miejscowości Ślemień"- brak wykonania z przyczyn niezależnych od Gminy.

▪ Rozdział 63095 – Turystyka – działalność pozostała plan – 384 000,00zł, wykonanie – 384 000,00zł;

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 – 11 243,00zł, wykonanie – 11 200,00zł;

Kwotę 11 200,00zł wydatkowano na opracowania szczegółowej dokumentacji funkcjonalno – technicznej e – Urzędu w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie realizacji projektu pn. „e-Urząd w Gminie Ślemień” w ramach RPO WSL na lata 2014-2020.

▪ Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan – 5 000,00zł, wykonanie – 5 000,00zł;

Kwotę 3 000,00zł przekazano na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdów służbowych dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Żywcu , a kwotę 2 000,00zł na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdów ratowniczo –

gaśniczych dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żywcu.

- **Rozdział 90001 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, plan – 28 390,00zł, wykonanie – 569,15zł;**

Kwotę 28 390,00zł zabezpieczono na realizację zadania „Wykonanie projektu budowlanego zamiennego uwzględniającego wykonanie sieci sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Ślemień”. Wydatek na to zadanie nie został poniesiony z uwagi na przedłużające się terminy, sprawa jest w toku. Wydatek w wysokości 569,15zł poniesiony został natomiast na wykonanie kopii map niezbędnych do realizacji w/w zadania inwestycyjnego.

5.1.3. Wydatki niewygasające roku 2015;

- **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych, kwota – 7 626,00zł;**

Rada Gminy Ślemień uchwałą Nr XVII.84.2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku ustanowiła iż zadanie pod nazwą „Wydzielenie drogi gminnej do mostu w miejscowości Las w rejonie działki nr 2296” stanowi wydatek niewygasający z upływem roku budżetowego 2015 wskazując na termin jego realizacji do 30.06.2016r.

5.1.4. Wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego;

W roku 2015 plan wydatków na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego w Gminie Ślemień wyniósł:

- Sołectwo Ślemień – 36 123,00zł
- Sołectwo Kocoń – 32 908,00zł
- Sołectwo Las – 35 219,00zł

Zakładany **plan Funduszu Sołeckiego wsi Ślemień** na 2015r. został wykonany w 95,94 %, tj. ze środków tych wydatkowano kwotę 34 656,57zł.

W rozdziale 60016 tj. „Transport i łączność” w ramach FS Ślemień wydatkowano środki finansowe w wysokości 27 611,07 zł na przeprowadzenie remontu drogi Jagodowa w Ślemieniu oraz na zakup korytek betonowych na ul. Gronie i ul. Kwiatową w Ślemieniu. W rozdziale 75412 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano kwotę 1960,20zł z przeznaczeniem na doposażenie wyposażenia OSP Ślemień w umundurowanie. Pozostała kwota tj. 5 085,30 zł została wydatkowana z rozdziału 92195 na: wypłatę wynagrodzenia dla osoby prowadzącej zajęcia członków Stowarzyszenia Związek Emerytów i Rencistów Gminy Ślemień”

(1 188,00zł), przewóz grupy śpiewaczej KGW Ślemień (950,00zł) jak również członków Stowarzyszenia Emerytów i Rencistów do Ustronia (1 199,99zł) w ramach wspierania i upowszechniania idei samorządowej oraz wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, ponadto na zakup bluzek dla członków zespołu KGW Ślemień - 1350,00zł oraz zakup zastawy stołowej do Gminnego Ośrodka Kultury „Jemioła” - 397,31zł.

Zakładany **plan Funduszu Sołeckiego wsi Kocoń** na 2015r. został wykonany w 98,32 % tj. ze środków tych wydatkowano kwotę 34 656,57zł.

W rozdziale 60016 tj. „Transport i łączność” z FS Kocoń wydatkowano kwotę 26 416,41 zł. Ze środków tych opracowano projekt organizacji ruchu za kwotę 2 400,00 zł, wykonano i zamontowano znaki drogowe za kwotę - 7 216,41zł, wykonano i zamontowano barieroporęcze na ul. Łączną w Koconiu - 5 300,00zł oraz wykonano dokumentację ul. Tartacznej - 11 500,00zł. Natomiast w rozdziale 75412 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano kwotę 1947,12 zł z przeznaczeniem na doposażenie Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Kocoń (tj. zakupiono 13 sztuk mundurów i 8 sztuk hełmów strażackich). Pozostała kwota tj. 3 990,08 zł została wydatkowana z rozdziału 92195 na: zakup gorsetów do strojów dla członków zespołu „Koconianki” oraz art. spożywczych na spotkanie opłatkowe organizowane przez KGW Kocoń w łącznej kwocie 3 550,08 zł oraz przewóz członków KGW na trasie Ślemień – Zakopane za kwotę 440,00zł.

Zakładany **plan Funduszu Sołeckiego wsi Las** na 2015r. został wykonany w 99,53% tj. wydatkowano kwotę 35 053,61zł.

W ramach środków funduszu Rady Sołeckiej Las wydatkowano środki m.in. w wysokości 16 775,79zł na przeprowadzenie remontu drogi ul. Sarnia w Lasie oraz na remont ogrodzenia wokół Szkoły Podstawowej w Lasie - 11 109,00zł. W rozdziale 92195 wydatkowano środki finansowe w wysokości 4 799,96zł w tym na zapłatę wynagrodzenia dla osoby, która wykonała montaż 4 tablic ogłoszeniowych na terenie sołectwa (1600,00zł), za zakup obuwia dla grupy śpiewaczej zespołu „Lasowianki” działającej przy Kole Gospodyń wiejskich w Lasie (2000,00zł), oraz zakup towar na spotkanie opłatkowe organizowane przez KGW Las (1 199,96zł) w ramach wspierania inicjatywy integracyjnej na rzecz mieszkańców sołectwa. W dziale 926 natomiast wydatkowano kwotę 2 368,86zł ze środków zaplanowanych w Funduszu Rady Sołeckiej Las z przeznaczeniem na: zapłatę wynagrodzenia dla osoby wykaszającej trawę na boisku sportowym w Lasie - 720,00zł oraz zakup materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania boiska w Lasie wraz z usługą koparko-ładowarką - 1 648,86zł.

Łączne wydatki zrealizowane w 2015 roku przez Urząd Gminy wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	17 223,50	15 818,80	91,84%
	01030			Izby rolnicze	2 500,00	1 095,30	43,81%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	2 500,00	1 095,30	43,81%
	01095			Pozostała działalność	14 723,50	14 723,50	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 723,50	14 723,50	100,00%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	352 259,00	352 257,85	100,00%
	40002			Dostarczanie wody	352 259,00	352 257,85	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	352 259,00	352 257,85	100,00%
600				Transport i łączność	385 459,00	329 385,86	85,45%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	43 000,00	3 000,00	6,98%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	43 000,00	3 000,00	6,98%
	60016			Drogi publiczne gminne	235 601,00	225 520,31	95,72%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 812,34	98,12%
		427	0	Zakup usług remontowych	39 400,00	39 288,54	99,72%
		430	0	Zakup usług pozostałych	186 201,00	176 419,43	94,75%
	60078			Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	89 944,00	84 664,45	94,13%
		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	5 000,00	0,00	0,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	83 944,00	83 680,45	99,69%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 000,00	984,00	98,40%
	60095			Pozostała działalność	16 914,00	16 201,10	95,79%
		427	0	Zakup usług remontowych	12 012,00	11 300,00	94,07%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 902,00	4 901,10	99,98%
630				Turystyka	603 629,00	603 629,00	100,00%
	63095			Pozostała działalność	603 629,00	603 629,00	100,00%
		456	0	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	219 629,00	219 629,00	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	384 000,00	384 000,00	100,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	86 506,00	52 712,04	60,93%

	70004			Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	34 886,00	23 545,48	67,49%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	14 832,46	95,69%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 386,00	8 713,02	44,94%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	51 620,00	29 166,56	56,50%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	43 220,00	23 526,36	54,43%
		448	0	Podatek od nieruchomości	7 000,00	5 060,20	72,29%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	580,00	58,00%
750				Administracja publiczna	1 304 127,00	1 274 399,99	97,72%
	75011			Urzędy wojewódzkie	13 596,00	13 596,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 326,00	10 326,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 497,00	1 497,00	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	213,00	213,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	785,00	785,00	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	775,00	775,00	100,00%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	69 866,00	69 561,51	99,56%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64 800,00	64 800,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 495,00	3 190,51	91,29%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 571,00	1 571,00	100,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 196 846,00	1 169 628,03	97,73%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 203,00	1 894,02	59,13%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	690 342,00	685 134,27	99,25%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 016,00	58 919,00	99,84%
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 660,00	25 646,00	99,95%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	127 247,00	121 380,09	95,39%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	16 855,00	12 870,69	76,36%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	7 186,00	7 186,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	32 050,00	30 309,94	94,57%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	730,00	696,62	95,43%
		426	0	Zakup energii	15 000,00	12 997,88	86,65%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	940,00	384,00	40,85%
		430	0	Zakup usług pozostałych	128 314,00	127 454,67	99,33%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	9 220,00	7 326,31	79,46%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	861,00	861,00	100,00%

