

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 0050.29.2017

Wójta Gminy Ślemień

z dnia 30 marca 2017r.



**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ŚLEMEIŃ ZA 2016 ROK**

Niniejsze *Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 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 2016 został przyjęty uchwałą Nr XVIII.88.2016 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 stycznia 2016 roku, która zakładała następujące wielkości:

Dochody ogółem: 11 559 854,00zł

w tym:

dochody bieżące 11 052 964,00zł

dochody majątkowe 506 890,00zł

Wydatki ogółem: 11 333 758,00zł

w tym:

wydatki bieżące 9 801 580,00zł

wydatki majątkowe 1 532 178,00zł

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

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

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

2. ZMIANY BUDŻETU

W ciągu 2016 roku Rada Gminy oraz Wójt wielokrotnie dokonywali zmian uchwały budżetowej. W wyniku dokonanych zmian budżet gminy na dzień 31.12.2016 roku po stronie dochodów zwiększono o kwotę 5 527 714,62zł, a po stronie wydatków zwiększono o 5728 329,62zł. Zmiany budżetu spowodowały zmniejszenie o 200 615,00zł nadwyżki budżetu.

W 2016 roku wprowadzono do budżetu przychody w wysokości 200 615,00zł pochodzące z wolnych środków.

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

Podstawowe składniki budżetu

Budżet 2016	Plan - uchwała budżetowa	Zmiany (+,-)	Plan na dzień 31.12.2016
<u>I. DOCHODY</u>	<u>11 559 854,00</u>	<u>5 527 714,62</u>	<u>17 087 568,62</u>
w tym:			
dochody bieżące	11 052 964,00	5 224 066,62	16 277 030,62
dochody majątkowe	506 890,00	303 648,00	810 538,00
<u>II. PRZYCHODY</u>	<u>0,00</u>	<u>200 615,00</u>	<u>200 615,00</u>
<u>OGÓŁEM (I + II)</u>	<u>11 559 854,00</u>	<u>5 728 329,62</u>	<u>17 288 183,62</u>
<u>III. WYDATKI</u>	<u>11 333 758,00</u>	<u>5 728 329,62</u>	<u>17 062 087,62</u>
w tym:			
wydatki bieżące	9 801 580,00	3 808 965,62	13 610 545,62
wydatki majątkowe	1 532 178,00	1 919 364,00	3 451 542,00
<u>IV. ROZCHODY</u>	<u>226 096,00</u>	<u>0,00</u>	<u>226 096,00</u>
<u>OGÓŁEM (III + IV)</u>	<u>11 559 854,00</u>	<u>5 728 329,62</u>	<u>17 288 183,62</u>
<u>V. (NADWYŻKA (+), DEFICYT (-))</u>	<u>226 096,00</u>	<u>-200 615,00</u>	<u>25 481,00</u>
<u>VI. NADWYŻKA OPERACYJNA</u>	<u>1 251 384,00</u>	<u>1 415 101,00</u>	<u>2 666 485,00</u>

Wykaz uchwał Rady Gminy zmieniających uchwałę budżetową na rok 2016:

Lp.	Uchwały Rady Gminy Ślemień zmieniające budżet		Zmiana planu			
	Nr	Data podjęcia	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	XIX.97.2016	16.02.2016	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2	XX.100.2016	27.02.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XXII.110.2016	20.04.2016	2 238 190,00	2 253 805,00	15 616,00	0,00
4	XXIII.113.2016	23.04.2016	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
5	XXIV.123.2016	25.05.2016	-37 067,00	-37 067,00	0,00	0,00
6	XXV.127.2016	29.06.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXVII.137.2016	02.08.2016	347 105,00	472 105,00	125 000,00	0,00
8	XXVIII.141.2016	16.09.2016	550 618,00	550 618,00	0,00	0,00
9	XXIX.145.2016	06.10.2016	18 412,75	18 412,75	0,00	0,00
10	XXX.149.2016	20.10.2016	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
11	XXXII.159.2016	29.11.2016	70 097,00	70 097,00	0,00	0,00
12	XXXIV.165.2016	29.12.2016	38 558,00	38 558,00	0,00	0,00
RAZEM:			3 350 913,75	3 551 528,75	200 615,00	0,00

Wójt Gminy na podstawie upoważnień ustawowych (art.257 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych) dokonał w 2016 roku szeregu zmian uchwały budżetowej polegających na korekcie planu dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji z budżetu państwa oraz ze zmianami wydatków polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami dokonywanych w ramach rozdziałów i działów:

Wykaz zarządzeń Wójta Gminy zmieniających uchwałę budżetową na rok 2016:

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

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

10	0050.36.2016	10.06.2016	0,00	0,00		
11	0050.40.2016	27.06.2016	0,00	0,00		
12	0050.43.2016	30.06.2016	34 363,00	34 363,00		
13	0050.44.2016	15.07.2016	560,08	560,08		
14	0050.48.2016	27.07.2016	37 000,00	37 000,00		
15	0050.49.2016	29.07.2016	0,00	0,00		
16	0050.52.2016	10.08.2016	0,00	0,00		
17	0050.53.2016	10.08.2016	2 070,00	2 070,00		
18	0050.57.2016	26.08.2016	26 333,54	26 333,54		
19	0050.59.2016	30.08.2016	0,00	0,00		
20	0050.63.2016	12.09.2016	868,75	868,75		
21	0050.65.2016	19.09.2016	84 863,00	84 863,00		
22	0050.68.2016	28.09.2016	-10 138,75	-10 138,75		
23	0050.69.2016	29.09.2016	0,00	0,00		
24	0050.73.2016	06.10.2016	0,00	0,00		
25	0050.74.2016	14.10.2016	14 510,00	14 510,00		
26	0050.75.2016	18.10.2016	0,00	0,00		
27	0050.77.2016	20.10.2016	0,00	0,00		
28	0050.78.2016	24.10.2016	0,00	0,00		
29	0050.79.2016	28.10.2016	214 906,42	214 906,42		
30	0050.80.2016	31.10.2016	53 384,00	53 384,00		
31	0050.84.2016	14.11.2016	93 625,00	93 625,00		
32	0050.88.2016	18.11.2016	26 616,00	26 616,00		
33	0050.89.2016	21.11.2016	0,00	0,00		
34	0050.90.2016	25.11.2016	0,00	0,00		
35	0050.91.2016	28.11.2016	140 015,00	140 015,00		
36	0050.97.2016	06.12.2016	120 285,00	120 285,00		
37	0050.98.2016	07.12.2016	0,00	0,00		
38	0050.100.2016	20.12.2016	-41 302,00	-41 302,00		
39	0050.101.2016	21.12.2016	0,00	0,00		
40	0050.102.2016	21.12.2016	0,00	0,00		
41	0050.104.2016	28.12.2016	0,00	0,00		
42	0050.107.2016	30.12.2016	0,00	0,00		
43	0050.109.2016	30.12.2016	-48 625,00	-48 625,00		
RAZEM:			2 176 800,87	2 176 800,87		

3. PODZIAŁ REZERW BUDŻETOWYCH

Rezerwy budżetowe na 2016 rok zaplanowano w łącznej kwocie 514 556,00zł, podzielono w kwocie 118 580,00zł, z tego:

3.1. Rezerwa ogólna

Wysokość rezerwy ogólnej	-	47 530,00zł
Podzielono poprzez przeniesienie	-	44 830,00zł
Pozostało	-	2 700,00zł

Rozdysponowanie rezerwy ogólnej:

- kwotę 20 000,00zł przeznaczono na dofinansowanie zakupu wozu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie;
- kwotę 1 780,00zł przeznaczono na zakup stolików, krzeseł i parasoli dla stołówki prowadzonej przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe;
- kwotę 1 000,00zł przeznaczono na zakup nagród dla uczestników zorganizowanego przez Wójta Gminy konkursu na najlepiej utrzymane i zadbane gospodarstwo domowe w Gminie Ślemień;
- kwotę 300,00zł przeznaczono na odnowienie szlaków turystycznych w Gminie Ślemień;
- kwotę 20 200,00zł przeznaczono na opłaty sądowe od wniosków o ponowne rozpatrzenie sprawy dla decyzji związanych ze zwrotem środków dotyczących projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień” oraz projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” ;
- kwotę 1 100,00zł przeznaczono na zakup paliwa dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Ślemień;
- kwotę 450,00zł przeznaczono na zakup części do pieca c.o. w budynku Ośrodka Zdrowia.

3.2. Rezerwa celowa

Wysokość rezerwy celowej	-	467 026,00zł
--------------------------	---	--------------

w tym:

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 35 000,00zł,
- na wydatki oświatowe w kwocie 78 200,00zł,
- na wydatki majątkowe, inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 353 826,00zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

Podzielono poprzez przeniesienie - 73 750,00zł

Pozostało - 393 276,00zł

W okresie sprawozdawczym dokonano podziału rezerwy celowej na wydatki oświatowe w łącznej kwocie 73 750,00zł, z tego na wydatki Zespołu Szkół na rok szkolny 2016/2017 przeznaczono kwotę 70 000,00zł, a na wydatki związane z pokryciem kosztów uczęszczania dzieci z terenu Gminy Ślemień do niepublicznych przedszkoli przeznaczono kwotę 3 750,00zł.

4. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody budżetu Gminy Ślemień w 2016 roku wykonano w wysokości **16 307 267,86zł**, co stanowi 95,43 % planu.

Znaczące dla budżetu źródła dochodów ukształtowały się następująco:

Poz.	Grupy dochodów	Kwota		
		Plan	Wykonanie	%
1.	<u>DOCHODY WŁASNE</u>	<u>7 801 300,00</u>	<u>7 329 310,64</u>	<u>93,95</u>
1.1	udziały we wpływach z podatków dochodowych (PIT i CIT)	2 043 751,00	2 075 227,77	101,54
1.2	wpływy z podatków	1 722 494,00	1 693 796,03	98,33
1.3	wpływy z opłat	494 182,00	469 015,62	94,91
1.4	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	201 365,00	114 239,23	56,73
1.5	wpływy z usług	562 558,00	557 963,79	99,18
1.6.	odsetki	95 243,00	57 652,93	60,53
1.7	pozostałe dochody	2 398 357,00	2 359 866,62	98,40
1.8	realizacja przez gminę zadań zleconych	0,00	3,10	0,00
1.9	zwroty niewykorzystanych dotacji udzielonych przez gminę w 2015 roku	283 350,00	1545,55	0,55
2.	<u>SUBWENCJA OGÓLNA</u>	<u>4 771 822,00</u>	<u>4 771 822,00</u>	<u>100</u>
2.1	część oświatowa	3 250 704,00	3 250 704,00	100
2.2	część wyrównawcza	1 521 118,00	1 521 118,00	100

3.	DOTACJE	3 670 708,62	3 662 194,03	99,77
3.1	na zadania zlecone	2 896 360,87	2 892 944,15	99,88
3.2	na zadania własne	774 347,75	769 249,88	99,34
4.	ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ	843 738,00	543 941,19	64,47
4.1	dochody bieżące	33 200,00	32 603,32	98,20
4.2	dochody majątkowe	810 538,00	511 337,87	63,09
RAZEM:		17 087 568,62	16 307 267,86	95,43

I. DOCHODY WŁASNE

planowane wpływy w tej grupie wykonano w kwocie 7 329 310,64zł.

Dochody własne obejmowały:

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

▪ **Udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – plan 2 043 751,00zł; wykonanie 2 075 227,77zł tj. 101,54%;**

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) w ciągu 2016 roku wykonano na poziomie 101,54%. Kwota dochodów z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych podawana jest na każdy rok przez Ministerstwo Finansów. Natomiast kwota planu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 1 000,00zł została ustalona na podstawie wykonania z lat poprzednich.

▪ **Wpływy z podatków – plan 1 722 494,00zł; wykonanie 1 693 796,03zł tj. 98,33%;**

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

➤ **podatek od nieruchomości – 1 344 682,53zł, z tego:**

- od osób prawnych 727 516,81zł, tj. 104,55%
- od osób fizycznych 617 165,72zł, tj. 93,47%.

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 10 842,60zł, a od osób fizycznych o 44 695,31zł, natomiast w wyniku zwolnienia uchwałą Rady Gminy niektórych nieruchomości, wpływy budżetowe uległy obniżeniu o kwotę 40 891,19zł.

Zaległości w podatku od osób fizycznych wynosiły 43 225,24zł, dla osób prawnych 242,50zł, a nadpłaty dla podatku od osób fizycznych 1 736,70zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 2 osoby, kwota- 382,59zł

Rozłożenia na raty nie stosowano.

➤ **podatek rolny – 46 050,44zł, z tego:**

- od osób prawnych 1 324,00zł tj. 98,88%

- od osób fizycznych 44 726,44zł tj. 92,86%

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 4 241,13zł, a nadpłaty 1 894,18zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 2 osoby, kwota – 30,01zł

Rozłożenia na raty nie stosowano.

➤ **podatek leśny –97 974,04zł, z tego:**

- podatek od osób prawnych 64 164,00zł tj. 100,12%,

- podatek od osób fizycznych 33 810,04zł tj. 96,18%.

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 4 635,61zł, a nadpłaty 881,22zł.

Odroczenia nie stosowano

Umorzenie – 2 osoby, kwota – 44,40zł

Rozłożenia na raty nie stosowano.

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

Łączne zaległości z podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości od osób fizycznych wynoszą 52 101,98zł, nadpłaty 4 492,10zł.

Na dzień 31.12.2016r. wystawiono upomnienia w liczbie 232 na kwotę 85 117,90zł oraz 73 tytuły wykonawcze na kwotę 63 742,80zł.

➤ **podatek od środków transportowych – 72 560,00zł**, z tego:

- podatek od osób prawnych 13 893,00zł tj. 103,75%,
- podatek od osób fizycznych 58 667,00zł tj. 79,19%.

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 90 299,79zł.

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wynosiły 14 698,00zł, a nadpłaty 398,00zł.

Umorzenia – nie stosowano

Nie stosowano odroczenia terminu płatności

Nie stosowano rozłożenia na raty

Wystawiono 6 upomnień na łączną kwotę 6 479,00zł, oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 5 732,00zł.

➤ **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 017,00zł tj. 67,80%;**

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

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

➤ **podatek od spadków i darowizn – 49 389,01zł tj. 100,82%;**

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 – 81 927,00zł tj. 103,05%.**

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 494 182,00zł, wykonanie – 469 015,62zł tj. 94,91%;**

z tego:

➤ **Rozliczenia z opłaty produktowej za lata ubiegłe – 618,44zł tj. 62,47%**

Od roku 2015 dochody z opłaty produktowej przestały być dochodem gminy, gminom przekazywane są jedynie środki będące rozliczeniem tej opłaty za lata ubiegłe.

➤ **wpływy z opłaty skarbowej – 10 100,00zł tj. 126,25%**

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 – 56 336,42zł tj. 93,89%**

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 2016 roku:

Liczba wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2016 r.

— detal	-	2
— gastronomia	-	1
Zezwolenia jednorazowe	-	1

Łącznie wydanych zezwoleń - 42

w tym:

— detal	-	31
— gastronomia	-	11

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

w tym:

— detal	-	11
— gastronomia	-	4

➤ **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 361 229,24zł, z tego:**

- opłata za wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 2 100,00zł oraz opłata planistyczna – 17 739,00zł,
- opłata za korzystanie przez przewoźnika z przystanków komunikacyjnych – 5 469,18zł tj. 54,89%.,
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 335 921,06zł.

W tej grupie dochodów największy udział mają wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na koniec 2016 roku wykonanie tych dochodów w stosunku do przypisu należności wynosiło 92,14%.

Zaległości z tytułu opłaty śmieciowej na dzień 31.12.2016r. wyniosły 7 769,05zł (37 podatników zalegających), a nadpłaty wynoszą 721,40zł (20 podatników).

W w/w opłacie w tym okresie nie zastosowano rozłożenia na raty ani umorzenia należności.

W 2016r roku wystawiono 132 upomnienia dla zalegających podatników, oraz sporządzono 62 tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego celem ściągnięcia należności.

Wpływy z tytułu kosztów upomnienia wyniosły 1 890,40zł. Odsetki zostały naliczone od wpłat opłaty dokonywanych po terminie płatności i wyniosły 581,68zł.

➤ **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 17 846,97zł tj. 88,79%**

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

➤ **wpływy z różnych opłat (paragraf 0690 klasyfikacji budżetowej) – 22 884,55zł tj. 116,91%, z tego:**

- wpłaty za energię elektryczną oraz dostarczanie energii cieplnej dla lokatorów mieszkań i najemców pomieszczeń oraz inne opłaty związane z wynajmem mienia – 18 214,45zł,
- opłaty z tytułu zwrotu kosztów wystawionych upomnień – 3 794,60zł,
- opłata pobierana przez Zespół Szkół za wydawanie duplikatów legitymacji szkolnych oraz świadectw – 54,00zł,
- opłata za używanie energii elektrycznej pobierana przez Szkolne Schronisko

Młodzieżowe – 821,50zł.

▪ **Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – plan – 201 365,00zł wykonanie – 114 239,23zł tj. 56,73%;**

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 15 333,12zł z tytułu czynszów za najem lokalu na prowadzenie praktyki lekarskiej oraz gruntów m.in. pod obwody łowieckie, na skład drewna i kwiaciarnię;
- rozdział 75023 – w rozdziale tym dochody w wysokości 29 819,40zł pochodzą z czynszów za najem lokali mieszczących się w budynku administracyjnym Urzędu Gminy, wynajmowanych m.in. na prowadzenie punktu kasowego BS oraz wynajem lokalu przeznaczonego na centralę telefoniczną TP oraz punkt ubezpieczeń;
- rozdział 80101 - dochody pozyskiwane z najmu mienia przekazanego w zarząd Dyrektorowi Zespołu Szkół tj. z wynajmu pomieszczeń w łącznej kwocie 9 528,14zł w tym: wynajem sali lekcyjnej na kurs prawa jazdy – 2 016,00zł, wynajem sali gimnastycznej – 3 320,00zł, oraz wynajem sal lekcyjnych Filii Szkoły Podstawowej w Lasie dla Niepublicznej Szkoły Policealnej oraz Liceum Ogólnokształcącego „EDUKACJA” – 4 192,14zł;
- 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 wykonano w kwocie 59 558,57zł.