		441	0	Podróże służbowe krajowe	17 800,00	15 846,74	89,03%
		443	0	Różne opłaty i składki	12 200,00	12 135,39	99,47%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 512,00	20 511,18	100,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	379,20	94,80%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 582,00	2 581,33	99,97%
		458	0	Pozostałe odsetki	35,00	30,07	85,91%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 950,00	8 945,63	99,95%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 500,00	4 938,00	75,97%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 545,00	9 508,80	99,62%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 698,00	1 691,20	99,60%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 800,00	6 708,13	86,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	944,00	941,00	99,68%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	826,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 030,00	5 767,13	95,64%
	75095			Pozostała działalność	16 019,00	14 906,32	93,05%
		231	0	Dotacje celowe otrzymane z gminy lub miasta stołecznego Warszawy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 018,00	2 013,69	99,79%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	420,00	420,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	6 625,00	6 395,97	96,54%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 080,00	3 201,09	78,46%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 876,00	2 875,57	99,99%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	29 755,67	28 215,30	94,82%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00	1 749,00	99,94%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	251,00	250,16	99,67%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	36,00	35,84	99,56%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 463,00	1 463,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	13 280,67	13 276,67	99,97%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 080,00	7 080,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	321,23	321,23	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	46,89	42,89	91,47%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 778,00	2 778,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 562,19	2 562,19	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20,00	20,00	100,00%

	441	0	Podróże służbowe krajowe	472,36	472,36	100,00%
75108			Wybory do Sejmu i Senatu	8 816,00	7 510,14	85,19%
	303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 820,00	3 860,00	80,08%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	183,00	181,93	99,42%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	27,00	26,07	96,56%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 064,00	1 064,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 335,00	2 182,50	93,47%
	430	0	Zakup usług pozostałych	37,00	36,90	99,73%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	350,00	158,74	45,35%
75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	5 909,00	5 679,49	96,12%
	303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 700,00	2 700,00	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	183,00	119,70	65,41%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	26,00	17,15	65,96%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 060,00	1 060,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 589,00	1 525,90	96,03%
	430	0	Zakup usług pozostałych	77,00	0,00	0,00%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	274,00	256,74	93,70%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	96 229,00	85 309,64	88,65%
75405			Komendy powiatowe Policji	3 000,00	3 000,00	100,00%
	617	0	Wpłaty od jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3 000,00	3 000,00	100,00%
75411			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
	617	0	Wpłaty od jednostek na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 000,00	2 000,00	100,00%
75412			Ochotnicze straże pożarne	85 621,00	76 198,42	89,00%
	282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 418,19	6 955,85	93,77%
	303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 600,00	3 220,00	70,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 216,00	886,52	72,90%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	175,00	0,00	0,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	7 068,00	7 068,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	29 458,81	22 803,73	77,41%
	426	0	Zakup energii	10 120,00	10 117,09	99,97%
	430	0	Zakup usług pozostałych	18 995,00	18 994,99	100,00%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 800,00	1 382,24	76,79%
	443	0	Różne opłaty i składki	4 770,00	4 770,00	100,00%
75414			Obrona cywilna	1 000,00	84,00	8,40%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	79,00	15,80%
		430	0	Zakup usług pozostałych	500,00	5,00	1,00%
	75495			Pozostała działalność	4 608,00	4 027,22	87,40%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	918,00	912,58	99,41%
		430	0	Zakup usług pozostałych	3 690,00	3 114,64	84,41%
757				Obsługa długu publicznego	195 379,00	191 646,74	98,09%
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	195 379,00	191 646,74	98,09%
		811	0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	195 379,00	191 646,74	98,09%
758				Różne rozliczenia	54 078,00	0,00	0,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	54 078,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	54 078,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	194 597,00	194 529,46	99,97%
	80101			Szkoły podstawowe	11 109,00	11 109,00	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	11 109,00	11 109,00	100,00%
	80104			Przedszkola	5 158,00	5 152,10	99,89%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 158,00	5 152,10	99,89%
	80113			Dowózienie uczniów do szkół	172 297,00	172 296,30	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	172 297,00	172 296,30	100,00%
	80195			Pozostała działalność	6 033,00	5 972,06	98,99%
		325	0	Stypendia różne	4 950,00	4 950,00	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	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	99,40	99,40%
		430	0	Zakup usług pozostałych	623,00	622,66	99,95%
851				Ochrona zdrowia	70 060,00	64 713,27	92,37%
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 000,00	62 653,27	92,14%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	15 000,00	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	12 300,00	98,40%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	590,00	39,33%
		430	0	Zakup usług pozostałych	37 800,00	34 763,27	91,97%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	0,00	0,00%
	85158			Izby wytrzeźwień	2 060,00	2 060,00	100,00%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 060,00	2 060,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	8 128,00	7 156,00	88,04%
	85295			Pozostała działalność	8 128,00	7 156,00	88,04%

		311	0	Świadczenia społeczne	7 128,00	6 156,00	86,36%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	4 500,00	4 006,70	89,04%
	85412			Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	4 500,00	4 006,70	89,04%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 006,70	89,04%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	881 771,00	805 934,26	91,40%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	342 330,00	313 108,22	91,46%
		430	0	Zakup usług pozostałych	313 940,00	312 539,07	99,55%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 390,00	569,15	2,00%
	90002			Gospodarka odpadami	349 157,00	338 129,07	96,84%
		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	5 579,76	93,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 548,00	37 813,21	95,61%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	2 981,00	99,37%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 452,00	6 927,49	92,96%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	1 063,00	992,57	93,37%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 820,00	13 699,43	72,79%
		430	0	Zakup usług pozostałych	269 480,00	267 180,60	99,15%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	1 087,08	98,83%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	99,99%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	774,00	96,75%
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00	2 000,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 323,00	12 132,16	84,70%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	810,00	81,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	13 323,00	11 322,16	84,98%
	90013			Schroniska dla zwierząt	9 500,00	4 219,23	44,41%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 500,00	4 219,23	44,41%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	114 100,00	98 620,11	86,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	396,06	79,21%
		426	0	Zakup energii	73 000,00	57 667,57	79,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	40 600,00	40 556,48	99,89%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 684,00	3 683,22	99,98%
		460	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 684,00	3 683,22	99,98%
	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	45 177,00	34 042,25	75,35%
		415	0	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	3 250,00	3 250,00	100,00%

		430	0	Zakup usług pozostałych	12 427,00	10 482,05	84,35%
		430	7	Zakup usług pozostałych	25 075,00	17 263,67	68,85%
		430	9	Zakup usług pozostałych	4 425,00	3 046,53	68,85%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	450 247,00	449 421,03	99,82%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	3 600,00	3 494,33	97,06%
		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	3 600,00	3 494,33	97,06%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	178 000,00	178 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	178 000,00	178 000,00	100,00%
	92116			Biblioteki	88 000,00	88 000,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	88 000,00	88 000,00	100,00%
	92118			Muzea	158 387,00	158 387,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	158 387,00	158 387,00	100,00%
	92195			Pozostała działalność	22 260,00	21 539,70	96,76%
		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	2 800,00	2 788,00	99,57%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	12 370,00	11 661,71	94,27%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 590,00	2 589,99	100,00%
926				Kultura fizyczna	10 859,00	10 687,12	98,42%
	92601			Obiekty sportowe	3 179,00	3 013,14	94,78%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00	720,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 445,00	1 279,86	88,57%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 014,00	1 013,28	99,93%
	92695			Pozostała działalność	7 680,00	7 673,98	99,92%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 000,00	7 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	680,00	673,98	99,11%
RAZEM:					4 744 807,17	4 469 823,06	94,20%

5.2. Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Na 2015 rok na zadania z zakresu pomocy społecznej zaplanowano kwotę 1 286 951,88zł, z czego wydatkowano kwotę 1 240 766,53zł, co stanowi 96,41% planu.

Wysokość dotacji z budżetu państwa otrzymanych w roku 2015 na działalność GOPS – u wyniosła 975 319,19zł. Wysokość środków własnych gminy przeznaczonych na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wynosiła 265 447,34zł.

5.2.1. Wydatki bieżące

- **Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej– plan 28 150,00zł, wykonanie – 27 293,60zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85202		Domy pomocy społecznej	28 150,00	27 293,60	96,96
4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 150,00	27 293,60	96,96

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 0,00, wykonanie –0,00zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85204		Rodziny zastępcze	0,00	0,00	0,00
3110		Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00

W tym rozdziale pierwotnie założony plan za 2015 r. nie został zrealizowany. Nie wystąpiły potrzeby w tym zakresie.

- **Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – plan 2 650,00zł, wykonanie – 1 792,00zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 650,00	1 792,00	67,62
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	192,00	38,40
4300		Zakup usług pozostałych	1 400,00	1 000,00	71,43
4700		Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	750,00	600,00	80,00

Wydatki rozdziału 85205 przeznaczone zostały na:

- zakup materiałów biurowych i edukacyjnych na potrzeby Zespołu Interdyscyplinarnego w kwocie 192,00zł,
- organizację warsztatów profilaktyczno – edukacyjnych w zakresie przeciwdziałania agresji i przemocy wśród uczniów klas III Gimnazjum w Ślemieniu. Zajęcia odbyły się w dniu 9 grudnia 2015 r. w Zespole Szkół w Ślemieniu,
- szkolenia pracowników w wysokości 600,00zł .

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

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85206			340,00	0,00	0,00
		Wspieranie rodziny			
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	240,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00

W tym rozdziale plan za 2015 r. nie został zrealizowany. Nie wystąpiły potrzeby w tym zakresie.

▪ **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan –711 200,00zł, wykonanie 710 857,72zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85212			711 200,00	710 857,72	99,95
		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
	3110	Świadczenia społeczne	657 498,00	657 305,50	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 217,00	12 216,14	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	35 210,00	35 209,41	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	330,00	313,02	94,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100
	4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00	4 192,55	99,82
	4360	Zakup usług dostępu do sieci Internet	740,00	616,10	83,26
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	605,00	605,00	100,00

Wydatki rozdziału 85212 zostały przeznaczone na:

▪ **Wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 657.305,50 zł takich jak:**

- zasiłki rodzinne – 2 183 świadczeń na kwotę: 219 021,00zł,

- urodzenie dziecka – 6 świadczeń na kwotę: 6 000,00zł,
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego- 86 świadczeń na kwotę : 33 306,50zł,
- samotnego wychowywania dziecka- 101 świadczeń na kwotę: 17 425,00zł,
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego- 148 świadczeń na kwotę : 11 840,00zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego- 135 świadczeń na kwotę: 13 500,00zł,
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania- 266 świadczeń na kwotę: 14 216,00zł,
- wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej - 413 świadczeń na kwotę: 33 700,00zł,
- zasiłki pielęgnacyjne- 694 świadczeń na kwotę: 106 182,00zł,
- świadczenia pielęgnacyjne- 86 świadczeń na kwotę: 102 560,00zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 20 świadczeń na kwotę: 9 915,00zł,
- zasiłek dla opiekuna – 72 świadczenia na kwotę: 37 440,00zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka- 30 świadczeń na kwotę: 30 000,00zł,
- fundusz alimentacyjny- 60 świadczeń na kwotę: 22 200,00zł.
- **Wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi** oraz pozostałe koszty obsługi zadania w kwocie 20 704,59zł (część wynagrodzenia pracownika została pokryta ze środków własnych)
- **Składki społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych** dla 7 osób w kwocie 24 261,63zł,
- **Składki społeczne od zasiłków dla opiekunów** dla 5 osób w kwocie 8 586,00zł.

Wydatki ujęte w rozdziale 85212 zrealizowane zostały z otrzymanej dotacji na ten cel.

- **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 11 283,00zł, wydatki – 10 334,39zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
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	11 283,00	10 334,39	91,59
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 283,00	10 334,39	91,59

Od kwoty wypłaconych zasiłków stałych opłacono składkę zdrowotną dla 14 osób tj. 127 świadczeń w kwocie 5 776,78zł. Natomiast w świadczeniach rodzinnych opłacono składkę zdrowotną w wysokości 4 557,60zł (średnioroczna liczba ubezpieczonych to 6 osób).

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 101 760,00zł, wykonanie 91 848,06zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	101 760,00	91 848,06	90,26
3110		Świadczenia społeczne	101 760,00	91 848,06	90,26

Wydatki ewidencjonowane w tym rozdziale zostały przeznaczone na wypłatę:

1. **Zasiłków celowych** na łączną kwotę 33 100,00zł (82 świadczenia dla 42 rodzin),

- 31 świadczeń na zakup opału w kwocie: 18 100,00zł,
- 14 świadczeń na pokrycie kosztów leczenia w tym zakup leków i dojazdu do placówek służby zdrowia w kwocie : 3 270,00zł,
- 7 świadczeń na zakup żywności w kwocie: 2 900,00zł,
- 23 świadczenia na zakup odzieży w kwocie: 7300,00zł,
- 1 świadczenie na remont mieszkania i doposażenie na kwotę: 1 000,00zł,
- 8 świadczeń na zakup środków czystości 1 400,00zł.

2. **Zasiłków okresowych:**

- wypłacono 205 zasiłków okresowych dla 39 rodzin na łączną kwotę 58 748,06zł, z czego kwota 52 866,28zł została pokryta z dotacji, a środki własne stanowią kwotę 5 881,78zł.

▪ **Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe – plan – 9 563,88zł, wykonanie – 6 920,10zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85215		Dodatki mieszkaniowe	9 563,88	6 920,10	72,36
3110		Świadczenia społeczne – dodatek mieszkaniowy	9 470,00	6 826,22	72,36

3110	Świadczenia społeczne – dodatek energetyczny	93,88	93,88	100,00
------	--	-------	-------	--------

Dodatki mieszkaniowe zostały przyznane na łączną kwotę 6 826,22zł (32 świadczenia dla 5 rodzin). Natomiast dodatek energetyczny został przyznany na kwotę 93,88zł (1 rodzina) przez okres 6-ciu miesięcy.

▪ **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – plan – 70 415,00zł, wykonanie – 64 186,91zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85216			70 415,00	64 186, 91	91,16
		Zasiłki stałe			
3110		Świadczenia społeczne	70 415,00	64 186,91	91,16

Zasiłki stałe zostały przyznane dla 14 osób (127 świadczeń) na łączną kwotę 64 186,91zł.

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

▪ **Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – plan – 249 284,00zł, wykonanie 231 943,04zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85219			249 284,00	231 943,04	93,04
		Ośrodki Pomocy Społecznej			
3020		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 200,00	1 729,88	78,63
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 646,00	154 630,16	94,49
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.581,00	12 416,22	98,69
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	31 468,00	28 800,82	91,52
4120		Składki na Fundusz Pracy	4 157,00	3 888,45	93,54
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	0,00	0,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00	6 357,36	93,49
4260		Zakup energii	5 300,00	5 300,00	100,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	580,00	368,00	63,45
4300		Zakup usług pozostałych	5 520,00	5 262,31	95,35
4360		Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 512,00	1 250,63	82,71
4410		Podróże służbowe krajowe	4 800,00	4 208,01	89,17
4430		Różne opłaty i składki	330,00	232,00	70,30
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 090,00	5 089,20	99,98
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 410,00	68,86

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 pracujących w terenie oraz pokrycie kosztów prania własnej odzieży zgodnie z zaleceniami PIP.
- wypłatę wynagrodzeń osobowych, oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników Ośrodka,
- zakup materiałów i wyposażenia: pieczątki, druki dla OPS, zakup opału, zakup publikacji, usługa informatyczna,
- koszt energii elektrycznej,
- zakup usług zdrowotnych dla pracowników, pokrycie testów- badań psychologicznych,
- zakup usług pozostałych: usługi pocztowe, usługa BHP, koszty monitoringu,
- usługi internetowe,
- rozmowy telefoniczne,
- delegacje pracowników i ryczałty samochodowe na jazdy lokalne dla pracowników GOPS,
- różne opłaty i składki- polisa ubezpieczeniowa,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- szkolenia pracowników.

▪ **Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**
– plan –737,00zł, wykonanie – 0,00zł;

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85228			737,00	0,00	0,00
		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			
4110		Składki na ubezpieczenie społeczne	113,00	0,00	0,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	624,00	0,00	0,00

W tym rozdziale plan na 2015 r. nie został zrealizowany. Nie wystąpiły potrzeby w tym zakresie.

▪ **Rozdział 85295 - Pozostała działalność – plan – 59 199,00zł, wykonanie – 56 225,03zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85295			59 199,00	56 225,03	94,98
		Pozostała działalność			
2910		Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	380,00	378,30	99,55
3110		Świadczenia społeczne	56 990,00	54 723,00	96,02
4010		Wynagrodzenie osobowe pracowników	263,00	166,50	63,31
4110		Składki na ubezpieczenie społeczne	41,00	30,07	73,34
4120		Składki na Fundusz Pracy	5,00	4,08	81,60
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	240,01	34,29
4300		Zakup usług pozostałych	800,00	680,07	85,00
4560		Odsetki	20,00	3,00	15,00

Od 2014 roku Ośrodek realizuje pomoc w związku z Uchwałą nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania na lata 2014-2020”.