Na koniec 2016 roku kwota zaległości wynosiła 69,44zł, odpisano zaległości niemożliwe do wyegzekwowania.

▪ **Wpływy z usług – plan 562 558,00zł, wykonanie – 557 963,79zł tj. 99,18%.**

- rozdział 80195 – kwota wykonanych dochodów w wysokości 188 242,52zł, 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 101,75%;
- rozdział 85417 – kwota wykonanych dochodów w wysokości 290 804,35zł pochodzi z wpływów z usług świadczonych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe, na które składają się dochody z usług żywieniowych w Szkolnym Schronisku

Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie m.in. usługi gastronomiczne – przyjęcia okolicznościowe, catering, kanapki dla młodzieży, odpłatność za używanie pościeli w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu i w Lasie oraz odpłatność za zniszczone mienie w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu. Na koniec roku plan został wykonany w 107,48%,

- rozdział 85495 – kwota wykonanych dochodów w wysokości 78 916,92zł, to wpływy z odpłatności za wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej. Plan zrealizowano w 73,75%.

▪ **Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności – plan 95 243,00zł, wykonanie – 57 652,93zł tj. 60,53% w tym:**

- **odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3 585,39zł**, to odsetki od nieterminowych wpłat łącznego zobowiązania pieniężnego i wpłat podatku od środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- **odsetki od dochodów niebędących podatkami i opłatami – 54 067,54zł**. W grupie tej mieszczą się odsetki od nieterminowego uiszczania należności wynikających z faktur wystawianych przez urząd gminy oraz pozostałe jednostki organizacyjne – 149,96zł, odsetki od zwrotu świadczeń rodzinnych – 45,31zł, odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku w 2016 roku – 6 455,82zł oraz odsetki otrzymane przez Gminę z Urzędu Skarbowego tytułem zwrotu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrotu nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2” – 47 416,45zł.

▪ **Wpływy z różnych dochodów (§0970) – plan – 2 398 357,00zł, wykonanie – 2 359 771,15zł tj. 99,39%.**

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

- wpływy refundacji za rozgraniczenie działek – 1 197,64zł, zwrot nadpłaconej kwoty za rozgraniczenie z 2015 r. – 1 280,50zł, oraz darowizna mieszkańca na dokonanie rozgraniczenia działki – 2 000,00zł;
- zwrot opłat sądowych – 3 217,47zł,
- wpływy z rozliczenia podatku VAT za 2011 i 2016 rok – 26 277,96zł,

- wpływ opłaty za umieszczenie reklamy w gminnym informatorze – 151,20zł,
 - zwrot opłaty Viatol – 120,00zł,
 - zwrot nadpłaty dla Przedszkola Publicznego uznanej w wyniku reklamacji – 72,90zł,
 - zwrot świadczeń rodzinnych za lata poprzednie – 183,00zł,
 - refundacja z Funduszu Pracy świadczeń pieniężnych za wykonywanie prac społecznie użytecznych – 5 832,00zł,
 - otrzymany przez Gminę z Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2” – 2 307 325,94zł,
 - darowizna mieszkańców na częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji dotyczącej budowy kanalizacji i wodociągu w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu – 3 500,00zł,
 - wpływy z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie gminne – 8 168,35zł,
 - wpływy udziałów z Funduszu Ochrony Środowiska – 3 005,19zł.
- **Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości –1 545,55zł;**

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

- **Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu adm. rząd. oraz innych zadań zleconych ustawami – wykonanie 3,10zł;**

To dochody pochodzące z opłaty za udostępnianie danych osobowych w części należnej gminie.

II.SUBWENCJA OGÓLNA

planowane wpływy w tej grupie wykonano w 2016 roku w kwocie 4 771 822,00zł.

Subwencja ogólna obejmuje:

- część oświatową – 3 250 704,00zł,
- część równoważącą – 1 521 118,00zł.

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

III. DOTACJE

planowane wpływy w tej grupie wykonano na dzień 31.12.2016r. w kwocie 3 662 194,03zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa obejmowały:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 2 771 102,23zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych – 765 310,38zł,
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące – 121 841,92zł,
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących – 3 939,50zł.

▪ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych;**

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

1. Dotacje przekazane przez Wojewodę Śląskiego

Plan : 2 769 248,87zł

Wykonanie: 2 766 010,30zł

010.01095.2010 – dotację w wysokości 16 565,25zł otrzymano na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych województwa śląskiego oraz pokrycie

kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

750.75011.2010 – dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Na zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury – 1 805,60zł, Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców – 20 447,78zł oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – 1 966,00zł.

801.80101.2010 – 14 406,54zł i 801.80110.2010 – 11 770,10zł – dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne.

852.85211.2060 – dotacja na pokrycie kosztów wdrożenia, obsługi oraz realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - „Program Rodzina 500+” – 1 755 614,61zł.

852.85212.2010 – dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 939 406,18zł.

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 – 3 945,24zł.

852.85295.2010 – dotacja przeznaczona na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 83,00zł.

2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze

Plan : 5 112,00zł

Wykonanie: 5 091,93zł

751.75101.2010 – to dotacja otrzymana na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców – 2 098,40zł oraz dotacja na sfinansowanie zakupu przezroczystych urn wyborczych – 2 841,30zł.

751.75110.2010 – to dotacja przekazana gminie na finansowanie kosztów

postępowania z dokumentami z referendum ogólnokrajowego przeprowadzonego w dniu 6 września 2015 roku – 152,23zł.

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

Charakterystyka wykonania 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 2016 roku Gmina Ślemień otrzymała na realizację zadania „Remont drogi gminnej ul. Madahorska w Koconiu ” dotację w wysokości 155 791,00zł, na realizację zadania „Remont drogi gminnej ul. Jodłowa w Ślemieniu” dotację w wysokości 91 631,00zł, na realizację zadania „Remont umocnień brzegu przy moście w ciągu ul. Modrzewiowej w Ślemieniu” dotację w wysokości 35 920,00zł, oraz na zadanie „Remont umocnień brzegu przy moście ul. Skrajna wLasie” dotację w wysokości 33 824,00zł.

758.75814.2030 – jest to dotacja dotycząca zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku. Kwota otrzymanej dotacji wyniosła 20 412,75zł, a kwota poniesionych w 2015 roku wydatków w ramach funduszu sołeckiego 102 063,79zł.

801.80101.2030 i 801.80110.2030 – dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i pedagogicznych zgodnie z programem wieloletnim „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – Priorytet 3. Kwota otrzymanej dotacji wyniosła 12 000,00zł.

801.80104.2030 i 801.80149.2030 – dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego – 146 590,00zł.

852.85213.2030 – jest to dotacja przeznaczona na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące

w zajęciach w centrum integracji społecznej – 7 284,12zł.

852.85214.2030 – dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych – 46 219,97zł.

852.85216.2030 – dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 80 935,14zł.

852.85219.2030 – to dotacja na wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej – 64 622,00zł.

852.85295.2030 – dotacja wykorzystana została na realizację wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014 -2020 – 31 000,00zł.

854.85415.2030 – dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – 39 080,40zł.

- **Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

600.60014.2320 – dotacja na realizację zadania zleconego gminie przez powiat do zadania pn. „Remont odwodnienia na odcinku drogi powiatowej nr 1415 S Pewel Mała – Pewel Ślemieńska – Ślemień w m. Ślemień...”, - 121 841,92zł.

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

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

IV. ŚRODKI NA ZADANIA WSPÓŁFINANSOWANE Z UNII EUROPEJSKIEJ

W 2016 roku wysokość wykonania dla tej grupy dochodów wyniosła 526 677,65zł, z tego:

- środki w wysokości 15 339,65zł pochodzą z refundacji otrzymanej przez Gminę po weryfikacji wniosku o płatność końcową projektu pn. „Promocja walorów turystycznych Gminy Ślemień” (630.63003.2007),
- środki w wysokości 511 337,87zł pochodzą z refundacji otrzymanej przez Gminę po dokonaniu przez Urząd Marszałkowski zatwierdzenia wniosku o płatność końcową projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” (900.90001.6207),
- środki w wysokości 17 263,67zł pochodzące z otrzymanej przez Gminę refundacji wydatków poniesionych w latach wcześniejszych na opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Ślemień.

Szczegółowe wykonanie dochodów wg klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2016r. przedstawiało się następująco:

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	16 565,25	16 565,25	100,00 %
	01095			Pozostała działalność	16 565,25	16 565,25	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, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 565,25	16 565,25	100,00%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00%
	40002			Dostarczanie wody	0,00	0,00	0,00%
		075	0	Wpływy 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	0,00	0,00	0,00%
600				Transport i łączność	449 129,00	444 478,35	98,96 %
	60014			Drogi publiczne powiatowe	122 000,00	121 841,92	99,87%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		232	0	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	122 000,00	121 841,92	99,87%
60078				Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	317 166,00	317 166,00	100,00 %
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	317 166,00	317 166,00	100,00%
60095				Pozostała działalność	9 963,00	5 470,43	54,91%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 963,00	5 469,18	54,89%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,25	0,00%
630				Turystyka	350 166,00	15 339,65	4,38%
63003				Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	15 340,00	15 339,65	100,00 %
		200	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	15 340,00	15 339,65	100,00%
63095				Pozostała działalność	334 826,00	0,00	0,00%
		090	0	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	34 826,00	0,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	18 000,00	0,00	0,00%
		291	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	282 000,00	0,00	0,00%
700				Gospodarka mieszkaniowa	30 515,00	32 339,23	105,98 %
70005				Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 515,00	32 339,23	105,98 %
		069	0	Wpływy z różnych opłat	15 575,00	15 072,38	96,77%
		075	0	Wpływy 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	14 940,00	15 333,12	102,63%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	16,59	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 917,14	0,00%
750				Administracja publiczna	401 953,08	86 849,56	21,61 %
75011				Urzędy wojewódzkie	25 548,08	24 222,48	94,81%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 548,08	24 219,38	94,80%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	3,10	0,00%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	376 405,00	62 474,33	16,60%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	2 800,00	3 142,07	112,22%
		075	0	Wpływy 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	29 125,00	29 819,40	102,38%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	17,43	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	45 280,00	29 495,43	65,14%
		620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	299 200,00	0,00	0,00%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	152,75	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,55	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	151,20	0,00%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 112,00	5 091,93	99,61 %
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 958,00	4 939,70	99,63%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 958,00	4 939,70	99,63%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	154,00	152,23	98,85%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	154,00	152,23	98,85%
752				Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-	300,00	0,00	0,00%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

				gminnym) ustawami			
756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 859 245,00	3 860 207,13	100,02 %
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 500,00	1 017,00	67,80%
		035	0	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 500,00	1 017,00	67,80%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	774 652,00	807 043,81	104,18 %
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	695 838,00	727 516,81	104,55%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	1 339,00	1 324,00	98,88%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	64 084,00	64 164,00	100,12%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	13 391,00	13 893,00	103,75%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	146,00	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	951 342,00	888 738,93	93,42%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	660 265,00	617 165,72	93,47%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	48 163,00	44 726,44	92,86%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	35 153,00	33 810,04	96,18%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	74 080,00	58 667,00	79,19%
		036	0	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	49 181,00	49 585,02	100,82%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	79 500,00	81 927,00	103,05%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 857,71	57,15%
	75618			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	88 000,00	88 179,62	100,20 %
		041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	10 100,00	126,25%
		043	0	Wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	0,00%
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	60 000,00	56 336,42	93,89%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	19 839,00	99,20%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 904,20	0,00%
	75621			Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 043 751,00	2 075 227,77	101,54 %

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 042 751,00	2 077 441,00	101,70%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000,00	-2 213,23	
758				Różne rozliczenia	4 800 234,75	4 798 690,57	99,97 %
	75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 250 704,00	3 250 704,00	100,00 %
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 250 704,00	3 250 704,00	100,00%
	75807			Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 521 118,00	1 521 118,00	100,00 %
		292	0	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 521 118,00	1 521 118,00	100,00%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	28 412,75	26 868,57	94,57%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	6 455,82	80,70%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 412,75	20 412,75	100,00%
801				Oświata i wychowanie	407 473,54	404 673,64	99,31 %
	80101			Szkoły podstawowe	36 048,92	32 125,07	89,12%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	200,00	54,00	27,00%
		075	0	Wpływy 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	13 300,00	9 528,14	71,64%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	95,47	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,92	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 508,92	14 406,54	99,29%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 040,00	8 040,00	100,00%
	80104			Przedszkola	163 620,00	161 562,45	98,74%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 770,00	17 632,99	89,19%
		083	0	Wpływy z usług	0,00	0,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,56	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72,90	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	143 850,00	143 850,00	100,00%
	80110			Gimnazja	15 784,62	15 730,10	99,65%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 824,62	11 770,10	99,54%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 960,00	3 960,00	100,00%
80113				Dowożenie uczniów do szkół	0,00	120,00	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	120,00	0,00%
80149				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	3 070,00	2 954,00	96,22%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	330,00	213,98	64,84%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,02	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 740,00	2 740,00	100,00%
80195				Pozostała działalność	188 950,00	192 182,02	101,71 %
		083	0	Wpływy z usług	185 000,00	188 242,52	101,75%
		244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	3 950,00	3 939,50	99,73%
851				Ochrona zdrowia	1 350,00	1 351,40	100,10 %
85158				Izby wytrzeźwień	1 350,00	1 351,40	100,10 %
		291	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 350,00	1 351,40	100,10%
852				Pomoc społeczna	2 942 846,00	2 935 170,57	99,74 %
85211				Świadczenie wychowawcze	1 756 100,00	1 755 614,61	99,97%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 756 100,00	1 755 614,61	99,97%
85212				Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	942 219,00	939 634,49	99,73%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	45,31	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	183,00	7,32%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	939 719,00	939 406,18	99,97%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00%
	85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	12 012,00	11 229,36	93,48%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 555,00	3 945,24	86,61%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 457,00	7 284,12	97,68%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	47 500,00	46 219,97	97,31%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	47 500,00	46 219,97	97,31%
	85216			Zasiłki stałe	82 850,00	80 935,14	97,69%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 850,00	80 935,14	97,69%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	64 622,00	64 622,00	100,00 %
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 622,00	64 622,00	100,00%
	85295			Pozostała działalność	37 543,00	36 915,00	98,33%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	6 415,00	5 832,00	90,91%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	128,00	83,00	64,84%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 000,00	31 000,00	100,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	563 358,00	469 287,38	83,30 %
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 800,00	39 080,40	95,79%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 800,00	39 080,40	95,79%
	85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	415 558,00	351 290,06	84,53%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	821,50	82,15%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		075	0	Wpływy 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	144 000,00	59 558,57	41,36%
		083	0	Wpływy z usług	270 558,00	290 804,35	107,48%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	105,64	0,00%
	85495			Pozostała działalność	107 000,00	78 916,92	73,75%
		083	0	Wpływy z usług	107 000,00	78 916,92	73,75%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 259 321,00	3 237 029,05	99,32 %
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 872 148,00	2 869 580,26	99,91%
		075	0	Wpływy 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	0,00	0,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	47 417,00	47 416,45	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 313 393,00	2 310 825,94	99,89%
		620	7	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	511 338,00	511 337,87	100,00%
	90002			Gospodarka odpadami	355 554,00	338 393,14	95,17%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	355 554,00	335 921,06	94,48%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 890,40	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	581,68	0,00%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 951,00	1 951,00	100,00 %
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	1 951,00	1 951,00	100,00%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 218,00	6 217,35	99,99%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	6 218,00	6 217,35	99,99%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 600,00	3 005,19	65,33%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	4 600,00	3 005,19	65,33%
	90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	990,00	618,44	62,47%
		040	0	Wpływy z opłaty produktowej	990,00	618,44	62,47%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

	90095			Pozostała działalność	17 860,00	17 263,67	96,66%
		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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	17 860,00	17 263,67	96,66%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	194,15	0,00%
	92116			Biblioteki	0,00	194,15	0,00%
		291	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	194,15	0,00%
RAZEM:					17 087 568,62	16 307 267,86	95,43%

5. WYDATKI BUDŻETU GMINY

W 2016 roku wydatki budżetu Gminy Ślemień wykonano w kwocie 15 497 989,19zł tj. 90,83% w stosunku do planu. Stopień wykonania planu wydatków bieżących wyniósł 98,46% natomiast wydatków majątkowych 66,21%.

Podstawowe rodzaje wydatków ukształtowały się następująco:

	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2016	% wykonania
Wydatki ogółem w tym:	17 062 087,62	15 497 989,19	90,83%
Wydatki bieżące:	13 610 545,62	13 212 746,16	97,08%
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 205 936,15	5 125 935,43	98,46%
Dotacje na zadania bieżące	453 965,00	453 640,34	99,93%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 114 553,67	3 091 162,87	99,25%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	0,00	0,00	x
Obsługa długu gminy (odsetki)	188 824,00	181 056,74	95,89%
Wydatki majątkowe:	3 451 542,00	2 285 243,03	66,21%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 451 542,00	2 285 243,03	66,21%
w tym:			
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	2 487 784,00	1 931 803,22	77,65%

Spośród wymienionych grup wydatków największą grupę stanowią wydatki na **wynagrodzenia i składniki od nich naliczane**, ich wykonanie w roku 2016 wyniosło prawie 39% wszystkich wydatków bieżących i ponad 33% 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. 3,5% poniesionych wydatków bieżących.