Wydatki tego działu dotyczyły wypłaty świadczeń społecznych w tym:

- w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” pomocą zostało objętych w szkole 57 dzieci, tj. 6 759 świadczeń. łączna kwota wydatków na ten cel wyniosła 20 335,40zł z czego kwota 16 094,20zł stanowi dofinansowanie do zadań własnych, pozostała kwota tj. 4 241,20 zł to środki własne.
- w ramach powyższego programu podjęta została Uchwała Nr XLIV.244.2014 Rady Gminy Ślemień z dnia 11 marca 2014 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu osłonowego w zakresie dożywiania „ Pomoc gminy w zakresie dożywiania „ na lata 2014 -2020. W ramach programu osłonowego pomocą objęto 12 dzieci , którym wydano 1.164 posiłki na kwotę: 3 437,60zł z tego środki własne 601,80zł oraz środki z dotacji celowej 2 835,80zł.
- wypłacono 108 zasiłków celowych dla 53 rodzin na zakup żywności na łączną kwotę 30 950,00zł z czego kwota 21 070,00zł stanowi dofinansowanie do zadań własnych , a środki własne stanowią kwotę 9 880,00zł .

Pracownicy Ośrodka zorganizowali dla osób starszych i samotnych spotkanie opłatkowe, w którym uczestniczyli podopieczni tut. Ośrodka oraz mieszkańcy gminy Ślemień.

W 2015 r. Ośrodek realizował program dla rodzin wielodzietnych – tzw. Kartę Dużej Rodziny zgodnie z Ustawą z dnia 5 grudnia 2014 r. o karcie Dużej Rodziny które jest zadaniem zleconym gminie. W ramach tego zadania wydatkowano kwotę 200,65zł. na koszty jego obsługi.

W gminie Ślemień z powyższego programu w 2015 r. skorzystało 15 rodzin wielodzietnych, dla których w Polskiej Wytwórni Papierów Wartościowych w Warszawie zamówiono 81 Kart Dużej Rodziny. Łącznie od 2014 r. wydano 223 karty dla 40 rodzin. Ponadto w ramach wydatków ujętych w rozdziale 85295 pokryto zwrot dotacji za rok 2014, którą przeznaczono na sfinansowanie posiłku w formie śniadania dla dzieci w Przedszkolu w Ślemieniu w początkowym okresie realizacji nowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” , który wszedł w życie od stycznia 2014 r. a zakładał opłacenie tylko jednego posiłku.

▪ **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, plan – 42 370,00zł, wykonanie 39 365,68zł;**

Rozdział	§	Określenie	Plan	Wykonanie na 31.12.2015	% wyk.
85415			42 370,00	39 365,68	92,91
Pozostała działalność					
3260		Inne formy pomocy dla uczniów	42 370,00	39 365,68	92,91

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Po uwzględnieniu zapisu art.128 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonano podziału zadania uwzględniając wkład własny , który nie może być mniejszy niż 20% kosztów realizacji zadania w 2014 r.

Dotacja: 80 % - 31 492,54zł

Wkład własny: 20 % - 7 873,14zł

Łączna kwota na ten cel wyniosła: **39 365,68zł.**

Z pomocy w formie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym skorzystało 47 uczniów. Pomoc wypłacona została w dwóch terminach czerwiec i grudzień 2015 r.

5.3. Wydatki Zespołu Szkół w Ślemieniu

Plan wydatków Zespołu Szkół w Ślemieniu dla roku 2015 wynosił 3 208 881,20zł a wykonanie 3 149 269,12zł. Zobowiązania na koniec roku wynoszą 195 824,16zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015r., oraz jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli wraz z pochodnymi. Zobowiązania stanowią również faktury dotyczące 2015 roku które wpłynęły do Zespołu Szkół w styczniu 2016r. Plan został zrealizowany na poziomie 98,14%.

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

- **80101 Szkoły Podstawowe w kwocie** - **1 903 491,15zł**
- **80110 Gimnazja w kwocie** - **1 065 426,07zł**
- **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** - **9 650,00zł**
- **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** - **129 872,69zł**
- **80195 Pozostała działalność** - **38 804,21zł**
- **85415 Edukacja opieka wychowawcza** - **2 025,00zł**

dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Zespołu Szkół w Ślemieniu i Filii Szkoły Podstawowej w Lasie. W ramach pozostałej działalności (Rozdział budżetowy 80195) prowadzony jest basen przy Zespole Szkół w Ślemieniu oraz realizowany projekt partnerski COMENIUS współpracy szkoły z krajami Unii Europejskiej.

5.3.1. Wydatki bieżące: plan – 3 194 881,20zł, wykonanie – 3 137 331,69zł;

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 roku 2015 2 702 233,25zł

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

Szkoła Podstawowa w Ślemieniu - 1 096 072,07zł

-wynagrodzenia nauczycieli Szkoły Podstawowej w Ślemieniu

18,67 etatu (stan na 31.12.2015r.)

Filia Szkoły Podstawowej Las - 192 927,89zł

-wynagrodzenie nauczycieli Filia Las
2,00 etaty (stan na 31.12.2015r.), oraz nadgodziny

Gimnazjum - 759 917,99zł

— wynagrodzenia nauczycieli Gimnazjum
12,83 etatu (stan na 31.12.2015r.)

Nauczyciele Zespołu Szkół - 327 459,12zł

łącznie 5,25 etatów w tym:
dyrektor , bibliotekarz, 2 etaty nauczyciele świetlicy, pedagog szkolny oraz 0,25 etatu logopedy

Obsługa Zespołu Szkół - 306 948,50zł

łącznie 7,50 etatu w Zespole Szkół w tym:
sekretarka, 1,50 etatu palacz, 4 etaty sprzątaczek, księgowa

Obsługa Las - 16 540,07zł

0,5 etatu sprzątaczką

Odzież ochronna BHP - 2 367,61zł

**Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie kwotę
81 895,14zł**

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe - 57 429,16zł

rozdział 80110 Gimnazja - 23 817,93zł

rozdział 80150 Nauczanie specjalne - 648,05 zł

Wydatki (§ 4210) poniesione przez Zespół Szkół w Ślemieniu - **72 309,70zł**

— opał - 26 496,40zł

- wyposażenie - 16 406,02zł w tym: zakup wyposażenia gabinetu pielęgniarki - 5 000,00zł, zakup komputera do księgowości, oraz 2 laptopów - 7 112,57zł, pozostałe wyposażenie (odkurzacz, fax, skaner) - 1 118,75zł, zakup rolet do klas I (3 sale lekcyjne) - 3 174,70zł,

— tonery do drukarek i do ksera - 4 616,05zł,

— środki czystości, środki do zmywarki - 3 521,46zł,

— zakup wody do picia - 516,60zł,

— zakup artykułów biurowych, dzienników, giloszy na świadectwa, papieru do ksero, legitymacji, druków do księgowości, czasopism oświatowych, dyplomów - 8 296,80zł,

— zakup lamp do sal lekcyjnych i grzejników - 3 355,14zł,

— pozostałe zakupy niezbędne do funkcjonowania szkoły (w tym: maty antypoślizgowe, art. elektryczne, art. gospodarcze do drobnych napraw, paliwo i części do kosiarki, części do wody, środki do apteczki szkolnej, uzdatniacz wody i krzewy ozdobne) - 9 101,23zł.

Wydatki (§ 4210) poniesione przez Filię Szkoły Podstawowej w Lasie -9 585,44zł

Zakupiono opał do Filii Szkoły Podstawowej w Lasie za kwotę 7 996,74zł, z czego wydatki zostały pomniejszone refundacją dokonane przez Przedszkole i Gminną Bibliotekę Publiczną na łączną kwotę 3 763,18zł. Zakupiono gaśnice oraz odkurzacze za łączną kwotę 1 436,24, a na środki czystości wydatkowano 152,46zł.

Na zakup środków dydaktycznych i książek (§ 4240) wydatkowano łącznie 34 974,21zł

w tym:

- | | |
|---|-------------|
| w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe - | 16 284,69zł |
| rozdział 80110 Gimnazja - | 11 968,25zł |
| rozdział 80150 Nauczanie specjalne - | 6 721,27zł |
- zakupiono podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe dla uczniów klas I, II i IV Szkoły Podstawowej oraz I klasy Gimnazjum na ogólną kwotę 23 005,50zł. Podręczniki zakupiono z dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały ćwiczeniowe,
 - za kwotę 2 712,50 zakupiono książki do biblioteki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na rozwój czytelnictwa pt: „Książki naszych marzeń”,
 - zakupiono pomoce dydaktyczne w kwocie 6 000,00zł dofinansowane w całości ze środków rezerwy oświatowej subwencji ogólnej dla szkół prowadzących edukację włączającą.

Wydatki poniesione na pozostałe usługi (§ 4300) wyniosły w roku 2015 - 29 139,67zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	20 267,46zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	8 394,29zł
rozdział 80150 Nauczanie specjalne	-	477,92 zł

wydatki te poniesiono na:

- nadzór BHP - 2 509,20zł,
- monitoring budynków Zespołu Szkół- 664,20zł,
- monitoring budynku Filii w Lasie - 664,20zł,
- konserwacja monitoringu - 1 025,82zł,
- usługa dźwigiem oraz wywóz korzeni ściętych drzew - 4 409,55zł,
- odprowadzanie ścieków - 2 800,04zł,
- reinstalację pracowni komputerowej, oraz modernizację sieci - 1 665,00zł,

- ekspertyza zużytego sprzętu RTV, AGD - 620,00zł,
- aktualizacja programów księgowych - 3 697,14zł,
- opracowanie instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego dla budynku Szkoły w Lasie - 1 845,00zł,
- wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej w Zespole Szkół - 3 013,50zł,
- przegląd gaśnic - 884,37zł,
- sprawdzanie i czyszczenie przewodów kominowych - 1 243,53zł,
- pozostałe usługi takie jak: dezynfekcja i deratyzacja, opłaty pocztowe, abonament radiowo-telewizyjnego, opłaty kurierskie, badanie wody prze SANEPID, przegląd kser - 4 098,12zł.

Na zakup energii wydatkowano łącznie 41 345,98zł (w tym: energia w Zespole Szkół w Ślemieniu - 37 695,34zł, a w Filii w Lasie - 3 650,64zł).

Wydatki poniesione na **zakup usług remontowych** wyniosły 31 443,72zł (w ramach tych środków dokonano remontu łazienek w Gimnazjum, wyremontowano salę dla klasy I, oraz dokonano remontu podłączenia wody do budynku Zespołu Szkół, oraz dokonano niezbędnych napraw sieci elektrycznej oraz monitoringu.

Badania okresowe pracowników - 526,00zł.

Opłaty abonamentu za internet, oraz rozmowy telefoniczne (§ 4360) wyniosły 3 924,90zł (w tym: Filia w Lasie – 831,75zł Zespół Szkół -3 093,15zł).

Delegacje związane z wyjazdami nauczycieli na olimpiady i konkursy - 3 899,88zł.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł w 2015 roku 144 267,97zł.

Na **szkolenia pracowników** wydatkowano łącznie kwotę 2 620,00zł, (w tym: szkolenie dla palacza - 500,00zł, szkolenie BHP dla pracowników - 1 360,00zł oraz szkolenia dla księgowej - 760,00zł).

Na **opłatę za odpady komunalne** wydatkowano- 734,76zł.

Z rozdziału **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano 9 650,00zł na szkolenia Rady Pedagogicznej i kursy dla nauczycieli w zakresie terapii pedagogicznej.

W ramach rozdziału **80195 Pozostała działalność** realizowany był projekt „Uczenie się przez całe życie” COMENIUS, Partnerski Projekt Szkół, numer umowy-2013-1-CY1-COM06-03305 5. Na realizację projektu wydatkowano w 2015 roku kwotę 30 615,47 zł . Środki wydano na wyjazd młodzieży Gimnazjum wraz z opiekunami (12 uczniów oraz 3 opiekunów) do Heraklion na Krecie w dniach 01-06 marca 2015 roku. Przedstawiciele z naszej szkoły wyjechali również do Hiszpanii do miasta Costa Blanca w dniach 1- 5 czerwca 2015r. na spotkanie organizacyjne partnerów realizujących projekt.

Wysokość przyznanego dofinansowania z budżetu Programu Comenius wyniosła 20 000 EUR i była rozłożona na lata 2013 - 2015. Projekt zgodnie z umową o dofinansowanie został zakończony z dniem 31 lipca 2015 roku. Raport końcowy z realizacji projektu został zaakceptowany przez Narodową Agencję Programu „ERASMUS +” i umowa o dofinansowanie została rozliczona.

Kolejnym zadaniem realizowanym w ramach tego rozdziału jest **prowadzenie basenu**. Wydatki na basen wyniosły 8 188,74zł. Za kwotę 2 740,74zł zakupiono chlor, oraz farbę do malowania basenu. Dyżury ratownicze prowadzone w lipcu i sierpniu przez firmę PRO-SPORT Agencja Sportowo-Rekreacyjna Piotr Prochownik i kosztowały 5 448,00zł.

Z rozdziału **85415 Edukacja opieka wychowawcza** wydatkowano kwotę 2 025,00zł dla 9 uczniów Zespołu Szkół w ramach Rządowego Programu pomocy uczniom w 2015 roku „Wyprawka szkolna”.

5.3.2. Wydatki majątkowe - plan 14 000,00zł, wykonanie 11 937,43zł;

W ramach wydatków inwestycyjnych wykonano przebudowę ogrodzenia wraz z utwardzeniem miejsc parkingowych i ułożeniem kostki brukowej przy Zespole Szkół w Ślemieniu za kwotę 11 937,43zł.

Wydatki zrealizowane w 2015 roku przez Zespół Szkół wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	3 206 631,20	3 147 244,12	98,15%
	80101			Szkoły podstawowe	1 927 473,80	1 903 491,15	98,76%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	84 600,00	81 575,92	96,43%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 234 319,00	1 226 947,37	99,40%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 037,00	93 036,99	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	231 477,00	225 735,12	97,52%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	28 364,00	27 398,97	96,60%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	6 221,00	4 824,00	77,54%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	57 589,00	57 429,16	99,72%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 640,80	16 284,69	97,86%
		426	0	Zakup energii	28 840,00	28 201,20	97,79%
		427	0	Zakup usług remontowych	7 051,00	6 566,41	93,13%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	350,00	328,84	93,95%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 860,00	20 267,46	97,16%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 900,00	2 722,19	93,87%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 907,63	95,38%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 110,00	1 103,49	99,41%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 557,00	98 394,44	98,83%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 178,00	1 162,29	98,67%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 606,90	80,35%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 380,00	7 998,08	85,27%
	80110			Gimnazja	1 091 671,40	1 065 426,07	97,60%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 560,00	43 291,73	92,98%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	688 042,00	675 663,60	98,20%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	59 545,00	59 544,53	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 976,00	137 225,06	98,03%

	412	0	Składki na Fundusz Pracy	19 352,00	16 079,72	83,09%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 376,00	2 376,00	100,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	24 388,00	23 817,93	97,66%
	424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 348,40	11 968,25	96,92%
	426	0	Zakup energii	13 530,00	12 373,39	91,45%
	427	0	Zakup usług remontowych	25 000,00	24 877,31	99,51%
	428	0	Zakup usług zdrowotnych	300,00	197,16	65,72%
	430	0	Zakup usług pozostałych	8 970,00	8 394,29	93,58%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 400,00	1 142,09	81,58%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 992,25	99,61%
	443	0	Różne opłaty i składki	550,00	543,51	98,82%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 939,00	40 414,33	98,72%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	575,00	572,47	99,56%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 013,10	84,43%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 620,00	3 939,35	85,27%
80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 650,00	9 650,00	100,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 650,00	9 650,00	100,00%
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	138 440,00	129 872,69	93,81%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	5 905,40	98,42%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 480,00	91 153,70	95,47%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 900,00	16 416,06	91,71%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	2 259,08	86,89%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	648,05	32,40%
	424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 300,00	6 721,27	92,07%
	426	0	Zakup energii	1 000,00	771,39	77,14%
	430	0	Zakup usług pozostałych	500,00	477,92	95,58%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	100,00	60,62	60,62%
	443	0	Różne opłaty i składki	60,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 460,00	5 459,20	99,99%
	452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40,00	0,00	0,00%

	80195			Pozostała działalność	39 396,00	38 804,21	98,50%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 741,00	2 740,74	99,99%
		421	1	Zakup materiałów i wyposażenia	758,00	565,38	74,59%
		430	0	Zakup usług pozostałych	5 448,00	5 448,00	100,00%
		430	1	Zakup usług pozostałych	19 245,00	19 244,52	100,00%
		442	1	Podróże służbowe zagraniczne	11 204,00	10 805,57	96,44%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	2 250,00	2 025,00	90,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów	2 250,00	2 025,00	90,00%
		326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	2 250,00	2 025,00	90,00%
RAZEM:					3 208 881,20	3 149 269,12	98,14%

*Dla lepszego zobrazowania działalności Zespołu Szkół podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w 2015 roku:

Plan dochodów Zespołu Szkół w Ślemieniu wyniósł 9 300,00zł, wykonanie 8 70,91zł.
Plan został zrealizowany na poziomie 97%.

§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania planu
80101 - SZKOŁA PODSTAWOWA		9 300,00	8 970,91	97%
0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	72,00	24%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	9 000,00	8 898,12	99%
0920	Pozostałe odsetki	0	0,79	

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 z wynajęcia pomieszczeń (sal lekcyjnych dla Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych Edukacja oraz Szkoły Policealnej w Lasie, wynajęcie sali na kurs prawa jazdy i wynajęcia sali gimnastycznej. Umowy na wynajęcia miejsca do postawienia automatu do napojów, oraz umowa na wynajęcie sklepiku szkolnego zostały rozwiązane z dniem 30.06.2015r. po wejściu przepisów o zakazie sprzedaży słodczy w szkołach.