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

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

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

Ustawa rozróżnia 3 rodzaje dotacji:

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

i wszystkie znajdują się w budżecie gminy.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych z budżetu gminy stanowią ok. 23% poniesionych wydatków bieżących. Zalicza się do nich:

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

Obsługa długu gminy

Na obsługę długu gminy w 2016 roku wydatkowano kwotę 181 056,74zł co stanowi 1,4% poniesionych wydatków bieżących. Całość wydatków stanowią odsetki od zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego oraz od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Wydatki majątkowe

Do wydatków majątkowych zalicza się:

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

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

- *„Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu”;*
Plan – 32 350,00zł, wykonanie – 32 309,92zł.
- *„Program funkcjonalno użytkowy dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Gminie Ślemień - Etap 3” (inwestycja w ramach RIT) oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie”;*
Plan – 18 000,00zł, wykonanie – 11 689,99zł.
- *„Dokumentacja dla sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - przysiółek Ceretnik - ul. Widokowa i ul. Spacerowa”;*
Plan – 28 180,00zł, wykonanie – 28 179,30zł.
- *„Dokumentacja dla celów projektowych kanalizacji sanitarnej dla przysiółka „Pod Borem” – program funkcjonalno użytkowy”;*
Plan – 6 000,00zł, wykonanie – 4 000,00zł.
- *Zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2010 roku (tj. na dofinansowanie zadania pod nazwą „Odbudowa mostu koło „Gacha” na potoku „Koconka” w miejscowości Las oraz zadania pod nazwą „Odbudowa drogi gminnej ul. Spacerowa w Ślemieniu”);*
Plan 40 000,00zł, wykonanie 0,00zł. Brak prawomocnej decyzji w zakresie zwrotu środków.
- *„Udzielenie pomocy rzeczowej dla Powiatu Żywieckiego w zakresie opracowania dokumentacji budowlanej na budowę chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 1413S od ul. Krakowskiej od km 9+608 do km 10+699”;*
Plan – 10 000,00zł, wykonanie – 0,00zł. Całkowita kwota planowanej do

udzielenia pomocy wynosi 45 000,00zł i ujęta została w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień w wykazie przedsięwzięć na rok 2017 - kwota 35 000,00zł.

- *„Dokumentacja projektowa oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie zadania "Wykonanie uliczki turystyczno - rekreacyjnej "Jasna Górka" (sołectwo Ślemień)“;*

Plan – 7 000,00zł, wykonanie – 6 074,99zł.

- *Zwrot wydatków niekwalifikowanych z projektu "Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień" (należność główna);*

Plan 340 512,00zł, wykonanie 192 000,00zł.

- *Wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych "e - Urząd w Gminie Ślemień" (w ramach złożonego wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Osi Priorytetowej II Cyfrowe Śląskie, Działania 2.1 - Wsparcie Rozwoju Cyfrowych Usług Publicznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020);*

Plan – 424 709,00zł, wykonanie – 0,00zł. W roku 2016 rozpoczęto realizację projektu. Zobowiązanie roku 2016 w kwocie 2 399,99zł dotyczy pełnienia usługi nadzoru technicznego za listopad i grudzień 2016r.

- *„Zakup portalu budżetowego w zakresie JPK - jednolity plik kontrolny i rozliczeń VAT-7“;*

Plan – 6 890,00zł, wykonanie – 6 888,00zł.

- *Zakup samochodu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lasie;*

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

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

Plan – 132 341,00zł, wykonanie – 7 380,00zł. Złożono wniosek o dofinansowanie, jednak z powodu braku przyznania dofinansowania w 2016 roku poniesiono jedynie wydatek na opracowanie dokumentacji technicznej i analizy finansowej dla w/w projektu.

- *„Opracowanie audytu energetycznego i projektu budowlanego na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie termomodernizacji budynku "Kuba" w Lasie“.*

Plan 16 000,00zł, wykonanie – 16 000,00zł. Umowa na opracowanie audytu została ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2016.

- *„Wykonanie utwardzenia placu przy budynku "Kuba w Lasie";*
Plan – 10 000,00zł, wykonanie – 9 987,60zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację zadania jest Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu. W roku 2016 dokonano zakupu kostki potrzebnej do wykonania utwardzenia placu.
- *Zwrot wydatków niekwalifikowalnych z projektu „Rozbudowa sieci sanitarno - wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”;*
Plan 40 000,00zł, wykonanie – 0,00zł. Brak prawomocnej decyzji w zakresie zwrotu środków, w dalszym ciągu toczy się procedura odwoławcza.
- *Zwrot do Urzędu Marszałkowskiego otrzymanego dofinansowania- podatku Vat za lata 2010 , 2011;*
Plan - 1 912 734,00zł, wykonanie – 1 912 733,23zł. Gmina otrzymała od Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2”, w związku z czym koniecznym było oddanie części otrzymanego zwrotu do Urzędu Marszałkowskiego z powodu utraty kwalifikowalności odzyskanego podatku Vat.
- *Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych;*
Plan – 15 000,00zł, wykonanie – 0,00zł.
- *Dotacja celowa dla Żywieckiego Parku Etnograficznego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych - translokacja tartaku;*
Plan – 8 000,00zł, wykonanie 8 000,00zł. Na podstawie umowy dotacji z dnia 10 sierpnia przekazano Żywieckiemu Parkowi Etnograficznemu środki na w/w cel.
- *„Opracowanie audytu energetycznego i projektu budowlanego na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie termomodernizacji budynku Gminnego Ośrodka Kultury "Jemioła" w Ślemieniu”.*
Plan 10 000,00zł, wykonanie – 10 000,00zł. Umowa na opracowanie audytu została ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2016.
- *Rezerwa celowa na wydatki majątkowe, inwestycje i zakupy inwestycyjne;*
Wysokość utworzonej rezerwy wynosiła 353 826,00zł, nie dokonano jej rozdysponowania.

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

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

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

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

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

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW GMINY ŚLEMIEŃ

5.1. Wydatki realizowane przez Urząd Gminy – plan – 8 628 046,08zł, wykonanie – 7 264 425,59zł tj. 84,20%;

5.1.1. Wydatki bieżące; plan – 5 186 504,08zł, wykonanie – 4 989 170,16zł tj. 96,20%;

- **Wydatki działu 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 18 065,25zł, wykonanie 17 515,10zł;**

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 związane z pokryciem kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Wydatki te wyniosły – 16 565,25zł i zostały pokryte w całości środkami pochodzącymi z dotacji celowej. Wydatki na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wyniosły 949,85 zł.

- **Wydatki działu 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę– plan 176 585,00zł, wykonanie – 176 584,62zł;**

Kwota 176 584,62zł stanowi wydatek Gminy z tytułu dopłat do taryf dla Gminnej Spółki ZUK Ślemień sp z o.o. z tytułu dostawy wody dla mieszkańców Gminy Ślemień

zgodnie z Uchwałą nr IV/20/2014 Rady Gminy Ślemień z dnia 30.12.2014r. w sprawie zatwierdzenia taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz ustalenia dopłat do taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ślemień – dopłata za grudzień 2015 oraz Uchwałą nr XVII.85.2015 rady Gminy Ślemień z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie dopłaty do usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na rok 2016 – dopłaty za rok 2016.

▪ **Wydatki działu 600 – Transport i łączność – plan 773 706,00zł, wykonanie – 766 238,75zł;**

Wydatki bieżące klasyfikowane w dziale 600 to wydatki głównie związane z utrzymaniem i remontem gminnych dróg publicznych wraz z infrastrukturą drogową. Kwotę 133 841,92zł ujętą w **rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe** wydatkowano na realizację zadania pn. „Remont odwodnienia na odcinku drogi powiatowej nr 1415 S Pewel Mała – Pewel Ślemieńska – Ślemień w m. Ślemień od km 8+548 (zjazd do Kościoła na Jasnej Górcie) do km 9+410 (skrzyżowanie z drogą powiatową nr 1413 S Gilowice- Ślemień” w ramach podpisanego porozumienia z Powiatem Żywieckim. Dotacja udzielona przez powiat wynosiła 121 841,92zł, a 12 000,00zł to kwota, która została wydatkowana ze środków budżetu Gminy Ślemień w formie dotacji celowej udzielonej Powiatowi Żywieckiemu w związku z realizacją w/w zadania.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne kwotę w wysokości 226 176,38zł poniesiono na:

a. zakup materiałów za łączną kwotę 14 780,07zł takich jak:

- korytka betonowe i krawężniki za łączną kwotę 9 719,56zł, z przeznaczeniem na ul. Za Rzeką, ul. Miłą, ul. Osiedlową, ks. Albina Małysiaka w Ślemieniu, ul. Łączną w Koconiu, drogę w Lasie,
- kruszywo budowlane na drogę 4654 w rejonie ul. Widokowej - 375,03zł, cement do zabudowy korytek - 325,00zł, ażury na drogę ul. Gronie – 509,96zł oraz kliniec na drogę ul. Dębowa – 147,00zł,
- naklejki z nazwami ulic - 384,99zł,
- masa asfaltowa na uzupełnienie ubytków na drogach gminnych – 2 711,41zł,
- farby do odnowienia gminnego mostu w Lasie – 327,02zł,
- materiały do zabezpieczenia niezbędne w trakcie wykonywania prac drogowych – 280,10zł;

b. zakup usług remontowych za łączną kwotę 42 114,62zł takich jak:

- utwardzanie drogi gminnej ul. Wrzosowa w Ślemieniu, ul. Krzywa w Lasie oraz ul. Tartaczna w Koconiu – 4 013,60zł,
- ułożenie korytek wraz z poprawą nawierzchni - uzupełnienie masą asfaltową ubytków w drogach gminnych powstałych podczas okresu zimowego – 16 272,50zł,
- uzupełnianie kłincem ubytków w poboczu wzdłuż ul. Za Wodą – 279,60zł,
- ułożenie korytek na ul. Olchowej, poprawa nawierzchni na ul. Bocznej, ul. Spacerowej w Ślemieniu – 4 000,00zł, poprawa nawierzchni – drogi ul. Malownicza – 1 266,49zł, wykonanie krat przepustowych – 4 000,00zł, poprawa nawierzchni ul. Madahorska – 1 996,30zł, poprawa nawierzchni drogi ul. Boczna w Lasie – 3 305,51zł, wykonanie prac na ul. Orzechowej w Koconiu – 2 509,20zł, remont mostku na ul. Za Rzeką – 3 902,99zł oraz naprawy nawierzchni na działce gminnej k/Kościół w Ślemieniu – 568,43zł;

c. zakup usług pozostałych – 169 281,69zł, w tym wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 47 917,89zł oraz wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego – 4 500,00zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia się następująco:

- zimowe utrzymanie dróg gminnych w okresie styczeń – marzec 2016 – 47 439,38zł, oraz w okresie listopad– grudzień 2016 – 22 915,98zł,
- opracowanie stałej organizacji ruchu – nowe przejście dla pieszych w Ślemieniu – 400,00zł,
- przygotowanie terenu pod przejście dla pieszych w rejonie Jasnej Górki wraz z uzupełnieniem oznakowania - 5 662,86zł,
- wykonanie okresowych przeglądów obiektów mostowych Gminy - 3 690,00zł,
- opracowanie projektu dot. ul. Madahorska – 1 500,00zł,
- wykonanie i montaż tablic informacyjnych z nazwami ulic – 8 258,00zł,
- poprawa przejazdu ul. Zdrojowej – 708,48zł,
- ułożenie korytek – 7 831,98 zł, wykonanie drenacji w ciągu ul. Madahorska – 2 672,65zł,
- umocnienie brzegów na ul. Za Rzeką, - 590,40zł , pogłębianie rowu wraz z wywozem ziemi na ul. Łącznej – 615,00zł, poprawa odwodnienia obok Żywieckiego Parku Etnograficznego – 1 368,99zł,
- wykaszanie poboczy wzdłuż dróg gminnych – 6 800,00zł,
- czyszczenie rowu na ul. Osiedlowej – 1 414,50zł,
- wykonanie nawierzchni bitumicznej na ul. Modrej w Lasie – 465,68zł,

- opracowanie projektu stałej organizacji ruchu w Koconiu – 1 609,41zł oraz wykonanie projektu stałej organizacji ruchu do Groty Komonieckiego w Ślemieniu – 1 500,00zł,
- wymiana rur w przepuście na ul. Krakowskiej – 1 020,49zł, oraz inne prace drogowe związane z transportem – 400,00zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 600.60016.4300:

Zgodnie z planem finansowym funduszu Sołectwa Ślemień w 2016 roku wydatkowano środki w wysokości 14 123,73zł na wykonanie odwodnienia w rejonie tzw. „Uliczek” oraz ul. Kwiatowej w ramach realizacji zadania pn. „Poprawa stanu istniejących dróg gminnych w miejscowości Ślemień poprzez poprawę odwodnienia na „ul. Kwiatowej” i „Uliczki”.

W ramach funduszu Sołectwa Kocoń wydatkowano łącznie środki w wysokości 24 794,16zł. Ze środków tych wykonano i zamontowano tablice informacyjne na terenie sołectwa Kocoń zgodnie z realizacją przedsięwzięcia pn. „Umieszczenie na terenie sołectwa Kocoń tablic informacyjnych (przy drogach gminnych)”- kwota 1 500,00zł. Kwotę 14 294,16zł wydatkowano na ułożenie korytek na ul. Sadowej, Tartacznej, Równej oraz droga nr 2228 w ramach realizacji przedsięwzięcia pn. „Poprawa stanu istniejących dróg gminnych w miejscowości Kocoń poprzez odwodnienie dróg gminnych (ul. Tartaczna, ul. Sadowa, droga 2228 oraz droga 2355), wykonano projekt stałej organizacji ruchu za kwotę 4 500,00zł i poprawiono wizerunek wsi poprzez realizację zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa , wizerunku i estetyki wsi poprzez usuwanie drzew i krzewów w obrzeżu dróg i terenów gminnych na terenie sołectwa Kocoń” - 3 000,00zł.

W ramach środków Funduszu Sołeckiego Las zrealizowano przedsięwzięcie pn. „Poprawa stanu istniejących dróg gminnych na terenie sołectwa Las – ul. Borowikowa” wydatkując na ten cel 9 000,00zł

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego:

Wykonanie projektu organizacji ruchu pn. „Projekt stałej organizacji ruchu – oznakowanie dojazdu do Żywieckiego Parku Etnograficznego w Ślemieniu w Powiecie Żywieckim” – 4 500,00zł.

W rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych kwotę 402 920,45zł wydatkowano na realizację następujących zadań:

- „Remont drogi gminnej ul. Madahorska w Koconiu” – 194 739,84zł, kwota otrzymanej dotacji -155 791,00zł,
- „Remont drogi gminnej ul. Jodłowa w Ślemieniu” – 114 538,98zł, kwota otrzymanej dotacji - 91 631,00zł,
- „Remont umocnień brzegu przy moście w ciągu ul. Modrzewiowej w Ślemieniu” – 44 900,45zł, kwota dotacji - 35 920,00zł,
- „Remont umocnień brzegu przy moście ul. Skrajna w Lasie” – 42 281,18zł , kwota dotacji - 33 824,00zł.

Na pełnienie funkcji inspektora nadzoru przy realizacji w/w zadań wydatkowano ogółem kwotę 6 460,00zł.

W **rozdziale 60095 – Pozostała działalność** kwotę 7 800,00zł wydatkowano na prace remontowe związane z naprawą i odnowieniem wiat przystankowych na terenie gminy Ślemień.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2016 roku działu 600 – Transport i łączność wynoszą 10 750,43zł i składa się na nie wykonanie usługi w okresie od 19 grudnia do 31 grudnia 2016r.

▪ **Wydatki działu 630 – Turystyka – plan 466 235,00zł, wykonanie 304 932,78zł;**

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

Na dokonanie opłaty sądowej od wniosku o ponowne rozpatrzenie sprawy wydatkowano kwotę 200,00zł.

Pozostała kwota ujęta w rozdziale 63095 w wysokości 1 221,78zł została wydatkowana na zakup nagród dla uczestników zorganizowanego przez Wójta Gminy konkursu na najlepiej utrzymane i zadbane gospodarstwo domowe w Gminie Ślemień oraz na odnowienie szlaków turystycznych w Gminie Ślemień.

- **Wydatki działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa- plan 60 638,00zł, wykonanie 53 478,54zł;**

Wydatki ujęte w rozdziale 70004 w kwocie 28 596,66zł dotyczą kosztów utrzymania lokali mieszkalnych w Ośrodku Zdrowia, z tego kwota 15 375,00zł została wydatkowana na zakup opału, kwota 1 457,05zł na zakup materiałów do remontu odwodnienia Ośrodka Zdrowia oraz zakup deflektora, kwota 4 200,00zł została poniesiona na zapłatę usługi palenia w kotłach c.o. w sezonie grzewczym, 1 950,00zł na usługę wykaszania zieleni wokół budynku Ośrodka Zdrowia przez Zakład Usług Komunalnych Ślemień Sp. z o.o, na przegląd oraz legalizację gaśnic w budynku Ośrodka Zdrowia oraz na usługi kominiarskie wydatkowano łącznie 728,16zł, na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego kwotę 2 217,68zł, na wykonanie izolacji termicznej instalacji c.o. – 1 381,91zł, na wykonanie częściowego odgromienia 752,00zł oraz na pozostałe usługi 534,86zł.

Z rozdziału 70005 kwotę 10 061,88zł wydatkowano na wypis i wyrys z działek Gminnych, opłaty sądowe za zasiedzenie dróg gminnych, dokonanie identyfikacji działek, ustalenie punktów granicznych działek, jak również na wykonanie operatów szacunkowych dla działki 2462/13, 2297/3, 2296/2, 2300/13, 434/7, wznowienie granic działki nr 2746/1, wykonanie kopii map ewidencyjnych, wykaszanie działki 198/6 oraz opłatę za dzierżawę terenu Żywieckiego Parku Etnograficznego i zajęcie pasa drogowego pod sieć sanitarną.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego:

„Okazanie granic drogi (drogi nr 2355 w Koconiu – do działki nr 807 w Koconiu) wraz z całą granicą wspólną pomiędzy w/w działkami nr 2355 i 807” – 3 900,00zł;

„Podział nieruchomości w pobliżu ulicy Pod Dębami w Koconiu/rejon działek 347,346,353/1” – 4 920,00zł;

„Wykonanie dokumentacji geodezyjnej, polegającej na wykonaniu regulacji geodezyjnej terenów zajętych pod drogę gminną ul. Młyńska w Ślemieniu” – 6 000,00zł.

Zobowiązanie w kwocie 2 460,00zł dotyczy wykonania w grudniu 2016r. mapy podziału działki nr 2225/1.

- **Wydatki działu 750 – Administracja publiczna, plan – 1 349 263,08zł, wykonanie – 1 287 653,33zł;**

Wydatki działu 750 wykonano w 95,43% w kwocie ogółem 1 287 653,33zł, a przeznaczone były na:

- **wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 24 219,38zł**, w tym: na wypłatę części wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracownika realizującego zadania nadzorowane przez Wydział Infrastruktury, Wydział Spraw Obywatelskich oraz Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - 19 683,65zł, na pokrycie kosztów odbioru dowodów osobistych - 601,60zł, aktualizacji oprogramowania firmy CLANET - 1 036,88zł, przedłużenia podpisu kwalifikowanego, zakup telefonu stacjonarnego, zakup łańcucha z orłem dla pracownika urzędu stanu cywilnego i patery na obrączki, nośnik do archiwizacji danych oraz książka pt. „Prawo o aktach stanu cywilnego” – łączna kwota wydatków 2 830,25zł. Na pokrycie kosztów wyjazdu służbowego pracownika na szkolenie wydatkowano kwotę 67,00zł.

Zobowiązanie w wysokości 126,64zł dotyczy kosztów zakupu pozycji książkowej.

- **utrzymanie Rady Gminy – 67 186,26zł.** Wydatki tego rozdziału w szczególności przeznaczone były na wypłatę diet dla radnych Rady Gminy Ślemień – 65 200,00zł, na obsługę sesji Rady Gminy – 748,58zł oraz na zakup podpisów kwalifikowanych dla Przewodniczącego i Z-cy Przewodniczącego Rady Gminy Ślemień i usługę gastronomiczną (catering)– 1 237,68zł.
- **funkcjonowanie Urzędu Gminy – 1 164 342,04zł.** W 2016 roku plan wydatków w rozdziale 75023 wykonano na poziomie 95,32%. Na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi wydatkowano – 889 256,65zł, na odpis na ZFŚS i wydatki rzeczowe na rzecz pracowników – 22 068,34zł. Wynagrodzenia za inkaso sołtysów Gminy Ślemień wyniosły 24 808,00zł, a wynagrodzenia bezosobowe - 1 341,50zł. Na zakup materiałów i wyposażenia tj. środki czystości, materiały biurowe, druki, pieczątki, pozycje książkowe, węgiel do budynku UG, materiały do bieżącej konserwacji i remontu budynku UG, pudeł archiwizacyjnych, materiałów do studni przy urzędzie oraz artykułów do sekretariatu Urzędu Gminy itp. wydatkowano ogółem 31 215,15zł. Koszt energii elektrycznej zużytej do oświetlania budynku Urzędu wyniósł w 2016 roku – 10 703,80zł. Na usługi tj. usługi pocztowe, obsługę informatyczną i prawną, usługę doradztwa podatkowego Vat, monitoring,

usługę palenia w piecu, wywóz nieczystości, usługę BHP, dostęp do portalu Lex - Samorząd Terytorialny, wykonanie sieci bezprzewodowej WIFI, opłatę abonamentową BIP oraz opłatę licencyjną za antywirusy, aktualizację programów finansowo-księgowych, wykonanie remontu pompy głębinowej przy budynku UG Ślemień wydatkowano ogółem kwotę 141 299,03zł. Wydatki poniesione na zakup usługi dostępu do Internetu, rozmowy telefonii komórkowej i stacjonarnej wyniosły 7 064,52zł. Wydatki na podróże służbowe krajowe - 15 209,41zł, szkolenia pracowników - 7 433,27zł. Opłaty i składki oraz ubezpieczenia majątkowe - 9 128,00zł, zakup usług zdrowotnych - badania okresowe i wstępne pracowników - 1 136,00zł, refundacja kosztów komorniczych i sądowych z tytułu egzekucji należności - 3 299,17zł oraz opłaty za odpady komunalne - 379,20zł.

Zobowiązania w łącznej kwocie 71 837,59zł dotyczą: zobowiązań wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 wraz z ZUS pracodawcy - 68 549,12zł, usługi pocztowej za grudzień oraz za odprowadzanie ścieków z budynku UG- 1 958,27zł, zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej - 347,65zł, zużycie energii elektrycznej- 982,55zł.

- **promocja gminy - 10 921,94zł**, wydatki tego rozdziału poniesiono na pokrycie kosztów związanych z zakupem metalowych pinsów z herbem Gminy Ślemień, z wyjazdem w dniu 1 maja 2016r. mieszkańców Gminy Ślemień do Streczna w ramach trwałości projektu i współpracy, z organizacją wieczoru przy wspólnym kołędowaniu na Rynku, wydaniem dwóch numerów „Informatora Samorządowego” oraz pozostałych kosztów związanych z pogłębianiem współpracy z zaprzyjaźnioną gminą Kwilcz.
- **pozostała działalność - 20 983,71zł**, wydatki w kwocie 7 856,49zł przeznaczono na zakup materiałów do sekretariatu Urzędu, obsługę Komisji, gabinetu Wójta Gminy Ślemień oraz na zakup statuetek, pucharów, kwiatów, pozycji książkowych i innych artykułów z okazji konkursów i spotkań kulturalnych organizowanych na terenie Gminy, w tym wydatki związane z organizacją Jubileuszu 25-lecia i 50-lecia pożycia małżeńskiego par z Gminy Ślemień. Na składkę członkowską gminy Ślemień w związku z przynależnością gminy do Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Żywieckiego Raju oraz Regionu Beskidy wydatkowano kwotę 8 877,22zł. Pozostałe usługi wyniosły w 2016 - 3 830,00zł, w tym kwota 2 289,36zł dot. usługi gastronomicznej oraz

fotograficznej związanej z obchodami Jubileuszu Par Małżeńskich. Wynagrodzenie bezosobowe w rozdziale 75095 wyniosło 420,00zł i stanowiło wypłatę dla osoby odpowiedzialnej za oprawę muzyczną w trakcie Jubileuszu.

- **Wydatki działu 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, plan – 5 112,00zł, wykonanie – 5 091,93zł;**

Wydatki tego działu wynikają z realizacji przez gminę zadań zleconych i przeznaczone były na prowadzenie stałego spisu wyborców w Gminie Ślemień - kwota 2 098,40zł, na zakup zgodnie z wytycznymi Krajowego Biura Wyborczego przezroczystych urn wyborczych – 2 841,30zł, oraz na wypłatę wynagrodzenia za przygotowanie dokumentów do archiwizacji z przeprowadzonego referendum w 2015r. – 152,23zł.

- **Wydatki działu 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, plan – 90 787,00zł, wykonanie 89 802,31zł;**

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

Na utrzymanie bieżące OSP w roku 2016 wydatkowano łącznie kwotę 85 212,24zł w tym na funkcjonowanie:

- OSP Ślemień – 40 358,85zł, (w tym wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego - 2 500,00zł)
- OSP Kocoń – 27 199,38zł (w tym wydatek ze środków Funduszu Sołeckiego – 2 166,15zł)
- OSP Las – 15 487,87zł .

Wydatki w wysokości **40 358,85zł** dotyczące jednostki OSP Ślemień związane były z udzieleniem dotacji dla jednostki w kwocie 1 850,00zł, wypłatą wynagrodzenia za roczną konserwację sprzętu w kwocie 3 864,32zł, zakupem części do samochodów oraz do remontu skrzyni biegów w Star 244, z zakupem prostownika, prądownicy, oleju, benzyny, deski ortopedycznej, ubrań dla druhów i innych materiałów dla jednostki – 11 573,77zł, zakupem energii – 6 209,46zł, badaniem strażaków, okresowym badaniem samochodów, remontem skrzyni biegów i motopompy pożarniczej, przeglądem ratowniczych urządzeń hydraulicznych, wykonaniem projektu montażu wyciągarki w Star 244 oraz innymi kosztami mediów – 10 628,44zł, usługami telefonicznymi – 407,86zł, jak również kosztami ubezpieczeń pojazdów bojowych i strażaków – 3 325,00zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 754.75412.4210:

W ramach wydatków poniesionych na Ochotniczą Straż Pożarną w Ślemieniu kwota w wysokości 2 500,00zł dotyczy wydatków sfinansowanych z Funduszu Sołeckiego Ślemień zgodnie z przedsięwzięciem pn. „Doposażenie wyposażenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Ślemieniu poprzez zakup sprzętu i umundurowania”. W ramach którego zakupiono m.in. 11 sztuk mundurków dla druhen, 3 sztuki ubrań koszarowych oraz imienniki.

Wydatki w wysokości **27 199,38zł** dotyczące jednostki OSP Kocoń związane były z udzieleniem jednostce dwóch dotacji celowych w wysokości ogółem 5 953,88zł, wypłatą wynagrodzenia za konserwację sprzętu OSP w kwocie 2 206,20zł, zakupem materiałów do remontu podestu w garażu, opon do wozu bojowego, deski ortopedycznej, farb i innych akcesoriów do remontu samochodu – 11 932,37zł, zakupem energii – 1 068,53zł, badaniem strażaków i ich szkoleniem, przeglądem gaśnic, ich legalizacją, remontem pompy wtryskowej, okresowym badaniem technicznym pojazdów - 3 346,30zł, usługami telefonicznymi – 442,10zł oraz kosztami ubezpieczeń pojazdów bojowych oraz strażaków – 2 250,00zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 754.75412.4210:

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

Wydatki w wysokości **15 487,86zł** poniesione na rzecz jednostki OSP Las związane były z udzieleniem dotacji celowej na dofinansowanie zakupu sprzętów i umundurowania w wysokości 2 905,49zł, z wypłatą wynagrodzenia za konserwację sprzętu OSP w kwocie 1 884,00zł, zakupem oleju napędowego i benzyny, środków czystości, deski ortopedycznej oraz innych akcesoriów do drobnych remontów w garażu OSP – 5 433,46zł, badaniem strażaków, przeglądem technicznym samochodu oraz innymi kosztami mediów – 2 573,55zł, usługami telefonicznymi – 441,36zł, kosztami ubezpieczeń samochodów, strażaków i opłat za zezwolenie na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi – 2 250,00zł.

W ramach wydatków związanych z obroną cywilną **w rozdziale 75414** wydatkowano kwotę 1 068,87zł na zakup 2 sztuk plandek.

Wydatki ujęte **w rozdziale 75495** w kwocie 3 521,20zł dotyczą zakupu książek na turniej wiedzy o pożarnictwie, statuetek, informatorów prewencyjno-instruktażowych, kalendarzy strażackich oraz usługi konsumpcyjnej z okazji Powiatowych Dni Strażaka.

***Zobowiązanie** w kwocie 243,13zł dotyczy kosztów zużycia energii elektrycznej – 38,31zł, usług telekomunikacyjnych za grudzień 2016 – 106,84zł oraz zakupu 7 szt. kalendarzy strażackich za kwotę 97,98zł.*

- **Wydatki działu 757 – Obsługa długu publicznego, plan – 188 824,00zł, wykonanie – 181 056,74zł;**

Na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego i pożyczek wydatkowano w 2016 roku kwotę 181 056,74zł.

- **Wydatki działu 758 – Różne rozliczenia, kwota rezerwy na wydatki bieżące pozostająca do dyspozycji 42 150,00zł**

z tego:

- kwota rezerwy ogólnej – 2 700,00zł,
- kwota rezerwy celowej – 39 450,00zł.

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

- **Wydatki działu 801 – Oświata i wychowanie, plan – 245 482,00zł, wykonanie 234 395,44zł;**

Charakterystyka wydatków ujętych w dziale 801 przedstawia się następująco:

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 801.80101.4210 i 801.80101.4270:

W ramach środków funduszu sołeckiego Las wydatkowano środki w wysokości 7 397,77zł z tego na realizację przedsięwzięcia pn. „Dokończenie remontu ogrodzenie oraz miejsc parkingowych przy Szkole Podstawowej w Lasie” – 4 397,77zł oraz na realizację przedsięwzięcia „Budowę nowego placu zabaw” – 3 000,00zł.

Z rozdziału **80104** – Przedszkola kwotę 6 258,77zł wydatkowano na pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci z Gminy Ślemień do niepublicznych

przedszkoli tj. w Suchej Beskidzkiej i w Żywcu.

Zobowiązanie na kwotę 4 633,92zł to koszt uczęszczania dziecka z Gminy Ślemień do Przedszkola w Żywcu.

▪ **Wydatki działu 851 –Ochrona zdrowia- plan 61 353,00zł, wykonanie – 57 689,42zł;**

Wydatki określone w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 56 336,42zł zostały poniesione na:

- wynagrodzenie bezosobowe członków Komisji – 12 300,00zł,
- zakup ulotek profilaktycznych, publikacji zbiorów przepisów w GKRPA oraz materiały biurowe – 486,42zł,
- prowadzenie punktu Konsultacyjno – Terapeutycznego –9 720,00zł,
- prowadzenie szkoły muzycznej – 9 680,00zł,
- koszt badań biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu –320,00zł,
- opłata za wniosek do sądu – 40,00zł.
- udział w akcji „Bezpieczne wakacje” (zakup materiałów profilaktycznych) – 1 000,00zł,
- dofinansowanie Fundacji ETOH – 600,00zł,
- wyżywienie dla dzieci przebywających na letnim wypoczynku w Kwilczu – 8 600,00zł,
- warsztaty dla dzieci z Zespołu Szkół w Ślemieniu pn. „Dopalacze” – 390,00zł,
- koszt szkolenia członków GK i ZI – 1 200,00zł.

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

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

▪ **Wydatki działu 852 – Pomoc społeczna, plan – 11 567,00zł, wykonanie 10 533,31zł;**

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

Z rozdziału **85295** kwotę 10 287,00zł wydatkowano na świadczenia pieniężne wypłacone trzem osobom za wykonywanie prac społecznie – użytecznych na terenie Gminy Ślemień w okresie marzec-grudzień 2016. Kwota ta zgodnie z zawartym porozumieniem jest refundowana w 60% ze środków Powiatowego Urzędu Pracy w Żywcu.

▪ **Wydatki działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, plan – 1 591 934,00zł, wykonanie – 1 551 915,46zł;**

Z rozdziału **90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód** kwotę w wysokości 289 482,70zł wydatkowano na dopłatę do taryf za odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Ślemień przekazywaną dla ZUK Ślemień sp z o.o. Kwotę 712 872,00zł przekazano do Urzędu Skarbowego tytułem zwrotu podatku VAT na podstawie złożonej w grudniu 2016 roku korekty wieloletniej w ramach rozliczeń podatku od infrastruktury komunalnej, natomiast kwotę 24 235,00zł wydatkowano w związku z koniecznością zapłaty odsetek od zwrotu od Urzędu Skarbowego podatku Vat z projektu „Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w gminie Ślemień etap I zadanie 2”. Na opłatę za wpis sądowy na skargę Gminy Ślemień na Decyzję Wojewody Śląskiego nr 775/RR/2016 z dnia 26.04.2016r. kwotę 20 000,00zł.

Wydatki bieżące **rozdziału 90002 - Gospodarka odpadami** w kwocie 366 851,43zł dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Ślemień, natomiast kwotę 5 675,91zł wydatkowano na wypłatę dotacji dla mieszkańców gminy Ślemień w związku z sukcesywną utylizacją eternitu.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi składają się następujące pozycje: wypłata wynagrodzenia wraz z pochodnymi i ZFŚS dla dwóch pracowników zatrudnionych na ½ etatu ds. opłat śmieciowych – 50 938,02zł, zapłata za wykonanie zlecenia na opracowanie ewidencji domków letniskowych w Gminie Ślemień – 2 750,00zł, wydatki z tytułu odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy Ślemień, opłaty za gotowość przyjęcia w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, usługi pocztowej oraz obsługi kasowej Banku Spółdzielczego Gilowice oraz zakupu druków -283 435,49zł, wydatki za zakup 150 szt. pojemników zielonych dla mieszkańców oraz pojemników 1100 l, naklejek i art. biurowych – 23 007,04zł, koszty podróży służbowych pracownika ds. opłat śmieciowych -669,63zł, koszty prowadzonej egzekucji należności -108,28zł oraz koszty szkolenia pracowników – 267,00zł.

W rozdziale **90003 - Oczyszczanie miast i wsi** wydatkowano kwotę 672,22zł na pokrycie kosztów utylizacji kota i usługę weterynaryjną.

W rozdziale **90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** kwotę 20 966,17zł wydatkowano na zakup sadzonek kwiatów na rynek oraz na pielęgnację zieleni na terenie Gminy Ślemień, remont i serwisowanie fontanny, wykonanie prac konserwatorskich 4 drzew pomników oraz dokonanie remontu pergoli w Parku Rekreacyjnym w Ślemieniu.

Wydatki ujęte w rozdziale **90013 - Schroniska dla zwierząt** wyniosły 8 952,00zł, poniesiono je na realizację przez Gminę programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg. Wydatki związane z zakupem energii, utrzymaniem oświetlenia ulicznego odbudową i udostępnianiem słupów ulicznych oraz montażem nowych punktów oświetleniowych m.in. na ul. Osiedlowej wyniosły 107 883,94zł.

Na **zobowiązania** w kwocie 35 076,91zł składają się:

- zobowiązania z tyt. naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z ZUS pracodawcy - 3 657,76zł,
- zobowiązanie z tyt. odbioru i transportu odpadów komunalnych w Ślemieniu za 12/2016 - 23 000,00zł,
- zobowiązanie wobec Beskid sp. zoo z tyt. utrzymania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów - 735,86zł,
- zobowiązania wobec Tauron sp. z o.o. z tyt. usługi oświetleniowej - 3 265,28zł,
- zobowiązania z tyt. zużycia energii elektrycznej - 4 418,01zł.