5.4. Wydatki Przedszkola Publicznego

Plan wydatków Przedszkola Publicznego w Ślemieniu na rok 2015 wynosił 839 977,00zł, a wykonanie 821 086,48zł, co stanowi 97,75 % w stosunku do planu.

Na kwotę wykonania składają się wydatki ponoszone według następującej klasyfikacji budżetowej:

- **Rozdział 80104 Przedszkola** – kwota wykonania dla tego rozdziału wyniosła **688 161,02zł** i dotyczy wydatków ponoszonych w związku z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Przedszkola Publicznego w Ślemieniu, w tym:

- **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** (§3020, §4010, §4040, § 4110, §4120) - **607 280,84zł;**

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r. dla nauczycieli i pracowników obsługi, wypłatę nagród jubileuszowych, a także wypłatę dodatków wyrównawczych dla nauczycieli i nagrody dla Dyrektora Przedszkola z okazji zakończenia roku oraz nagród dla pracowników z okazji dnia KEN. Poniesiono wydatki na wypłatę ekwiwalentów za urlop dla dwóch pracownic, które zakończyły umowy o pracę a nie wykorzystały urlopów z uwagi na pozostawanie na zwolnieniach lekarskich, a później na urloпах macierzyńskich. W skład wynagrodzeń wchodzi zarówno wynagrodzenia podstawowe jak również nadgodziny nauczycieli. Opłacono składki ZUS, Fundusz Pracy i podatek dochodowy od osób fizycznych, wypłacono dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz zakupiono odzież ochronną dla uprawnionych pracowników.

- **wynagrodzenia bezosobowe – 3 625,00zł;**

Wydatki poniesiono na wypłatę wynagrodzenia zgodnie z umową zawartą z Powiatowym Urzędem Pracy w Żywcu o zatrudnieniu osób kończących staż dla bezrobotnych, a także dotycząc umowy zlecenia z instruktorką tańca dla dzieci przedszkolnych.

- **zakup materiałów i wyposażenia - 16 938,35zł;**

Powyższa kwota została wydatkowana na zakup opału do ogrzewania Oddziału Przedszkolnego w Lasie zgodnie z zawartym porozumieniem z Zespołem Szkół w Ślemieniu oraz zakup wykładziny dywanowej, kamizelek odblaskowych dla dzieci, programu multimedialnego, mikrofonów i głośników, środków czystości, artykułów

biurowych i materiałów eksploatacyjnych, odkurzacza, urządzenia wielofunkcyjnego, zabawek dla dzieci, drobnych materiałów do bieżących napraw sprzętu i wyposażenia, oraz pozostałe zakupy (artykuły gospodarcze).

- zakup energii -12 724,36zł;

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 Dyrektorem Zespołu Szkół w Ślemieniu.

- zakup usług pozostałych - 11 979,14zł;

w tym: nadzór BHP, zajęcia z języka angielskiego dla dzieci przedszkolnych, odprowadzanie ścieków i dostarczanie wody, okresowy przegląd techniczny i legalizacja gaśnic oraz pomiar sieci hydrantowej, partycypowanie w kosztach monitoringu zgodnie z zawartym porozumieniem ze Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu, pakiet strony internetowej wraz z BIP, pozostałe usługi (opłaty pocztowe, kurierskie).

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 30 285,26zł.

Na **zakup materiałów i pomocy dydaktycznych** wydano 248,53zł. **Zakup usług zdrowotnych** za kwotę 443,00zł dotyczył badań pracowników w ramach Medycyny Pracy. **Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** wyniosły 2 266,82zł. Na pokrycie **kosztów podróży służbowych** wydatkowano 173,08zł, a na **różne opłaty i składki** 322,00zł i dotyczyły opłaty polis z tytułu ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosła 434,64zł, natomiast na **szkolenia pracowników** poniesiono wydatki w kwocie 1 440,00zł i były to szkolenia okresowe BHP pracowników oraz szkolenia głównej księgowej i pracownika administracji.

- **Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** - wydatki w wysokości 1 220,46zł poniesiono na kursy kwalifikacyjne i szkolenia dla nauczycieli.
- **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 w tym rozdziale wyniosły **131 705,00zł** i dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania w tym:

- **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** (§3020, §4010, §4110, §4120) - **115 819,00zł;**

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty wynagrodzeń oraz nagród dla nauczycieli z okazji dnia KEN. W skład wynagrodzeń wchodzi zarówno wynagrodzenia podstawowe jak również nadgodziny nauczycieli. Opłacono składki ZUS, Fundusz Pracy i podatek dochodowy od osób fizycznych, a także dodatki mieszkaniowe i wiejskie.

- **wynagrodzenia bezosobowe** - **10 500,00zł,**

Wydatki dotyczą umów zlecenie zgodnie z umową zawartą z Powiatowym Urzędem Pracy w Żywcu o zatrudnieniu osób kończących staż dla bezrobotnych (dwie umowy - pomoc nauczyciela) oraz jedna umowa zlecenie (pomoc nauczyciela) bez umowy z PUP.

- **odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** - **5 386,00zł.**

Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. i dodatków wyrównawczych dla nauczycieli za 2015 r. wraz z pochodnymi wyniosły 49 095,85zł. Natomiast pozostałe w kwocie 47,10zł to zobowiązania niewymagalne i dotyczą faktury za usługi telekomunikacyjne.

Stan zatrudnienia w jednostce na dzień 31.12.2015 r.:

Przedszkole Ślemień

- Nauczyciele 7,75 etatu,
- Pracownicy obsługi 3,75 etatu ,

Oddział Przedszkolny w Lasie

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

Wydatki zrealizowane w 2015 roku przez Przedszkole Publiczne wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	839 977,00	821 086,48	97,75%
	80104			Przedszkola	706 072,00	688 161,02	97,46%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 635,00	24 538,95	99,61%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	448 800,00	444 367,53	99,01%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 573,00	42 562,02	99,97%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 882,00	84 641,30	98,56%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	11 661,00	11 171,04	95,80%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	3 625,00	95,39%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	16 970,00	16 938,35	99,81%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	530,00	248,53	46,89%
		426	0	Zakup energii	20 600,00	12 724,36	61,77%
		427	0	Zakup usług remontowych	215,00	0,00	0,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	630,00	443,00	70,32%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 370,00	11 979,14	83,36%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 540,00	2 266,82	89,24%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	300,00	173,08	57,69%
		443	0	Różne opłaty i składki	400,00	322,00	80,50%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 291,00	30 285,26	99,98%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435,00	434,64	99,92%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 440,00	1 440,00	100,00%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 200,00	1 220,46	55,48%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	1 220,46	55,48%
	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	131 705,00	131 705,00	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 605,00	5 605,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 987,00	90 987,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 118,00	17 118,00	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	2 109,00	2 109,00	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	10 500,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 386,00	5 386,00	100,00%
RAZEM:					839 977,00	821 086,48	97,75%

**Dla lepszego zobrazowania działalności Przedszkola podaje się ponownie informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w 2015 roku.*

Plan dochodów Przedszkola Publicznego w Ślemieniu dla 2015 roku wynosił **25 000,00zł**, wykonano dochody w wysokości **19 229,52zł**. Plan został zrealizowany w 76,9%.

Dochody Przedszkola Publicznego w Ślemieniu są pozyskiwane z opłaty uiszczanej przez rodziców dzieci uczęszczających do przedszkola za pobyt dziecka z przedszkolu dłuższy niż pięć godzin. Należności pozostałe do zapłaty wraz z odsetkami na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 352,22zł i dotyczą opłaty za należnej za miesiąc grudzień 2015r., termin płatności upływa 10 stycznia 2016 r.

§	Treść	Plan dochodów	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty	% wykonania
80104 PRZEDSZKOLA		25 000,00	19 229,52	352,22	76,9
0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	19 224,08	352,00	76,9
0920	Pozostałe odsetki	0,00	5,44	0,22	-
RAZEM:		25 000,00	19 229,52	352,22	76,9

5.5. Wydatki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego

Plan wydatków Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w 2015 roku wynosił 1 019 404,00zł, natomiast wykonanie 940 877,74zł tj. 92,30% planu rocznego.

Wydatki podzielone zostały przez Szkolne Schronisko na wydatki związane z prowadzeniem stołówki, które ewidencjonuje się w rozdziale 80195 oraz wydatki związane z pozostałą działalnością Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, które ujmowane są w rozdziale 85417.

5.5.1. Wydatki bieżące – plan 1 001 404,00zł, wykonanie – 923 071,52zł;

- **Rozdział 80195 – Pozostała działalność; plan – 434 021,00zł, wykonanie – 428 131,03zł.**

Kwotę 428 131,03 zł wydatkowano na poniższe zakupy.