- **Wydatki działu 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, plan – 428 014,75zł, wykonanie 422 784,68zł;**

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

— Gminnego Ośrodka Kultury „Jemioła” –	179 500,00zł
— Gminnej Biblioteki Publicznej –	77 515,00zł
— Żywieckiego Parku Etnograficznego –	141 387,00 zł

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

- udzielenie dotacji na wsparcie realizacji zadania publicznego dla Fundacji „Kuźnia sztuki” - 3 500,00zł,
- wypłatę 1 000,00zł w formie stypendium Twórczego Gminy Ślemień dla studenta w dziedzinie literatura zgodnie z protokołem, Uchwałą nr IX.43.2015 Rady Gminy Ślemień z dnia 29 kwietnia 2015r w sprawie ustanowienia Stypendium Twórczego Gminy Ślemień oraz Zarządzeniem nr 0050.19.2016 Wójta Gminy Ślemień z dnia 24 marca 2016r w sprawie ogłoszenia naboru wniosków o przyznanie w 2016r roku stypendium Twórczego Gminy Ślemień,
- wykonanie dokumentacji inwentaryzacji tartaku –2 000,00zł,
- zakup stroików dla Gminnej Orkiestry – 208,80zł,
- realizacja przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego w wysokości 17 673,88zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Ślemień:

- realizacja przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatywy integracyjnej na rzecz mieszkańców sołectwa poprzez dofinansowanie wyjazdów i spotkań z zakresu wspierania i upowszechniania idei samorządowej oraz wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej przez Członków Stowarzyszenia Emerytów i Rencistów, a także działalności zespołu „Młodzi Duchem” – 2 995,34zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie muzyka oraz zakup termosów,
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatyw mieszkańców sołectwa prowadzonych przez Koło Gospodyń Wiejskich w Ślemieniu poprzez zakupy strojów dla zespołu „Ślemienianki”, organizacja spotkań i imprez okolicznościowych oraz wyjazdów” - 2 979,08zł,
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Organizacja dożynek gminnych w 2016 roku wspólnie z Gminnym Ośrodkiem Kultury „Jemioła” w Ślemieniu” – 5 000,00zł. W ramach tego zadania zakupiono art. spożywcze usługę animacji, zabezpieczenie medyczne i nagłośnienie podczas dożynek gminnych w Ślemieniu.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Kocon:

- realizacja przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatyw mieszkańców sołectwa prowadzonych przez Koło Gospodyń Wiejskich w Koconiu poprzez zakup wyposażenia do ogólnodostępnej kuchni, organizację imprezy okolicznościowej oraz wyjazdu integracyjnego” – tj. organizacja spotkania świątecznego –

800,91zł oraz zakup m.in. multipatelnii, warnika, garnków i grilla – 1 198,55zł oraz organizacja wyjazdu do Piekar Śląskich – 500,00zł.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Las:

- realizacja przedsięwzięcia pn. „Remont zabytkowej dzwonnicy - zabezpieczenie przed niszczeniem” – 1 500,00zł,
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Wspieranie inicjatywy integracyjnej na rzecz mieszkańców sołectwa poprzez dofinansowanie spotkania opłatkowego organizowanego dla osób samotnych i starszych” - 1 200,00zł,
- realizacja przedsięwzięcia pn. „Doposażenie kuchni ogólnodostępnej (użytkowanej głównie przez KGW) poprzez zakup szybkowaru, termosu oraz zastawy„ – 1 500,00zł. Zakupiono warnik i taboret.

- **Wydatki działu 926 – Kultura fizyczna, plan – 17 000,00zł, wykonanie 16 997,75zł;**

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z rozdziału 92601:

Z Funduszu Sołeckiego Sołectwa Las kwotę 2 998,15zł poniesiono na realizację przedsięwzięcia pn. „Zagospodarowanie i bieżące utrzymanie boiska w Lasie” - wykaszanie boiska oraz wykonanie ławek.

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

- Stowarzyszenia Piłki Ręcznej Żywiecczyny – 2 500,00zł
- Klubu Sportowego „Dragon” – 4 000,00zł
- LKS „Smrek” – 3 500,00zł (łącznie kwota dotacji udzielonej tej organizacji wynosi 15 500,00zł, kwota 12 000,00 ujęta jest w rozdziale 85154).

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego z klasyfikacji budżetowej 926.92695.4210:

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

"Smrek").

5.1.2. Wydatki majątkowe; plan – 3 441 542,00zł, wykonanie – 2 275 255,43zł;

▪ **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – plan 84 530,00zł, wykonanie – 76 179,21zł;**

W rozdziale 01010 wydatki majątkowe zostały poniesione na realizację następujących zadań:

- „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w rejonie ul. Grabowej w Ślemieniu”. Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 32 309,92zł, które dotyczyły zaprojektowania odcinka sieci wodno-kanalizacyjnej -4 309,92zł, przeprowadzenia inwentaryzacji sieci -2 000,00zł oraz budowy odcinka sieci – 26 000,00zł;
- „Dokumentacja dla sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - przysiółek Ceretnik - ul. Widokowa i ul. Spacerowa”. Na realizację tego zadania wydatkowano kwotę 28 179,30zł, za którą to dokonano aktualizacji mapy projektowej - 8 499,30zł i opracowano projekt wykonania sieci -19 680,00zł;
- „Program funkcjonalno użytkowy dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w gminie Ślemień – Etap 3 (inwestycja w ramach RIT) oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie”. Na zadanie to poniesiono wydatek w wysokości 11 689,99zł. Zakłada się, że kwota 9 936,49zł podlegać będzie refundacji ze środków RPO WSL 2014-2020 dla Strategii RIT Subregionu Południowego w przypadku otrzymania przez Gminę dofinansowania na realizację tego projektu;
- „Dokumentacja do celów projektowych kanalizacji sanitarnej dla przysiółka „Pod Borem”. Na realizację tego zadania poniesiono nakłady finansowe w wysokości 4 000,00zł, które przeznaczono na sporządzenie projektu funkcjonalno użytkowego.

▪ **Rozdział 63003 –Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – plan 7 000,0zł, wykonanie - 6 074,99zł;**

Kwotę 6 074,99zł wydatkowano na opracowanie dokumentacji projektowej oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie zadania pn. „Wykonanie uliczki turystyczno - rekreacyjnej „Jasna Górka” (sołectwo Ślemień)”.

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

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

▪ **Rozdział 75023 – Administracja publiczna – Urzędy gmin, plan – 431 599,00zł, wykonanie – 6 888,00zł;**

W rozdziale 75023 kwotę 424 709,00zł zabezpieczono, na realizację projektu pn. „e-Urząd w Gminie Ślemień”, w ramach Osi Priorytetowej II Cyfrowe Śląskie, Działania 2.1 - Wsparcie Rozwoju Cyfrowych Usług Publicznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowanie została podpisana w październiku 2016 roku, wyłoniono inżyniera projektu i obsługę prawną oraz przystąpiono do przygotowania przetargu na dostawę sprzętu. Planowany okres zakończenia projektu zgodnie z aneksem przypada na 31.01.2018r.

Zobowiązanie roku 2016 w kwocie 2 399,99zł dotyczy pełnienia usługi nadzoru technicznego za listopad i grudzień 2016r.

W tym samym rozdziale ujęto również wydatek majątkowy pn. „Zakup portalu budżetowego w zakresie JPK - jednolity plik kontrolny i rozliczeń VAT-7” - plan 7 000,00zł. Zakupiono za kwotę 6 888,00zł portal budżetowy JPK VAT firmy Rekord.

▪ **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne, plan – 172 341,00zł, wykonanie – 47 380,00zł;**

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

2017 i ujęta jest w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień.

Wydatki w wysokości 7 380,00zł poniesiono natomiast na opracowanie dokumentacji technicznej i analizy finansowej przez firmę zewnętrzną na realizację projektu "Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych poprzez wymianę pojazdu ratowniczo - gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Ślemieniu " . EFRR w ramach Osi Priorytetowej V, Działanie 5.5. Na wkład własny na w/w cel zabezpieczono w budżecie kwotę 124 961,00zł. Projekt ten nie uzyskał jednak dofinansowania.

▪ **Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe, plan – 16 000,00zł, wykonanie – 16 000,00zł;**

Opracowanie audytu energetycznego i projektu budowlanego na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie termomodernizacji budynku "Kuba" w Lasie".

Umowa na opracowanie audytu została ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2016.

▪ **Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, plan – 1 952 734,00zł, wykonanie – 1 912 733,23zł;**

W 2016 roku gmina otrzymała od Urzędu Skarbowego zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz zwrot nadpłaty w związku z odliczeniem VAT od wydatków na infrastrukturę w ramach projektu „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień – etap I – zadanie 2”, w związku z czym koniecznym było oddanie części otrzymanego zwrotu do Urzędu Marszałkowskiego z powodu utraty kwalifikowalności odzyskanego podatku Vat.

▪ **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, plan – 10 000,00zł, wykonanie – 10 000,00zł;**

Opracowanie audytu energetycznego na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie termomodernizacji budynku Gminnego Ośrodka Kultury "Jemioła" w Ślemieniu.

Umowa na opracowanie audytu została ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku 2016.

▪ **Rozdział 92118 – Muzea, plan – 8 000,00zł, wykonanie – 8 000,00zł;**

Kwotę 8 000,00zł wydatkowano na udzielenie dotacji celowej dla Żywieckiego Parku Etnograficznego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych - translokacja tartaku, zgodnie z podpisaną dnia 10 sierpnia 2016r. umową na

współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Translokacja zabytkowego tartaku o napędzie wodnym”. Termin wykonania w/w zadania wskazano do 20 grudnia 2016 roku. Zadanie zostało wykonane, a dotacja rozliczona.

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

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	102 595,25	93 694,31	91,32%
	01010			Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	84 530,00	76 179,21	90,12%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 530,00	64 489,22	96,93%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 300,00	9 936,49	64,94%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 700,00	1 753,50	64,94%
	01030			Izby rolnicze	1 500,00	949,85	63,32%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 500,00	949,85	63,32%
	01095			Pozostała działalność	16 565,25	16 565,25	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	16 565,25	16 565,25	100,00%
400				Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	176 585,00	176 584,62	100,00%
	40002			Dostarczanie wody	176 585,00	176 584,62	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	176 585,00	176 584,62	100,00%
600				Transport i łączność	823 706,00	770 738,75	93,57%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	144 000,00	133 841,92	92,95%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00	12 000,00	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	121 937,00	121 778,92	99,87%
		430	0	Zakup usług pozostałych	63,00	63,00	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00%
	60016			Drogi publiczne gminne	226 822,00	226 176,38	99,72%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 289,00	14 780,07	96,67%
		427	0	Zakup usług remontowych	42 140,00	42 114,62	99,94%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		430	0	Zakup usług pozostałych	169 393,00	169 281,69	99,93%
60078				Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	442 921,00	402 920,45	90,97%
		427	0	Zakup usług remontowych	396 461,00	396 460,45	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	6 460,00	6 460,00	100,00%
		666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	40 000,00	0,00	0,00%
60095				Pozostała działalność	9 963,00	7 800,00	78,29%
		427	0	Zakup usług remontowych	9 963,00	7 800,00	78,29%
630				Turystyka	473 235,00	311 007,77	65,72%
63003				Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	7 000,00	6 074,99	86,79%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	6 074,99	86,79%
63095				Pozostała działalność	466 235,00	304 932,78	65,40%
		419	0	Nagrody konkursowe	1 000,00	924,12	92,41%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	197,66	98,83%
		430	0	Zakup usług pozostałych	100,00	100,00	100,00%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	124 223,00	111 511,00	89,77%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	100,00%
		666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	340 512,00	192 000,00	56,39%
700				Gospodarka mieszkaniowa	60 638,00	53 478,54	88,19%
70004				Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	29 585,00	28 596,66	96,66%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	60,00	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	9,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	17 400,00	16 832,05	96,74%
		430	0	Zakup usług pozostałych	11 766,00	11 764,61	99,99%
70005				Gospodarka gruntami i nieruchomościami	31 053,00	24 881,88	80,13%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 553,00	24 881,88	81,44%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

750			Administracja publiczna	1 780 862,08	1 294 541,33	72,69%
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 548,08	24 219,38	94,80%
		401 0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 877,00	16 548,30	92,57%
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 745,85	2 745,85	100,00%
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	389,50	389,50	100,00%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 830,25	2 830,25	100,00%
		430 0	Zakup usług pozostałych	1 036,88	1 036,88	100,00%
		441 0	Podróże służbowe krajowe	601,60	601,60	100,00%
		470 0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	67,00	67,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	68 250,00	67 186,26	98,44%
		303 0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 500,00	65 200,00	99,54%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	748,58	49,91%
		430 0	Zakup usług pozostałych	1 250,00	1 237,68	99,01%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 653 074,00	1 171 230,04	70,85%
		302 0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 768,00	1 765,01	63,76%
		401 0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	705 580,00	696 601,64	98,73%
		404 0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 806,00	53 805,97	100,00%
		410 0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 808,00	24 808,00	100,00%
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 479,00	125 676,01	96,32%
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	13 888,00	13 173,03	94,85%
		417 0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 341,50	89,43%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	34 130,00	31 215,15	91,46%
		426 0	Zakup energii	13 500,00	10 703,80	79,29%
		428 0	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	1 136,00	87,38%
		430 0	Zakup usług pozostałych	167 565,00	141 299,03	84,32%
		436 0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 940,00	7 064,52	79,02%
		441 0	Podróże służbowe krajowe	15 300,00	15 209,41	99,41%
		443 0	Różne opłaty i składki	13 000,00	9 128,00	70,22%
		444 0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 186,00	20 303,33	95,83%
		452 0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	379,20	94,80%
		453 0	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00	0,00	0,00%
		461 0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	3 299,17	94,26%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 825,00	7 433,27	94,99%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	359 809,00	0,00	0,00%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 900,00	0,00	0,00%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 890,00	6 888,00	99,97%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	12 350,00	10 921,94	88,44%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 879,00	1 120,00	59,61%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 850,00	9 181,30	93,21%
		443	0	Różne opłaty i składki	121,00	120,64	99,70%
	75095			Pozostała działalność	21 640,00	20 983,71	96,97%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	420,00	420,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	7 915,00	7 856,49	99,26%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 165,00	3 830,00	91,96%
		443	0	Różne opłaty i składki	9 140,00	8 877,22	97,12%
751				Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 112,00	5 091,93	99,61%
	75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 958,00	4 939,70	99,63%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	301,00	300,36	99,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	44,00	43,04	97,82%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 755,00	1 755,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 858,00	2 841,30	99,42%
	75110			Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	154,00	152,23	98,85%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	23,00	22,23	96,65%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	131,00	130,00	99,24%
752				Obrona narodowa	300,00	0,00	0,00%
	75212			Pozostałe wydatki obronne	300,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	263 128,00	137 182,31	52,14%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	258 098,00	132 592,24	51,37%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 710,00	10 709,37	99,99%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	125,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	889,00	886,52	99,72%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	7 068,00	7 068,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	33 610,00	33 605,75	99,99%
		426	0	Zakup energii	7 400,00	7 277,99	98,35%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 750,00	3 730,20	99,47%
		430	0	Zakup usług pozostałych	12 950,00	12 818,09	98,98%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 430,00	1 291,32	90,30%
		443	0	Różne opłaty i składki	7 825,00	7 825,00	100,00%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	40 000,00	100,00%
		606	7	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 993,00	5 992,56	99,99%
		606	9	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 348,00	1 387,44	1,10%
	75414			Obrona cywilna	1 100,00	1 068,87	97,17%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	1 068,87	97,17%
	75495			Pozostała działalność	3 930,00	3 521,20	89,60%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	2 411,20	86,11%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 130,00	1 110,00	98,23%
757				Obsługa długu publicznego	188 824,00	181 056,74	95,89%
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	188 824,00	181 056,74	95,89%
		811	0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	188 824,00	181 056,74	95,89%
758				Różne rozliczenia	395 976,00	0,00	0,00%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	395 976,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	42 150,00	0,00	0,00%
		680	0	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	353 826,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	245 482,00	234 395,44	95,48%
	80101			Szkoły podstawowe	7 400,00	7 397,77	99,97%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	4 400,00	4 397,77	99,95%
	80104			Przedszkola	11 250,00	6 258,77	55,63%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	11 250,00	6 258,77	55,63%
80113				Dowożenie uczniów do szkół	211 843,00	208 759,90	98,54%
		415	0	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	40 000,00	40 000,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	171 843,00	168 759,90	98,21%
80195				Pozostała działalność	14 989,00	11 979,00	79,92%
		325	0	Stypendia różne	3 600,00	3 600,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	52,00	0,00	0,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	8,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 200,00	88,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 450,00	5 800,00	68,64%
		443	0	Różne opłaty i składki	379,00	379,00	100,00%
851				Ochrona zdrowia	61 353,00	57 689,42	94,03%
85153				Zwalczanie narkomanii	1 900,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 900,00	0,00	0,00%
85154				Przeciwdziałanie alkoholizmowi	58 100,00	56 336,42	96,96%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 000,00	12 000,00	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	12 300,00	12 300,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	466,42	77,74%
		430	0	Zakup usług pozostałych	32 000,00	30 370,00	94,91%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	100,00%
85158				Izby wytrzeźwień	1 353,00	1 353,00	100,00%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 353,00	1 353,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	11 567,00	10 533,31	91,06%
85212				Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	246,31	246,31	100,00%
		291	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	201,00	201,00	100,00%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	45,31	45,31	100,00%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

	85295			Pozostała działalność	11 320,69	10 287,00	90,87%
		311	0	Świadczenia społeczne	11 320,69	10 287,00	90,87%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	16 000,00	16 000,00	100,00%
	85417			Szkolne schroniska młodzieżowe	16 000,00	16 000,00	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	16 000,00	100,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 559 668,00	3 464 648,69	97,33%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 006 364,00	2 959 322,93	98,44%
		430	0	Zakup usług pozostałych	295 688,00	289 482,70	97,90%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	713 707,00	712 872,00	99,88%
		458	0	Pozostałe odsetki	24 235,00	24 235,00	100,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00	20 000,00	100,00%
		666	0	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	40 000,00	0,00	0,00%
		666	7	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	1 912 734,00	1 912 733,23	100,00%
	90002			Gospodarka odpadami	383 395,00	366 851,43	95,68%
		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	5 675,97	94,60%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 961,00	37 983,42	97,49%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 220,00	3 175,74	98,63%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 657,00	7 653,48	99,95%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	1 047,00	1 031,45	98,51%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 750,00	2 750,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	23 007,04	82,17%
		430	0	Zakup usług pozostałych	293 066,00	283 435,49	96,71%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	900,00	669,63	74,40%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	99,99%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	108,28	36,09%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	267,00	66,75%
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00	672,22	16,81%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 000,00	672,22	16,81%
	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	23 091,00	20 966,17	90,80%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 221,00	2 096,67	49,67%
		427	0	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 500,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	16 370,00	16 369,50	100,00%
	90013			Schroniska dla zwierząt	9 500,00	8 952,00	94,23%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 500,00	8 952,00	94,23%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	116 818,00	107 883,94	92,35%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	70,00	68,41	97,73%
		426	0	Zakup energii	63 030,00	57 119,61	90,62%
		430	0	Zakup usług pozostałych	53 718,00	50 695,92	94,37%
	90020			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
	90095			Pozostała działalność	15 000,00	0,00	0,00%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	0,00	0,00%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	446 014,75	440 784,68	98,83%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	189 500,00	189 500,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	179 500,00	179 500,00	100,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	92116			Biblioteki	77 515,00	77 515,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	77 515,00	77 515,00	100,00%
	92118			Muzea	149 387,00	149 387,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	141 387,00	141 387,00	100,00%
		656	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	8 000,00	8 000,00	100,00%
	92195			Pozostała działalność	29 612,75	24 382,68	82,34%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	3 500,00	3 500,00	100,00%
		325	0	Stypendia różne	1 000,00	1 000,00	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 296,00	1 296,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 612,75	7 906,68	82,25%
		430	0	Zakup usług pozostałych	14 204,00	10 680,00	75,19%
926				Kultura fizyczna	17 000,00	16 997,75	99,99%
	92601			Obiekty sportowe	3 000,00	2 998,15	99,94%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	124,00	123,12	99,29%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00	720,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	627,00	626,03	99,85%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 529,00	1 529,00	100,00%
	92695			Pozostała działalność	14 000,00	13 999,60	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 999,60	99,99%
RAZEM:					8 628 046,08	7 264 425,59	84,20%

5.2. Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Na 2016 rok na zadania z zakresu pomocy społecznej zaplanowano kwotę 3 284 457,00zł, z czego wydatkowano 3 253 770,38zł, co stanowi 99,07% planu.

Wysokość dotacji z budżetu państwa na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2016 roku wyniosła 2 968 418,97,00zł.

5.2.1. Wydatki bieżące

- **Wydatki rozdziału 85202 - Domy pomocy społecznej– plan 27 950,00zł, wykonanie – 27 651,60zł;**

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

- **Wydatki rozdziału 85204 - Rodziny zastępcze– plan 100,00zł, wykonanie –0,00zł;**

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

- **Wydatki rozdziału 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – plan 3 250,00zł, wykonanie –2 810,00zł;**

Wydatki z tego rozdziału przeznaczone zostały na:

- zakup pakietu materiałów „Reaguję na przemoc” w kwocie 1 230,00zł,
- warsztaty profilaktyczne w kwocie 1 090,00zł,
- szkolenie dla zespołu interdyscyplinarnego 490,00zł.

- **Wydatki rozdziału 85206 - Wspieranie rodziny– plan 2 540,00zł, wykonanie – 0,00zł;**

W 2016 roku nie poniesiono wydatków na w/w cel. Nie wystąpiły takie potrzeby.

- **Wydatki rozdziału 85211 – Świadczenia rodzinne – plan 1 756 100,00zł, wykonanie – 1 755 614,61zł;**

Wydatki rozdziału 85211 zostały przeznaczone na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 1 721 190,80zł,

- wypłatę wynagrodzeń osobowych dla 1 pracownika zatrudnionego na ½ etatu (wynagrodzenie wraz z pochodnymi w całości finansowane z dotacji) oraz dodatek specjalny dla innych pracowników, premia i część nagrody rocznej w łącznej kwocie 18 648,76zł,
- składki społeczne od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w łącznej kwocie 4 485,01zł,
- wynagrodzenie bezosobowe dla pracownika zatrudnionego do obsługi programu świadczeń wychowawczych w kwocie 3 770,00zł (umowa zawarta na okres od 04.04.2016r. do 30.06.2016r.),
- zakup materiałów i wyposażenia (m.in. zakup niszczarki, szafy, druków wniosków, publikacji, materiałów biurowych, komputera do obsługi świadczeń wychowawczych) – 4 758,85zł,
- zakup usług pozostałych: uruchomienie oprogramowania, opłatę licencyjną i nadzór nad programem świadczeń wychowawczych 1 663,19zł,
- podróże służbowe pracowników - 98,00zł,
- szkolenie pracowników - 1 000,00zł.

▪ **.Wydatki rozdziału 85212 - Świadczenia rodzinne zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan -939 719,00zł, wykonanie 939 406,18zł;**

Wydatki rozdziału 85212 zostały przeznaczone na:

- wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 877 164,82zł takich jak:
 - zasiłki rodzinne – 2 684 świadczenia na kwotę 299 087,00zł,
 - zasiłki rodzinne wraz z dodatkami ustalone na podstawie art.5 ust. 3 ustawy „złotówka za złotówkę” w kwocie 25 225,23zł,
 - urodzenie dziecka – 11 świadczeń na kwotę 11 000,00zł,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego- 129 świadczeń na kwotę 51 083,50zł,
 - samotnego wychowywania dziecka - 87 świadczeń na kwotę 16 143,00zł,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 157 świadczeń na kwotę 15 400,00zł,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania- 374 świadczenia na kwotę 24 454,00zł,
 - rozpoczęcia roku szkolnego – 165 świadczeń na kwotę 16 500,00zł,

- wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej - 486 świadczeń na kwotę 44 125,00zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - 699 świadczeń na kwotę 106 947,00zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 96 świadczeń na kwotę 124 799,79zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy - 33 świadczenia na kwotę 17 055,80zł,
- zasiłek dla opiekuna - 72 świadczenia na kwotę 37 440,00zł,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka- 37 świadczeń na kwotę 37 000,00zł,
- świadczenia rodzicielskie 35 świadczeń w kwocie 32 904,50zł,
- fundusz alimentacyjny - 49 świadczeń na kwotę 18 000,00zł;
- wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dla 1 pracownika w kwocie 19 813,76zł (część wynagrodzenia tego pracownika została pokryta ze środków własnych);
- składki społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych dla 8 osób, składki społeczne od zasiłku dla opiekuna dla 5 osób, składki społeczne od specjalnego zasiłku opiekuńczego dla 1 osoby w łącznej kwocie 35 663,64zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 800,00zł;
- zakup usług pozostałych: usługi pocztowe, nadzór nad programem świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego 4 500,00zł;
- usługi telekomunikacyjne 540,96zł;
- koszty wyjazdów służbowych pracowników 123,00zł;
- szkolenia pracowników 800,00zł.

▪ **Wydatki rozdziału 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 12 012,00zł, wydatki - 11 229,36zł;**

Od kwoty wypłaconych zasiłków stałych opłacono składkę zdrowotną w wysokości 9% dla 13 osób tj. 147 świadczeń na kwotę 7 284,12zł. Natomiast w świadczeniach rodzinnych opłacono składkę zdrowotną od świadczeń pielęgnacyjnych dla 1 osoby, składkę zdrowotną od zasiłku dla opiekuna dla 3 osób oraz składkę zdrowotną od specjalnego zasiłku opiekuńczego dla 2 osób w łącznej wysokości 3 945,24zł.

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

- **Wydatki rozdziału 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - plan 82 400,00zł, wykonanie 72 449,97zł;**

Wydatki rozdziału 85214 zostały przeznaczone na wypłatę:

- zasiłków celowych na łączną kwotę 26 230,00zł (57 świadczeń dla 41 rodzin) w tym:
 - 36 świadczeń na zakup opału w kwocie 19 400,00zł,
 - 5 świadczeń na zakup leków w kwocie 1 180,00zł,
 - 5 świadczeń na zakup żywności w kwocie 2 000,00zł,
 - 7 świadczeń na zakup odzieży i obuwia w kwocie 1 750,00zł,
 - 2 świadczenia na remont mieszkania i doposażenie na kwotę 1 500,00zł,
 - 2 świadczenia na zakup środków czystości w kwocie 400,00zł;
- zasiłków okresowych: wypłacono 232 zasiłki okresowe dla 43 rodzin na łączną kwotę 46 219,97zł, z czego całość pokryto z dotacji.

- **Wydatki rozdziału 85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan - 7 800,00zł, wykonanie - 6 194,34zł;**

Dodatki mieszkaniowe zostały wypłacone dla 4 rodzin na łączną kwotę 6 194,34zł (28 świadczeń).

- **Wydatki rozdziału 85216 - Zasiłki stałe - plan - 82 850,00zł, wykonanie - 80 935,14zł;**

Zasiłki stałe zostały przyznane dla 14 osób (151 świadczeń) na łączną kwotę 80 935,14zł.

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

- **Wydatki rozdziału 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej - plan - 272 787,00zł, wykonanie 266 449,38zł;**

Wydatki z tego rozdziału przeznaczone były na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń: zakup herbaty, mydła, ręczników dla pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej, ekwiwalent pieniężny

- za używanie własnej odzieży i obuwia dla pracowników socjalnych, ekwiwalent za zakup okularów -1 576,12zł,
- wypłatę wynagrodzeń osobowych, oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi dla pracowników Ośrodka w kwocie 227 588,28zł, w tym kwota w wysokości 64 622,00zł pochodzi z dotacji do zadań własnych,
 - zakup materiałów i wyposażenia: zakup publikacji dla OPS, koszty opatu, zakup materiałów biurowych, tonerów, środków czystości 6 609,52zł,
 - zakup energii elektrycznej – 2 308,11zł,
 - zakup usług zdrowotnych dla 2 pracowników w kwocie 323,00zł,
 - zakup usług pozostałych: m.in. usługi pocztowe, usługa BHP, usługa monitoringu, obsługa informatyczna, odnowienie podpisu kwalifikowanego, aktualizacja programu księgowego i kadrowego w wysokości 15 533,55zł,
 - usługi telekomunikacyjne w kwocie 1 081,79zł,
 - podróże służbowe pracowników i ryczałt samochodowy na jazdy lokalne dla kierownika GOPS i pracowników socjalnych w wysokości 3 915,41zł,
 - różne opłaty i składki – w wysokości 130,00zł,
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 5 583,60zł,
 - szkolenia pracowników – 1 800,00zł.

Stan zobowiązań w rozdziale 85219 na koniec 2016 roku wynosi 19 406,31zł i wynika z naliczenia dodatkowe wynagrodzenia rocznego dla pracowników GOPS za 2016 rok w kwocie 19 211,31zł oraz faktury VAT za usługi pocztowe zaliczone do kosztów 2016 roku w kwocie 195,00zł.

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

W 2016 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

- **Wydatki rozdziału 85295 - Pozostała działalność – plan – 45 128,00zł, wykonanie –42 179,30zł;**

Wydatki tego rozdziału w kwocie 42 179,30zł dotyczyły wypłaty świadczeń społecznych w tym:

- w ramach rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zostało objętych pomocą w szkole 64 dzieci, tj. 6 208 świadczeń. Łączna kwota wydatków na ten cel wyniosła 20 356,30zł z czego kwota 15 720,00zł stanowi

dofinansowanie do zadań własnych, pozostała kwota tj. 4 636,30zł to środki własne;

- wypłacono 88 zasiłków celowych dla 49 rodzin na zakup żywności na łączną kwotę 21 740,00zł z czego kwota 15 280,00zł stanowi dofinansowanie do zadań własnych, a środki własne stanowią kwotę 6 460,00zł;
- realizacja planu Karta Dużej Rodziny w kwocie 83,00zł. Rozpatrzono 33 wnioski o wydanie karty dużej rodziny.

▪ **Wydatki rozdziału 85415 – Pomoc materialna dla uczniów, plan – 50 900,00zł, wykonanie 48 850,50zł;**

Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Łączna kwota poniesionych wydatków na ten cel wyniosła 48 850,50zł, z czego kwota 39 080,40zł (80%) stanowi dotacja na dofinansowanie realizacji zadań własnych, pozostała kwota tj. 9 770,10zł (20%) to środki własne.

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

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
852				Pomoc społeczna	3 233 557,00	3 204 919,88	99,11%
	85202			Domy pomocy społecznej	27 950,00	27 651,60	98,93%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	27 950,00	27 651,60	98,93%
	85204			Rodziny zastępcze	100,00	0,00	0,00%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00%
	85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 250,00	2 810,00	86,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 230,00	1 230,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 270,00	1 090,00	85,83%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	750,00	490,00	65,33%
	85206			Wspieranie rodziny	2 540,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	2 240,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
	85211			Świadczenie wychowawcze	1 756 100,00	1 755 614,61	99,97%
		311	0	Świadczenia społeczne	1 721 190,80	1 721 190,80	100,00%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 649,00	18 648,76	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 048,00	4 047,13	99,98%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	438,00	437,88	99,97%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	3 770,00	3 770,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 224,20	4 758,85	91,09%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 670,00	1 663,19	99,59%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	110,00	98,00	89,09%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
	85212			Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	939 719,00	939 406,18	99,97%
		311	0	Świadczenia społeczne	877 169,00	877 164,82	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 692,00	16 441,59	98,50%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 684,00	38 633,01	99,87%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	410,00	402,80	98,24%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	800,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	100,00%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	541,00	540,96	99,99%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	123,00	123,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	100,00%
	85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	12 012,00	11 229,36	93,48%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 012,00	11 229,36	93,48%
	85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	82 400,00	72 449,97	87,92%
		311	0	Świadczenia społeczne	82 400,00	72 449,97	87,92%
	85215			Dodatki mieszkaniowe	7 800,00	6 194,34	79,41%
		311	0	Świadczenia społeczne	7 800,00	6 194,34	79,41%
	85216			Zasiłki stałe	82 850,00	80 935,14	97,69%
		311	0	Świadczenia społeczne	82 850,00	80 935,14	97,69%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	272 787,00	266 449,38	97,68%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 576,12	92,71%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 508,54	178 319,24	99,34%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 191,00	13 154,69	99,72%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 397,18	32 211,40	99,43%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	4 339,28	3 902,95	89,94%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	60,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 322,00	6 609,52	70,90%
		426	0	Zakup energii	3 750,00	2 308,11	61,55%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	323,00	323,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	15 600,00	15 533,55	99,57%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 112,00	1 081,79	97,28%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	3 960,00	3 915,41	98,87%
		443	0	Różne opłaty i składki	134,00	130,00	97,01%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 590,00	5 583,60	99,89%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	100,00%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	921,00	0,00	0,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	177,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	744,00	0,00	0,00%
	85295			Pozostała działalność	45 128,00	42 179,30	93,47%
		311	0	Świadczenia społeczne	45 000,00	42 096,30	93,55%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107,00	69,00	64,49%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	18,00	12,00	66,67%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	3,00	2,00	66,67%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	50 900,00	48 850,50	95,97%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	50 900,00	48 850,50	95,97%
		326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	50 900,00	48 850,50	95,97%
RAZEM:					3 284 457,00	3 253 770,38	99,07%

5.3. Wydatki Zespołu Szkół w Ślemieniu

Plan wydatków Zespołu Szkół w Ślemieniu na rok 2016 wynosił 3 319 607,54zł, został wykonany w kwocie 3 167 318,85zł co stanowi ok.95%. Zobowiązania na 31.12.2016r. wynoszą 195 295,94zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016r., oraz jednorazowych dodatków uzupełniających dla nauczycieli wraz z pochodnymi. Zobowiązania stanowią również faktury dotyczące 2016 roku które wpłynęły do Zespołu Szkół w styczniu 2017r.

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

- **80101 Szkoły Podstawowe - 1 891 910,14zł**
- **80110 Gimnazja - 1 018 841,73zł**
- **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 5 180,00zł**
- **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 - 228 477,50zł**
- **80195 Pozostała działalność -13 806,10zł**
- **85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - 9 103,38zł**

na ich ogólną wysokość składają się wydatki związane z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Zespołu Szkół w Ślemieniu i Filii Szkoły Podstawowej w Lasie. W rozdziale 80195 - Pozostała działalność – ujęto wydatki związane z prowadzeniem basenu przy Zespole Szkół w Ślemieniu, natomiast w rozdziale 85412 - Kolonie i obozy - wydatki związane z pobytem wakacyjnym dzieci z gminy Kwilcz w Ślemieniu.

5.3.1. Wydatki bieżące: plan – 3 319 607,54zł, wykonanie – 3 167 318,85zł;

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

Kwota wydatków ogółem poniesionych na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** oraz świadczeniami osobowymi niezaliczanymi do wynagrodzeń wyniosła w 2016 roku 2 742 202,33zł

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

- wynagrodzenia nauczycieli Zespołu Szkół w Ślemieniu – 2 233 569,81zł,
- obsługa Zespołu Szkół – 308 184,75zł,
- nauczyciele Filii Szkoły Podstawowej w Lasie – 167 307,90zł,
- obsługa Filii Szkoły Podstawowej w Lasie – 31 038,31zł.

Odzież ochronna BHP – 2 101,56zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie kwotę 81 196,63zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	52 752,47zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	26 616,54zł
rozdział 80150 Nauczanie specjalne	-	1 827,62zł

Wydatki (§ 4210) poniesione przez Zespół Szkół w Ślemieniu - **72 924,43zł**

- opał zakupiony do Zespołu Szkół w Ślemieniu – 24 353,19zł,
- zakup wody do picia – 2 405,39zł,
- zakup okien do sali lekcyjnej w gimnazjum – 5 000,00zł,
- zakup wyposażenia – 7 909,86zł tj. zakup biurka, dysku twardego, monitora, programu antywirusowego Arcabit i pompy c.o.,
- art. do remontu sal lekcyjnych – 7 271,39zł, w tym: farby, panele, oświetlenie, rolety, płyty do ławek,
- tonery do drukarek i do ksera – 4 537,47zł,
- artykuły biurowe, dzienniki, gilosze na świadectwa, papier do ksero, legitymacje, druki do księgowości, czasopisma oświatowe, dyplomy – 8 525,24zł,
- pozostałe zakupy niezbędne do funkcjonowania szkoły – 6 779,27zł, w tym: lampy, gniazdka, art. gospodarcze do drobnych napraw, paliwo i części do kosiarki, części do wody, środki do apteczki szkolnej, taśmy ostrzegawcze antypoślizgowe, oznaczeń PPOŻ,
- środki czystości, środki do zmywarki – 3 657,58zł.