Na **ekwiwalenty** za pranie odzieży ochronnej pracowników stołówki wydatkowano 865,65zł.

Na **wypłatę wynagrodzeń osobowych** wraz z pochodnymi wydatkowano łącznie kwotę 233 916,45zł tj. na: wynagrodzenia osobowe pracowników stołówki w ilości 6,82 etatów:

- pomoc kuchenna – 1/1 etat
- pomoc kuchenna – 1/1 etat
- kucharka – 1/1 etat
- kucharka – 1/1 etat
- intendent – 1/1 etatu

Dodatkowo do kosztów stołówki wliczane są następujące etaty:

- dyrektor- 1/2 etatu
- wicedyrektor – 0/19 etatu
- kasjer- 1/4 etatu
- księgowy – 3/8 etatu

Na **wynagrodzenia bezosobowe** wynikające z zawartych umów o dzieło i zlecenie z pracownikami zatrudnionymi do pracy w stołówce. Łącznie w pierwszym półroczu na ten cel wydatkowano 5 575,00zł.

Na **zakup materiałów i wyposażenia** wydatkowano łącznie kwotę 10 528,37zł, zakupiono m.in. środki czystości, paliwo do samochodu zakupionego na potrzeby Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu, wyposażenie kuchni – garnki, butle

gazowe na potrzeby stołówki, materiały biurowe. Za kwotę 215,00zł zakupiono książkę dla księgowego jednostki.

Na **zakup art. spożywczych** na potrzeby prowadzenia stołówki szkolno – przedszkolnej wydatkowano 159 455,37zł ,a na **energię** 6 822,65zł.

Na **badania z zakresu medycyny pracy** wydatkowano 161,00zł, a na **zakup usług pozostałych** takich jak: odbiór odpadów ze stołówki, wymianę opon czy unieszkodliwianie szkodników kwotę 682,77zł.

Koszt ubezpieczenia OC i AC samochodu wyniósł 1 248,80zł.

Kwota dokonanego **odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** wyniosła 7 458,10zł.

Na **szkolenia pracowników** stołówki z zakresu BHP, szkolenie intendenta z zakresu zmian żywnościowych młodzieży oraz na szkolenie z zakresu ochrony danych osobowych wydatkowano łącznie kwotę 1 105,00zł.

Dla lepszego zobrazowania działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego podaje się ponownie informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę 2015 roku w rozdziale 80195.

Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Należności pozostałe do zapłaty
0830	Wpływy z usług - dochody z usług wyżywienia w stołówce szkolno-przedszkolnej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu	245 500,00	188 640,61	2 734,59

▪ **Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe; plan – 567 383zł, wykonanie 494 940,49zł;**

W ramach rozdziału 85417 zaewidencjonowano wydatki bieżące w wysokości 494 940,49zł, tj:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - 298,73zł tj.:

ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej pracowników Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu.

Na **wypłatę wynagrodzeń osobowych** wraz z pochodnymi wydatkowano łącznie w 2015 roku kwotę - 224 983,03zł.

Wynagrodzenie bezosobowe – 59 052,76zł

Środki wydatkowano na umowy o dzieło i zlecenia związane z obsługą imprez okolicznościowych organizowanych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu

Zakup materiałów i wyposażenia – łączną kwotę 39 738,40zł wydatkowano m.in. na:

- zakup butli z gazem na potrzeby kuchni w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym,
- zakup art. Biurowych,
- zakup materiałów do remontu pomieszczeń,
- zakup środków czystości,
- zakup zastawy stołowej,
- zakup artykułów dekoracyjnych na potrzeby imprez okolicznościowych organizowanych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- zakup kołder,
- koszt zakupu paliwa do samochodu,
- zakup opału do budynku w Lasie,
- zakup krzewów i kwiatów do ozdoby budynku schroniska,
- zakup foteli i szafy metalowej na potrzeby administracji jednostki,
- zakup programu komputerowego do prowadzenia stołówek,
- zakup paneli podłogowych celem dokonania remontu pokoi w SSM oraz filii w Lasie zgodnie z zaleceniami sanepidu,
- zakup wentylatorów do toalet w budynku filii w Lasie,
- zakup programów antywirusowych,
- zakup odkurzacza oraz radia samochodowego,

Zobowiązanie niewymagalne na koniec roku kwartału wynosiły 2 216,52zł.

Zakup artykułów spożywczych - 107 676,28zł;

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

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek na potrzeby księgowości Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wydatkowano kwotę 374,50zł, a na zakup leków do doposażenia apteczki kwotę 53,43zł.

Wydatki poniesione na **zakup energii** za ogrzewanie, ciepłą wodę i oświetlenie budynków wyniosły w 2015 roku 18 183,51zł.

Zakup usług remontowych – 4 775,40zł;

- powyższą kwotę wydatkowano na wykonanie usługi remontu sali bankietowej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz na wykonanie remontu pomieszczeń do kuchni w szkole celem ich zaadaptowania na kuchnię schroniska.

Zakup usług zdrowotnych – 324,00zł tj. badania z zakresu medycyny pracy pracowników.

Zakup usług pozostałych – 15 290,91zł wydatkowano m.in. na:

- monitoring budynku w Ślemieniu oraz w Lasie,
- konserwację systemu alarmowego,
- usługa strony BIP Szkolnego Schroniska Młodzieżowego,
- usługa aranżacji kwiatowej na zlecone imprezy okolicznościowe,
- usługa BHP nad pracownikami,
- opłata ryczałtowa za program finansowo-księgowy,
- opłata za dostarczenie wody i odprowadzenie nieczystości,
- opłaty pocztowe,
- aktualizacja programu płacowo-księgowego,
- usługa reklamy Szkolnego Schroniska Młodzieżowego na portalach internetowych,
- usługa przeglądu kas fiskalnych (coroczna-zgodnie z obowiązującymi przepisami),
- usługa elektryczna przeprowadzona na sali bankietowej Szkolnego Schroniska Młodzieżowego.

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2015 roku wynosiły – 1 497,31zł.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2 436,22zł tj.:

- koszt usługi internetowej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu
- koszty rozmów służbowych telefonicznych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu.

Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 1 219,51zł
wydatkowano na wykonanie ekspertyzy technicznej budynku Przedszkola Publicznego w Ślemieniu.

Na **koszty podróży służbowych** oraz ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych przez Dyrektora jednostki wydatkowano w 2015 roku 96,88zł.

Różne opłaty i składki – 1 774,70zł tj. koszt ubezpieczenia OC i AC samochodu zakupionego przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 557,88zł tj. koszt odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wg etatów w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu.

Opłaty na rzecz budżetów jednostki samorządu terytorialnego – 4 636,00zł tj. opłata za odbiór śmieci z budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu.

Podatek od towarów i usług – VAT- do urzędu skarbowego odprowadzono nadwyżkę podatku należnego nad naliczonym w wysokości 6 108,00zł.

Pozostałe odsetki – kwotę 23,35zł zapłacono od nieterminowo uregulowanych zobowiązań.

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 982,00zł

- opłata sądowa od pozwu w sprawie przeciwko Firmie WAFRO S.A. oraz opłata skarbową od pełnomocnictwa.

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 355,00zł

-szkolenie pracowników Szkolnego Schroniska Młodzieżowego z zakresu BHP.

5.5.2. Wydatki majątkowe – plan 18 000,00, wykonanie – 17 806,22zł;

Kwotę 17 806,22zł wydatkowano na zakup pieca elektrycznego z piekarnikiem i taboretu gazowego do kuchni Szkolnego Schroniska Młodzieżowego oraz zakup zmywarki i trzonu gazowego 6-palnikowego.