Wydatki (§ 4210) Filii Szkoły Podstawowej w Lasie - **8 272,20zł**

Zakup opału do Filii na kwotę 12 165,00zł, refundacja zakupionego węgla w kwocie 3 892,80zł (Przedszkole Publiczne i Gminna Biblioteka Publiczna dokonały refundacji wydatków w wysokości 1 946,40zł, na 1 jednostkę).

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę - 54 648,48zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	28 685,31zł
---	---	-------------

rozdział 80110 Gimnazja	-	18 513,56zł
rozdział 80150 Nauczanie Specjalne	-	7 449,61zł

Z dotacji celowej otrzymanej na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjalnych w podręczniki i materiały ćwiczeniowe wydatkowano kwotę 25 917,48zł, z tego: Szkoła Podstawowa -14 263,92zł, Gimnazjum - 11 653,56zł.

W ramach Rządowego programu pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” otrzymano 12 000,00zł na zakup nowości wydawniczych, wkład własny do tego projektu wyniósł 3 000,00zł.

Zakupiono również wyposażenie na ogólną kwotę 13 731,00zł z tego zakupiono 3 zestawy rzutników multimedialnych, piłki, oraz drukarkę wielofunkcyjną.

Wydatki poniesione na zakup usług pozostałych (§ 4300) wyniosły 22 383,90zł

w tym: rozdział 80101 Szkoły Podstawowe	-	15 682,89zł
rozdział 80110 Gimnazja	-	6 170,77zł
rozdział 80150 Nauczanie Specjalne	-	530,24zł

wydatki poniesiono na nadzór BHP – 2 804,40zł, monitorowanie budynków Zespołu Szkół – 590,40zł, koszty monitorowania budynku Filii w Lasie – 590,40zł, odprowadzanie ścieków – 3 251,450zł, wykonanie pomiarów elektrycznych, montaż lamp awaryjnych w korytarzach – 1 845,00zł, usługi kominiarskie 1 305,03zł, aktualizacje systemów finansowo-księgowych: płace, FK i Budżet RB 4 334,52 oraz pozostałe usługi – 7 662,70zł w tym: koszty opłat pocztowych, abonamentu radiowo-telewizyjnego, opłaty kurierskie, badanie wody prze SANEPID, przegląd kser.

Na zakup energii wydatkowano łącznie 36 533,26zł z tego: Zespół Szkół w Ślemieniu 33 196,09zł, Filia w Lasie 3 337,17zł.

Wydatki poniesione na **zakup usług remontowych** wyniosły 44 055,81zł. Dokonano generalnego remontu 5 sal lekcyjnych w Szkole Podstawowej oraz wykonano odgromienie w Zespole Szkół w Ślemieniu.

Na **badania okresowe pracowników** wydano kwotę 3 401,00zł.

Opłaty abonamentu za Internet, oraz rozmowy telefoniczne (§ 4360) wyniosły 3 342,01zł, w tym: Filia w Lasie – 774,07zł, Zespół Szkół – 2 567,94zł.

Koszty podróży służbowych związanych z wyjazdami nauczycieli na olimpiady i konkursy wyniosły 2 945,98zł.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 142 928,97zł.

Na **opłatę za odpady komunalne** wydatkowano kwotę 1 935,00zł.

Na **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – rozdział 80146** wydatkowano 5 180,00zł na szkolenia Rady Pedagogicznej i kursy dla nauczycieli w zakresie terapii pedagogicznej.

W rozdziale **80195 - Pozostała działalność** ujmowane są wydatki związane z funkcjonowaniem w okresie wakacyjnym basenu – łącznie 13 806,10zł. Zakupiono chlor, farbę do malowania basenu oraz drobne wyposażenie ogółem za 9 103,38zł. Na prowadzenie dyżurów ratowniczych wydatkowano kwotę 7 675,20zł, a pozostałe wydatki poniesiono na uruchomienie basenu oraz na opłaty za badanie wody.

W ramach rozdziału **85412- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej**, zorganizowano wypoczynek letni dla uczniów z Gminy Kwilcz. Wydatki na zorganizowanie kolonii letniej wyniosły łącznie 9 103,38zł. Zakup biletów wstępu do zwiedzanych obiektów kosztował 835,00zł, a usługi transportowe związane z przewozem dzieci wyniosły 8 268,38zł (w tym: przejazd na trasie Ślemień-Kwilcz-Ślemień, wyjazd na wycieczki : Zakopane, Kraków, Żywiec, Niedzica, Ustrón).

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

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

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	3 310 007,54	3 158 215,47	95,41%
	80101			Szkoły podstawowe	1 924 927,92	1 891 910,14	98,28%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	74 400,00	72 795,15	97,84%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 229 652,00	1 222 879,15	99,45%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 689,00	97 688,32	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	224 763,00	217 618,91	96,82%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	27 815,00	26 903,72	96,72%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	53 683,63	52 752,47	98,27%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 845,29	28 685,31	99,45%
		426	0	Zakup energii	27 160,00	24 908,71	91,71%
		427	0	Zakup usług remontowych	26 350,00	26 349,29	100,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 400,00	2 252,09	93,84%
		430	0	Zakup usług pozostałych	25 870,00	15 682,89	60,62%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00	2 308,79	72,15%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 840,00	1 394,64	75,80%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 180,00	1 140,45	96,65%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 800,00	95 884,10	99,05%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 321,30	88,09%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 380,00	944,85	68,47%
	80110			Gimnazja	1 053 640,62	1 018 841,73	96,70%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45 000,00	44 288,59	98,42%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	667 700,00	661 106,39	99,01%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 056,00	55 055,55	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	137 795,00	136 749,79	99,24%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	14 880,00	14 383,20	96,66%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	26 617,07	26 616,54	100,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 567,55	18 513,56	99,71%
		426	0	Zakup energii	13 600,00	10 779,88	79,26%
		427	0	Zakup usług remontowych	16 650,00	1 207,01	7,25%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 148,91	76,59%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

		430	0	Zakup usług pozostałych	9 215,00	6 170,77	66,96%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	981,96	57,76%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 340,00	1 255,20	93,67%
		442	0	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	296,14	59,23%
		443	0	Różne opłaty i składki	635,00	610,55	96,15%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 390,00	38 602,54	93,27%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	575,00	575,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	920,00	500,15	54,36%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	8 230,00	5 180,00	62,94%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 230,00	5 180,00	62,94%
	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	308 509,00	228 477,50	74,06%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 400,00	9 389,87	99,89%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 939,00	146 176,26	86,53%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 261,00	6 260,52	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 973,00	27 443,72	85,83%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	3 463,19	73,68%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 300,00	1 827,62	13,74%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00	7 449,61	93,12%
		426	0	Zakup energii	4 000,00	844,67	21,12%
		427	0	Zakup usług remontowych	17 716,00	16 499,51	93,13%
		430	0	Zakup usług pozostałych	35 500,00	530,24	1,49%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	51,26	51,26%
		443	0	Różne opłaty i składki	60,00	60,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 520,00	8 442,33	99,09%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40,00	38,70	96,75%
	80195			Pozostała działalność	14 700,00	13 806,10	93,92%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	4 984,54	89,01%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 100,00	8 821,56	96,94%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

854				Edukacyjna opieka wychowawcza	9 600,00	9 103,38	94,83%
	85412			Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	9 600,00	9 103,38	94,83%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	835,00	92,78%
		430	0	Zakup usług pozostałych	8 700,00	8 268,38	95,04%
RAZEM:					3 319 607,54	3 167 318,85	95,41%

*Dla lepszego zobrazowania działalności Zespołu Szkół podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w 2016 roku:

Plan dochodów Zespołu Szkół w Ślemieniu wyniósł 13 500,00zł, wykonanie 9 678,53zł.

§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie
80101 - SZKOŁA PODSTAWOWA		13 500,00	9 678,53
0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	54,00
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	13 300,00	9 528,14
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	95,47
0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,92

Dochody rozdziału 80101;

- Wpływy z różnych opłat są pozyskiwane z wydawania duplikatów legitymacji szkolnych, oraz świadectw.
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych są pozyskiwane za wynajęcie pomieszczeń w tym: wynajęcie sali na kurs prawa jazdy – 2 016,00zł, wynajęcia sali gimnastycznej – 3 320,00zł, wynajęcia sal lekcyjnych Filii Szkoły Podstawowej w Lasie dla Niepublicznej Szkoły Policealnej oraz Liceum Ogólnokształcącego „EDUKACJA” – 4 192,14zł.
- Dochody majątkowe w kwocie 95,47zł pochodzą ze sprzedaży zużytego sprzętu komputerowego.

5.4. Wydatki Przedszkola Publicznego

5.4.1. Wydatki bieżące: plan – 877 305,00zł, wykonanie – 868 060,88zł;

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

▪ Wydatki rozdziału 80104 Przedszkola;

wydatki ujmowane w tym rozdziale wyniosły 696 178,72zł i dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania i utrzymania Przedszkola Publicznego w Ślemieniu, w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi i świadczeniami (§ 3020, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120) – 595 889,45zł

Powyższą kwotę przeznaczono na wypłaty wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r. dla nauczycieli i pracowników obsługi, wypłatę nagród jubileuszowych, a także wypłatę dodatków wyrównawczych dla nauczycieli i nagrody dla Dyrektora oraz nagród dla pracowników Przedszkola z okazji zakończenia roku szkolnego oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop nauczyciela, który przebywał na urlopie macierzyńskim i zakończył umowę o pracę. W skład wynagrodzeń wchodzi zarówno wynagrodzenia podstawowe jak również nadgodziny nauczycieli. Opłacono składki ZUS, Fundusz Pracy i podatek dochodowy od osób fizycznych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, a także składki ZUS od umów cywilnoprawnych;

- wynagrodzenia bezosobowe - 4 782,00zł

Wydatki dotyczą wynagrodzenia instruktorki tańca dla dzieci przedszkolnych w okresie od stycznia do czerwca, a także umów zlecenia zawartych na wykonanie usług związanych w okresach zwiększonych potrzeb Przedszkola i wynagrodzenie za usługi konserwatorskie;

- zakup materiałów i wyposażenia – 18 696,48zł

Wydatki dotyczą kosztów ogrzewania Oddziału Przedszkolnego w Lasie zgodnie z zawartym porozumieniem z Zespołem Szkół w Ślemieniu oraz zakupu: środków czystości, artykułów biurowych i materiałów eksploatacyjnych, urządzeń biurowych

(bindownica i niszczarka), dwóch zestawów komputerowych, programów multimedialnych, drobnych materiałów przemysłowych potrzebnych do bieżących napraw sprzętu i wyposażenia, artykułów plastycznych do zajęć z dziećmi przedszkolnymi, regałów, zabawek dla dzieci, wody do dystrybutora, rolet i firan, odkurzacza oraz pozostałe zakupy (artykuły gospodarcze);

- **zakup materiałów i pomocy dydaktycznych** – 409,80zł;

- **zakup energii** – 14 633,99zł, w tym: koszty energii elektrycznej w Przedszkolu Publicznym w Ślemieniu, partycypowanie w kosztach zakupu energii elektrycznej do ogrzewania budynku wielofunkcyjnego zgodnie z zawartym porozumieniem ze Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu, partycypowanie w kosztach zakupu energii elektrycznej do budynku Filii Szkoły Podstawowej w Lasie zgodnie z zawartym porozumieniem z Zespołem Szkół w Ślemieniu;

- **zakup usług remontowych** - 1 200,00zł tj. naprawa kserokopiarki i mebli przedszkolnych;

- **zakup usług zdrowotnych** w kwocie 1 174,00zł dotyczył badań pracowników w ramach Medycyny Pracy;

- **zakup usług pozostałych** - 26 966,14zł, w tym: nadzór BHP, zajęcia z języka angielskiego dla dzieci przedszkolnych, odprowadzanie ścieków i dostarczanie wody, okresowy przegląd techniczny węży hydrantowych, aktualizacja systemu PŁACE, FK wraz z RB, aktualizacja systemu antywirusowego, usługi informatyczne, partycypowanie w kosztach: opracowania instrukcji bezpieczeństwa przeciwpożarowego, oznakowania znakami ewakuacyjnymi i przeciwpożarowymi, wymiany lamp awaryjnych oraz monitoringu zgodnie z zawartym porozumieniem ze Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu, usługi pocztowe, zajęcia taneczne dla dzieci przedszkolnych w okresie wrzesień – grudzień, pozostałe usługi (transportowe);

- **opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** wyniosły 1 543,41zł;

- na **podróże służbowe pracowników** wydatkowano 188,90zł;

- **różne opłaty i składki** wyniosły 266,00zł i dotyczyły ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej;

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych -27 951,31zł;
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosła 516,24zł,
- szkolenia pracowników - 1 961,00zł, tj. okresowe szkolenia BHP pracowników, szkolenie głównego księgowego oraz szkolenia z udzielania pierwszej pomocy.

▪ **Wydatki rozdziału 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli;**

Wydatki w tym rozdziale zostały poniesione na kursy kwalifikacyjne i szkolenia dla nauczycieli za łączną kwotę 752,80 zł.

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

Wydatki tego rozdziału w kwocie 171 129,36zł dotyczą wydatków związanych z pokryciem kosztów nauczania. Na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi i świadczeniami** wydatkowano kwotę 161 366,48zł, a na **odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 9 762,88zł.

Na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2016 r. i dodatków wyrównawczych dla nauczycieli za 2016 r. wraz z pochodnymi wyniosły 56 213,52zł. Natomiast pozostała kwota 582,54zł to zobowiązania dotyczące płatności za energię elektryczną, usługi pocztowe i telekomunikacyjne.

Stan zatrudnienia w jednostce na dzień 31.12.2016 r. przedstawiał się następująco:

Przedszkole Ślemień

- Nauczyciele 8,18 etatu,
- Pracownicy obsługi 5,0 etatów,

Oddział Przedszkolny w Lasie

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

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

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

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	877 305,00	868 060,88	98,95%
	80104			Przedszkola	705 280,00	696 178,72	98,71%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 525,00	22 483,40	99,82%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	441 919,00	441 094,72	99,81%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 781,00	40 780,56	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 460,00	81 961,59	98,20%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	12 330,00	9 569,18	77,61%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	4 782,00	4 782,00	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	18 960,00	18 696,48	98,61%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	409,80	81,96%
		426	0	Zakup energii	17 270,00	14 633,99	84,74%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 200,00	1 200,00	100,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 180,00	1 174,00	99,49%
		430	0	Zakup usług pozostałych	27 133,00	26 966,14	99,39%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 543,41	96,46%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	280,00	188,90	67,46%
		443	0	Różne opłaty i składki	270,00	266,00	98,52%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 600,00	27 951,31	97,73%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	520,00	516,24	99,28%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 970,00	1 961,00	99,54%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	800,00	752,80	94,10%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	752,80	94,10%
	80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach	171 225,00	171 129,36	99,94%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

				podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 485,00	8 475,68	99,89%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 240,00	127 170,98	99,95%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 300,00	23 284,83	99,93%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	2 436,72	2 434,99	99,93%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 763,28	9 762,88	100,00%
RAZEM:					877 305,00	868 060,88	98,95%

**Dla lepszego zobrazowania działalności Przedszkola podaje się informację o dochodach zrealizowanych przez tą jednostkę w 2016 roku.*

Plan dochodów Przedszkola Publicznego w Ślemieniu w roku 2016 wynosił **20 100,00zł**, wykonanie za rok 2016 wyniosło **17 926,45zł**. Plan został zrealizowany w **89,2%**. Dochody Przedszkola Publicznego w Ślemieniu są pozyskiwane z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, a wpływy z różnych dochodów dotyczą zwróconej przez operatora sieci komórkowej nadpłaty uznanej w wyniku reklamacji za 2015r.

Należności pozostałe do zapłaty wraz z odsetkami na dzień 31.12.2016r. wyniosły 577,36zł i dotyczą opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego za miesiąc grudzień 2016r. (w tym zaległość za miesiąc listopad 2016 r. w kwocie 18,00zł).

§	Treść	Plan dochodów	Dochody wykonane	% wyk.
80104	PRZEDSZKOLA	19 770,00	17 712,45	89,6
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 770,00	17 632,99	89,2
0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,56	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	72,90	-
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	330,00	214,00	64,8
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	330,00	213,98	64,8
0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,02	-
RAZEM		20 100,00	17 926,45	89,2

5.5. Wydatki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego

Plan wydatków Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w 2016 roku wynosił 952 672,00zł, wykonano go w wysokości 944 413,49zł. Wydatki podzielone zostały przez Szkolne Schronisko na wydatki związane z prowadzeniem stołówki szkolno - przedszkolnej, które ewidencjonuje się w rozdziale 80195, wydatki związane z działalnością Szkolnego Schroniska Młodzieżowego, które ujmowane są w rozdziale 85417 oraz wydatki związane z prowadzeniem stołówki ogólnodostępnej ewidencjonowane w rozdziale 85495.

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

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

Koszty administracyjne ujmowane są procentowo według poniższych proporcji:

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

Powyższy podział służy rozliczeniu kosztów pomiędzy poszczególne wydziały działalności jednostki.

5.5.1. Wydatki bieżące – plan 942 672 ,00zł, wykonanie – 934 425,89zł;

- **Wydatki rozdziału 80195 – Pozostała działalność; plan – 401 307,00zł, wykonanie – 400 978,63zł.**

Kwotę powyższą wydatkowano na:

- **ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej** pracowników stołówki – 893,18zł;
- **wynagrodzenie osobowe pracowników** stołówki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z pochodnymi – 208 141,83zł;

Na wynagrodzenia osobowe w/w rozdziału i działu SSM składa się następująca ilość

etatów – wynagrodzenie liczone jest na poziomie wskaźnika 88%:

- pomoc kuchenna- 2,5 etatu (od 22-03-2016: 2 etaty)
- kucharka- 2,5 etatu (od 01-05-2016: 1,5 etatu)
- intendent- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu) oraz dodatkowo wliczano w 2016 roku na poziomie 44% wynagrodzeń:
- dyrektor- 1 etat (od 01-03-2016: 2/3 etatu)
- główny księgowy- 0,75 etatu (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
- specjalista ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (11.03.2016 do 31-03-2016)
- referent ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (od 25-04-2016)
- konserwator- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu).

— **wynagrodzenie bezosobowe – 8 553,28zł;**

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

— **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 11 387,71zł;

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

— **zakup artykułów spożywczych** na potrzeby prowadzenia stołówki szkolno – przedszkolnej 150 300,79zł;

— **energia** za ogrzewanie, ciepłą wodę w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 6 909,68zł;

— **zakup usług pozostałych** – 1 970,69zł tj. unieszkodliwienie szkodników, usługa odbioru odpadów ze stołówki oraz usługa wymiany sezonowej opon samochodu służbowego SSM i obowiązkowe przeglądy techniczne.

— koszt ryczałtu samochodowego dla dyrektora jednostki – 472,52zł,

— ubezpieczenie OC i AC samochodu zakupionego przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu – 1 000,00zł,

— **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** wg etatów pracowników stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu –

7 040,00zł,

— **szkolenia pracowników** – 166.50zł.

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

§ 0830 Wpływy z usług	
• dochody z usług wyżywienia w stołówce szkolno-przedszkolnej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu <i>Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2016 roku: 5 344,10zł</i>	188 242,52

▪ **Wydatki rozdziału 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe; plan – 477 154,00zł, wykonanie 469 247,48zł**

W ramach rozdziału 85417 środki wydatkowano w następujący sposób:

— ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej pracowników Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu –373,00zł,

— **wynagrodzenie osobowe wraz z pochodnymi – 139 059,70zł**

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

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

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

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

— **wynagrodzenia bezosobowe** - umowy o dzieło i zlecenia na obsługę imprez okolicznościowych organizowanych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 69 067,85zł;

— **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 37 837,08zł;

Zakupiono m. in.:

- materiały do remontu pokoi i Sali bankietowej (m. in. farby) w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- opał do budynku w Lasie,
- środki czystości na potrzeby Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- krzewy i kwiaty do ozdoby budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- art. dekoracyjnych na potrzeby imprez okolicznościowych organizowanych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu (serwetki, świece, dekoracje stołów, kwiaty i materiały do kompozycji kwiatowych),
- materiały i wyposażenie biurowe na potrzeby administracji w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- paliwo do samochodu Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- pojemniki na żywność,
- butle gazowe na potrzeby zleconych imprez w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- paliwo do kosiarki spalinowej,
- zastawę stołową - doposażenie kuchni,
- panele podłogowe na potrzeby remontu pokoi w SSM oraz filii w Lasie zgodnie z zaleceniami Sanepidu.

— **zakup artykułów spożywczych - 131 321,81zł;**

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

— na **zakup energii** za ogrzewanie, ciepłą wodę i oświetlenie budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu oraz filii w Lasie wydatkowano kwotę 26 770,67zł,

— **zakup usług remontowych - 12 769,53zł;**

Za powyższą kwotę wykonano remont instalacji elektrycznej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu i filii Las, wykonano nowe przyłącze do kuchni w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, dokonano naprawy lamy chłodniczej, naprawy prądownicy do hydrantu oraz naprawy uszkodzonej pompy ciepła.

— **zakup usług pozostałych - 34 879,59zł.**

Powyższą kwotę wydatkowano m.in. na:

- monitorowanie budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu oraz budynku w Lasie,
- konserwację systemu alarmowego,
- usługi pocztowe,
- nadzór BHP nad Szkolnym Schroniskiem Młodzieżowym w Ślemieniu,
- wywóz nieczystości z budynku w Lasie,
- usługi BIP na potrzeby Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- usługi korzystania z wody oraz odprowadzenie ścieków z budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu,
- usługi aranżacji kwiatowej na zlecone imprezy okolicznościowe w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- opłaty ryczałtowe za program finansowo-księgowy,
- reklamę Szkolnego Schroniska Młodzieżowego na portalach internetowych,
- przegląd kas fiskalnych,
- montaż kuchenki w kuchni w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- wykonanie instrukcji bezpieczeństwa budynku w Lasie,
- badanie węży hydrantowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu,
- usługi prania w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz filii w Lasie,
- obowiązkowe przeglądy technicznych,
- odnowienie podpisu kwalifikowanego głównego księgowego.

— **opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2 065,52zł;**

— **krajowe podróże służbowe – 505,71zł;**

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

— **różne opłaty i składki – 1 626,94zł** - koszt ubezpieczenia OC i AC samochodu;

— **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 852,00zł;**

— **opłaty na rzecz budżetów jednostki samorządu terytorialnego – 6 918,08zł** tj. opłata za odbiór śmieci z budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu;

- **odsetki** od nieterminowo uregulowanych zobowiązań: zaliczki na zryczałtowany podatek dochodowy od umów cywilnoprawnych w roku podatkowym 2015 – 15,00zł;
- **szkolenia pracowników** – 185,00zł.

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

<u>§ 0690 Wpływy z różnych opłat</u> • dochody z refakturowania energii elektrycznej w budynku w Ślemieniu i w Lasie	821,50
<u>§ 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze</u> • dochody za wynajem pokoi turystom • dochody za wynajem sali bankietowej na różne uroczystości <i>Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2016 roku wyniosły: 69,44 zł</i>	59 558,57
<u>§ 0830 Wpływy z usług</u> • dochody z usług żywieniowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie (wyżywienie w stołówce ogólnodostępnej, usługi gastronomiczne, kanapki dla młodzieży) • odpłatność za używanie pościeli oraz ręcznika w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz w Lasie • odpłatność za zniszczone mienie w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu <i>Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2016 roku wyniosły: 10 174,34zł</i>	290 804,35
<u>§ 0920 Pozostałe odsetki</u> <i>Należności pozostałe do zapłaty na koniec 2016 roku wyniosły: 198,50zł</i>	105,64

- **Wydatki rozdziału 85495 – Pozostała działalność; plan – 64 211,00zł, wykonanie – 64 199,78zł.**

Wydatki ujęte w powyższym rozdziale przeznaczono na:

- **ekwiwalent za pranie i używanie odzieży ochronnej** pracowników stołówki – 154,00zł;
- **wynagrodzenie osobowe pracowników** stołówki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z pochodnymi – 27 244,47zł;

Na wynagrodzenia osobowe w/w rozdziału składa się następującą ilość etatów - wynagrodzenie liczone jest na poziomie wskaźnika 12%:

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

- intendent- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
- oraz dodatkowo wliczano w 2016 roku na poziomie 6% wynagrodzenia:
- dyrektor- 1 etat (od 01-03-2016: 2/3 etatu)
 - główny księgowy- 0,75 etatu (od 01-03-2016: 0,5 etatu)
 - specjalista ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (do 31-03-2016)
 - referent ds. finansowo-księgowych- 0,25 etatu (od 25-04-2016)
- konserwator- 1 etat (od 01-03-2016: 0,5 etatu)

— **wynagrodzenie bezosobowe – 1 160,12zł;**

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

— **zakup materiałów i wyposażenia** łączna kwota – 3 518,11zł;

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

— **zakup artykułów spożywczych** na potrzeby prowadzenia stołówki 23 309,98zł;

— **energia** za ogrzewanie, ciepłą wodę w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 1 126,91zł;

— **zakup usług remontowych – 6 001,27zł;**

— **zakup usług pozostałych – 643,31zł** tj. unieszkodliwienie szkodników w stołówce w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu, usługa odbioru odpadów ze stołówki w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu oraz usługa wymiany sezonowej opon samochodu służbowego SSM i obowiązkowe przeglądy techniczne;

— **krajowe podróże służbowe – 63,11zł;**

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

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

— szkolenia pracowników – 18,50zł.

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

§ 0830 Wpływy z usług	
dochody z usług wyżywienia w stołówce ogólnodostępnej w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu	78 916,92
Należności do zapłaty na koniec 2016 roku: 1 402,78zł	

5.5.2. Wydatki majątkowe – plan 10 000,00, wykonanie – 9 987,60zł;

Zakupiono kostkę brukową dla utwardzeniu terenu przy budynku Filii w Lasie.

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

Dział	Rozdział	Par.	P4	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
801				Oświata i wychowanie	401 307,00	400 978,63	99,92%
	80195			Pozostała działalność	401 307,00	400 978,63	99,92%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	893,18	893,18	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 636,43	162 636,43	100,00%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 762,82	12 762,82	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 280,41	29 280,41	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy	3 462,17	3 462,17	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	8 553,28	8 553,28	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	11 387,71	11 387,71	100,00%
		422	0	Zakup środków żywności	150 598,29	150 300,79	99,80%
		426	0	Zakup energii	6 909,68	6 909,68	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	4 173,32	4 142,45	99,26%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 970,69	1 970,69	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	472,52	472,52	100,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 040,00	7 040,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących	166,50	166,50	100,00%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

			członkami korpusu służby cywilnej			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	551 365,00	543 434,86	98,56%
	85417		Szkolne schroniska młodzieżowe	487 154,00	479 235,08	98,37%
		302 0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	373,00	373,00	100,00%
		401 0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 504,40	104 412,79	99,91%
		404 0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 425,71	12 425,71	100,00%
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 747,50	19 747,50	100,00%
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	2 473,70	2 473,70	100,00%
		417 0	Wynagrodzenia bezosobowe	69 067,85	69 067,85	100,00%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	41 846,43	37 837,08	90,42%
		422 0	Zakup środków żywności	132 124,91	131 321,81	99,39%
		426 0	Zakup energii	26 770,67	26 770,67	100,00%
		427 0	Zakup usług remontowych	12 770,43	12 769,53	99,99%
		430 0	Zakup usług pozostałych	37 854,84	34 879,59	92,14%
		436 0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 091,83	2 065,52	98,74%
		441 0	Podróże służbowe krajowe	505,71	505,71	100,00%
		443 0	Różne opłaty i składki	1 626,94	1 626,94	100,00%
		444 0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 852,00	5 852,00	100,00%
		452 0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 918,08	6 918,08	100,00%
		458 0	Pozostałe odsetki	15,00	15,00	100,00%
		470 0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	185,00	185,00	100,00%
		605 0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	9 987,60	99,88%
	85495		Pozostała działalność	64 211,00	64 199,78	99,98%
		302 0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	154,00	154,00	100,00%
		401 0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 313,87	21 302,65	99,95%
		404 0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 740,38	1 740,38	100,00%
		411 0	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 761,21	3 761,21	100,00%
		412 0	Składki na Fundusz Pracy	440,23	440,23	100,00%
		417 0	Wynagrodzenia bezosobowe	1 160,12	1 160,12	100,00%
		421 0	Zakup materiałów i wyposażenia	3 518,11	3 518,11	100,00%
		422 0	Zakup środków żywności	23 309,98	23 309,98	100,00%
		426 0	Zakup energii	1 126,91	1 126,91	100,00%
		427 0	Zakup usług remontowych	6 001,27	6 001,27	100,00%
		430 0	Zakup usług pozostałych	643,31	643,31	100,00%
		441 0	Podróże służbowe krajowe	63,11	63,11	100,00%
		444 0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	960,00	960,00	100,00%
		470 0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18,50	18,50	100,00%
RAZEM:				952 672,00	944 413,49	99,13%

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	16 565,25	16 565,25
010	01095		16 565,25	16 565,25
750	75011	2010	25 548,08	24 219,38
750	75011		25 548,08	24 219,38
752	75212	2010	300,00	0,00
752	75212		300,00	0,00
801	80101	2010	14 508,92	14 406,54
801	80101		14 508,92	14 406,54
801	80110	2010	11 824,62	11 770,10
801	80110		11 824,62	11 770,10
852	85211	2060	1 756 100,00	1 755 614,61
852	85211		1 756 100,00	1 755 614,61
852	85212	2010	939 719,00	939 406,18
852	85212		939 719,00	939 406,18
852	85213	2010	4 555,00	3 945,24
852	85213		4 555,00	3 945,24
852	85295	2010	128,00	83,00
852	85295		128,00	83,00

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ślemień za 2016 rok

zbiorczo dla działu	010	16 565,25	16 565,25
zbiorczo dla działu	750	25 548,08	24 219,38
zbiorczo dla działu	752	300,00	0,00
zbiorczo dla działu	801	26 333,54	26 176,64
zbiorczo dla działu	852	2 700 502,00	2 699 049,03
zbiorczo dla wszystkich działów		2 769 248,87	2 766 010,30

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
010	01095	4300	16 565,25	16 565,25
010	01095		16 565,25	16 565,25
750	75011	4010	17 877,00	16 548,30
750	75011	4110	2 745,85	2 745,85
750	75011	4120	389,50	389,50
750	75011	4210	2 830,25	2 830,25
750	75011	4300	1 036,88	1 036,88
750	75011	4410	601,60	601,60
750	75011	4700	67,00	67,00
750	75011		25 548,08	24 219,38
752	75212	4700	300,00	0,00
752	75212		300,00	0,00
801	80101	4210	143,63	142,62
801	80101	4240	14 365,29	14 263,92
801	80101		14 508,92	14 406,54
801	80110	4210	117,07	116,54
801	80110	4240	11 707,55	11 653,56
801	80110		11 824,62	11 770,10
852	85211	3110	1 721 190,80	1 721 190,80
852	85211	4010	18 649,00	18 648,76
852	85211	4110	4 048,00	4 047,13
852	85211	4120	438,00	437,88
852	85211	4170	3 770,00	3 770,00
852	85211	4210	5 224,20	4 758,85
852	85211	4300	1 670,00	1 663,19
852	85211	4410	110,00	98,00
852	85211	4700	1 000,00	1 000,00

852	85211		1 756 100,00	1 755 614,61
852	85212	3110	877 169,00	877 164,82
852	85212	4010	16 692,00	16 441,59
852	85212	4110	38 684,00	38 633,01
852	85212	4120	410,00	402,80
852	85212	4210	800,00	800,00
852	85212	4300	4 500,00	4 500,00
852	85212	4360	541,00	540,96
852	85212	4410	123,00	123,00
852	85212		800,00	800,00
852	85212		939 719,00	939 406,18
852	85213	4130	4 555,00	3 945,24
852	85213		4 555,00	3 945,24
852	85295	4010	107,00	69,00
852	85295	4110	18,00	12,00
852	85295	4120	3,00	2,00
852	85295		128,00	83,00
zbiorczo dla działu	010		16 565,25	16 565,25
zbiorczo dla działu	750		25 548,08	24 219,38
zbiorczo dla działu	752		300,00	0,00
zbiorczo dla działu	801		26 333,54	26 176,64
zbiorczo dla działu	852		2 700 502,00	2 699 049,03
zbiorczo dla wszystkich działów			2 769 248,87	2 766 010,30

6.2. Dotacje przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze:

I. DOCHODY

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	2010	4 958,00	4 939,70
751	75101	77862	4 958,00	4 939,70
751	75110	2010	154,00	152,23
751	75110	77871	154,00	152,23
zbiorczo dla działu	751		5 112,00	5 091,93
zbiorczo dla wszystkich działów			5 112,00	5 091,93

II. WYDATKI

Klasyfikacja budżetowa			Plan (po zmianach)	Wykonanie
dział	rozdział	paragraf		
751	75101	4110	301,00	300,36
751	75101	4120	44,00	43,04
751	75101	4170	1 755,00	1 755,00
751	75101	4210	2 858,00	2 841,30
751	75101		4 958,00	4 939,70
751	75110	4110	23,00	22,23
751	75110	4170	131,00	130,00
751	75110		154,00	152,23
zbiorczo dla działu			5 112,00	5 091,93
zbiorczo dla wszystkich działów			5 112,00	5 091,93

7. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

7.1. PRZYCHODY I ROZCHODY

	<u>Plan na dzień 31.12.2016</u>	<u>Wykonanie</u>	<u>Wskaźnik wykonania</u>
Przychody budżetu			
– wolne środki	200 615,00	295 916,22	147,50
Rozchody budżetu	226 096,00	226 096,00	100,00

Plan przychodów na dzień 31.12.2016r. wynosi 200 615,00zł, a jego źródłem są wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy.

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

7.2. WYNIKI BUDŻETU

Wykonanie dochodów gminy na dzień 31.12.2016r. wyniosło 16 307 267,86zł. Na realizację zadań gminnych wydatkowano natomiast kwotę 15 497 989,19zł. Budżet zamknął się po stronie wykonania nadwyżką w wysokości 809 278,67zł.

Saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 583 088,36zł.

Saldo operacyjne brutto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek od kredytów i pożyczek) osiągnęło wartość 2 764 145,10zł.

Saldo operacyjne netto budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące – spłata zadłużenia) osiągnęło również wartość dodatnio i wynosiło 2 356 992,36zł.

8. ZADŁUŻENIE GMINY, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE, ULGI I ZWOLNIENIA

8.1. ZADŁUŻENIE BUDŻETU GMINY

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz kredytów na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosło 5 810 909,64zł.

Gmina posiadała zadłużenie z następujących tytułów:

- zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej wysokości 775 704,64zł,
- kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w Getin Noble Banku w wysokości 5 035 205,00zł.

Wskaźnik zadłużenia na koniec 2016 roku obliczony jako stosunek kwoty długu do planowanych dochodów wyniósł 29,40%, a w stosunku do dochodów wykonanych 35,63%.

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

Gmina Ślemień spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, gdyż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi dla roku 2016 dla Gminy Ślemień 5,98%, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi dla roku 2016 - 6,40%. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok zaplanowano dla roku 2016 na poziomie 2,42% a wykonano na poziomie 2,50%.

8.2. ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE BUDŻETU GMINY

Gmina Ślemień na dzień 31 grudnia 2016 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

8.3. ZESTAWIENIE UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Rodzaj należności	Zwolnienie w ramach pomocy de minimis		Umorzenie		Odroczenie i rozłożenie na raty	
	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów	Kwota (w zł)	Ilość podmiotów
Łączne zobowiązanie pieniężne	x	x	457,00	2	x	x
Opłata śmieciowa	x	x	x	x	x	x
RAZEM	x	x	457,00	2	x	x

WÓJT
Jarosław Krzak

Ślemień, 30 marzec 2017r.