Dla lepszego zobrazowania działalności Szkolnego Schroniska Młodzieżowego podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w 2015 roku w rozdziale 85417

Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Należności pozostałe do zapłaty	Wskaźnik
		511 200,00	423 082,24		82,76
0690	Wpływy z różnych opłat tj. dochody z używania energii elektrycznej w budynkach w Ślemieniu i w Lasie	1 000,00	967,37	0,00	96,74
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze tj. dochody za wynajmem pokoi turystom oraz dochody za wynajmem sali bankietowej na różne uroczystości	45 200,00	61 150,02	72 658,16	135,29
0830	Wpływy z usług tj. dochody z usług żywieniowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie m.in. wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej, usługi gastronomiczne – przyjęcia okolicznościowe, odpłatność za używanie pościeli w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie	465 000,00	360 953,51	917,73	77,62
0920	Pozostałe odsetki	0,00	11,34	19 293,52	0,00

Wydatki zrealizowane w 2015 roku przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe wg klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	434 021,00	428 131,03	98,64%
	80195			Pozostała działalność	434 021,00	428 131,03	98,64%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	866,00	865,65	99,96%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 072,00	186 536,26	99,71%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 179,00	11 177,31	99,98%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 730,00	33 340,18	98,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	3 108,00	2 862,70	92,11%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	5 575,00	99,55%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 420,00	10 528,37	92,19%

		422	0	Zakup środków żywności	162 000,00	159 455,37	98,43%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	225,00	215,00	95,56%
		426	0	Zakup energii	7 169,00	6 822,65	95,17%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	225,00	161,00	71,56%
		430	0	Zakup usług pozostałych	800,00	682,77	85,35%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	520,00	96,87	18,63%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 350,00	1 248,80	92,50%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 637,00	7 458,10	97,66%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 120,00	1 105,00	98,66%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	585 383,00	512 746,71	87,59%
	85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	585 383,00	512 746,71	87,59%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	315,00	298,73	94,83%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	172 613,00	172 590,94	99,99%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 289,00	13 288,67	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 172,00	35 389,12	97,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	3 726,00	3 714,30	99,69%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	61 687,00	59 052,76	95,73%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	40 838,00	39 738,40	97,31%
		422	0	Zakup środków żywności	154 857,00	107 676,28	69,53%
		423	0	Zakup leków i materiałów medycznych	120,00	53,43	44,53%
		424	0	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	415,00	374,50	90,24%
		426	0	Zakup energii	28 000,00	18 183,51	64,94%
		427	0	Zakup usług remontowych	5 000,00	4 775,40	95,51%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	325,00	324,00	99,69%
		430	0	Zakup usług pozostałych	19 144,00	15 290,91	79,87%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 620,00	2 436,22	67,30%
		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 220,00	1 219,51	99,96%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	549,00	96,88	17,65%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 550,00	1 774,70	69,60%

		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 853,00	6 557,88	95,69%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 700,00	4 636,00	98,64%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 200,00	6 108,00	84,83%
		458	0	Pozostałe odsetki	25,00	23,35	93,40%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 805,00	982,00	25,81%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	360,00	355,00	98,61%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	17 806,22	98,92%
RAZEM:					<u>1 019 404,00</u>	<u>940 877,74</u>	<u>92,30%</u>

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	14 723,50	14 723,50
010	01095	3115	14 723,50	14 723,50
750	75011	2010	13 596,00	13 596,00
750	75011	77771	13 596,00	13 596,00
801	80101	2010	12 710,80	12 437,25
801	80101	82912	12 710,80	12 437,25
801	80110	2010	10 948,40	10 568,25
801	80110	82921	10 948,40	10 568,25
852	85212	2010	711 200,00	710 875,72
852	85212	88074	711 200,00	710 875,72
852	85213	2010	5 150,00	4 557,60
852	85213	88075	5 150,00	4 557,60
852	85215	2010	93,88	93,88
852	85215	88077	93,88	93,88
852	85295	2010	309,00	200,65
852	85295	88157	309,00	200,65
zbiorczo dla działu		010	14 723,50	14 723,50
zbiorczo dla działu		750	13 596,00	13 596,00
zbiorczo dla działu		801	23 659,20	23 005,50
zbiorczo dla działu		852	716 752,88	715 727,85
zbiorczo dla wszystkich działów			768 731,58	767 052,85

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	4300	14 723,50	14 723,50
010	01095	5405	14 723,50	14 723,50
750	75011	4010	10 326,00	10 326,00
750	75011	4110	1 497,00	1 497,00
750	75011	4120	213,00	213,00
750	75011	4210	785,00	785,00
750	75011	4410	775,00	775,00
750	75011	96621	13 596,00	13 596,00
801	80101	4240	12 710,80	12 437,25
801	80101	85142	12 710,80	12 437,25
801	80110	4240	10 948,40	10 568,25
801	80110	85151	10 948,40	10 568,25
852	85212	3110	657 498,00	657 305,50
852	85212	4010	12 217,00	12 216,14
852	85212	4110	35 210,00	35 209,41
852	85212	4120	330,00	313,02
852	85212	4210	300,00	300,00
852	85212	4300	4 200,00	4 192,55
852	85212	4360	740,00	616,10
852	85212	4410	100,00	100,00
852	85212	4700	605,00	605,00
852	85212	123394	711 200,00	710 857,72
852	85213	4130	5 150,00	4 557,60
852	85213	90195	5 150,00	4 557,60
852	85215	3110	93,88	93,88
852	85215	89177	93,88	93,88
852	85295	4010	263,00	166,50
852	85295	4110	41,00	30,07
852	85295	4120	5,00	4,08
852	85295	98387	309,00	200,65
zbiorczo dla działu		010	14 723,50	14 723,50
zbiorczo dla działu		750	13 596,00	13 596,00
zbiorczo dla działu		801	23 659,20	23 005,50
zbiorczo dla działu		852	716 752,88	715 709,85
zbiorczo dla wszystkich działów			768 731,58	767 034,85

6.2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze:

I. DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	2010	1 750,00	1 749,00
751	75101	77862	1 750,00	1 749,00
751	75107	2010	13 280,67	13 276,67
751	75107	77868	13 280,67	13 276,67
751	75108	2010	8 816,00	7 510,14
751	75108	77869	8 816,00	7 510,14
751	75110	2010	5 909,00	5 679,49
751	75110	77871	5 909,00	5 679,49
zbiorczo dla działu		751	29 755,67	28 215,30
zbiorczo dla wszystkich działów			<u>29 755,67</u>	<u>28 215,30</u>

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	4110	251,00	250,16
751	75101	4120	36,00	35,84
751	75101	4170	1 463,00	1 463,00
751	75101	88252	1 750,00	1 749,00
751	75107	3030	7 080,00	7 080,00
751	75107	4110	321,23	321,23
751	75107	4120	46,89	42,89
751	75107	4170	2 778,00	2 778,00
751	75107	4210	2 562,19	2 562,19
751	75107	4300	20,00	20,00
751	75107	4410	472,36	472,36
751	75107	104208	13 280,67	13 276,67
751	75108	3030	4 820,00	3 860,00
751	75108	4110	183,00	181,93
751	75108	4120	27,00	26,07
751	75108	4170	1 064,00	1 064,00
751	75108	4210	2 335,00	2 182,50

751	75108	4300	37,00	36,90
751	75108	4410	350,00	158,74
751	75108	104209	8 816,00	7 510,14
751	75110	3030	2 700,00	2 700,00
751	75110	4110	183,00	119,70
751	75110	4120	26,00	17,15
751	75110	4170	1 060,00	1 060,00
751	75110	4210	1 589,00	1 525,90
751	75110	4300	77,00	0,00
751	75110	4410	274,00	256,74
751	75110	104211	5 909,00	5 679,49
zbiorczo dla działu		751	29 755,67	28 215,30
zbiorczo dla wszystkich działów			29 755,67	28 215,30

7. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

7.1. PRZYCHODY I ROZCHODY

	<u>Plan na dzień</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>Wskaźnik</u> <u>wykonania</u>
Przychody budżetu – wolne środki	218 985,00	221 816,41	101,29
Rozchody budżetu	184 096,00	184 096,00	100,00

Wykonanie przychodów na dzień 31.12.2015r. wynosiło 221 816,41zł a źródłem są wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy.

Na kwotę rozchodów składały się bieżąca spłata kredytu w wysokości 20 000,00zł oraz spłata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w wysokości 164 096,00zł.

7.2. WYNIKI BUDŻETU

Dochody gminy na dzień 31.12.2015r. zostały realizowane w wysokości 10 887 646,93zł. Na realizację zadań gminnych wydatkowano kwotę 10 629 448,93zł. Budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 258 198,00zł.

Saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 691 707,80zł.

Saldo operacyjne brutto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek od kredytów i pożyczek) osiągnęło wartość 883 354,51zł.

Saldo operacyjne netto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące – spłata zadłużenia) osiągnęło również wartość dodatnio i wynosiło 507 611,80zł.

8. ZADŁUŻENIE GMINY, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE, ULGI I ZWOLNIENIA

8.1. ZADŁUŻENIE BUDŻETU GMINY

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz kredytów na 31 grudnia 2015 roku wyniosło 6 037 005,64zł.

Gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej wysokości 981 800,64zł,
- kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w Getin Noble Banku w wysokości 5 055 205,00zł.

Wskaźnik zadłużenia na koniec roku obliczony jako stosunek kwoty długu do planowanych dochodów wyniósł 45,69%.

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 2015 dla Gminy Ślemień 4,70%, 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 2014 - 5,36%. 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 2015 na poziomie 3,43% a wykonano na poziomie 3,45%.

8.2. ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE BUDŻETU GMINY

Gmina Ślemień na dzień 31 grudnia 2015 roku nie posiadało 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			50,00	1		
Opłata śmieciowa			1 108,00	2		
RAZEM			1 158,00	3		

Ślemień, 30 marzec 2016r.

WOJT
[Podpis]
Jarosław Krzak