

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY ŁAZY
ZA ROK 2015**

Łazy, dn. 30 marca 2016 roku.

SPIS TREŚCI

Wstęp	3
Zmiany do budżetu	4
Wykonanie dochodów budżetowych	15
Dochody wg działów klasyfikacji budżetowej	29
Struktura dochodów wg źródeł pochodzenia	33
Wykonanie wydatków budżetowych	40
Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej	56
Struktura wydatków wg rodzajów	62
Wydatki w latach 2011 – 2015	69
Przychody i rozchody budżetu	71
Stan zobowiązań wg tytułów dłużnych	72
Posiadane udziały	72
Programy finansowane z udziałem środków unijnych	73
Dochody na wyodrębnionych rachunkach	79

WSTĘP

Budżet Gminy Łazy na rok 2015 został przyjęty Uchwałą Nr III/13/14 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 30 grudnia 2014 roku.

W uchwale budżetowej określone zostały następujące wymagane przepisami prawa wielkości i upoważnienia dla Burmistrza Łaz:

1. dochody budżetu Gminy Łazy - 44.035.209 zł, z tego bieżące – 41.863.620 zł, majątkowe – 2.171.589 zł; dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 3.010.623 zł, dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień – 2.000 zł oraz dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych – 210.000 zł;
2. wydatki budżetu Gminy Łazy – 46.264.611 zł, z tego bieżące – 41.777.856 zł, majątkowe 4.486.755 zł; wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami – 3.010.623 zł, na realizację zadań na podstawie porozumień – 2.000 zł, wydatki na realizację zadań określonych programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 196.000 zł oraz zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii – 14.000 zł;
3. planowany niedobór budżetu – 2.229.402 zł, sfinansowany w całości środkami wolnymi;
4. planowane przychody budżetu – 3.552.502 zł – w całości środki wolne;
5. rozchody budżetu – 1.323.100 - spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek;
6. utworzono rezerwę ogólną – 100.000 zł i rezerwę celową na wydatki związane z realizacją zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego w wysokości 120.000 zł;
7. ustalono limit zobowiązań na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 3.000.000 zł;
8. wyodrębniono w budżecie kwotę 210.868 zł do dyspozycji sołectw na realizację zadań określonych przez zebrania wiejskie;
9. ustalono planowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami w wysokości 1.000.000 zł i w całości przeznaczono je na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami;
10. ustalono planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków w wysokości 13.000 zł i w całości przeznaczono na utrzymanie przystanków;

11. ustalono planowane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 120.000 zł i w całości przeznaczono na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej;
12. upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Łazy do dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
13. upoważniono Burmistrza Łaz do lokowania wolnych środków w bankach innych niż bank prowadzący obsługę bankową budżetu gminy.

Wykonanie uchwały powierzono Burmistrzowi Łaz, który dokonał ustalenia planu finansowego Urzędu Miejskiego oraz planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

ZMIANY DO BUDŻETU

W trakcie realizacji budżet Gminy Łazy wielokrotnie był nowelizowany bądź to uchwałami Rady Miejskiej, bądź zarządzeniami Burmistrza zgodnie z kompetencjami obydwu organów. W kolejności chronologicznej dokonano następujących zmian do budżetu:

Uchwałą Nr IV/20/15 z 22 stycznia 2015 roku:

- zwiększono plan majątkowych wydatków budżetowych o 250.000 zł z przeznaczeniem na projekty techniczne zadań planowanych do realizacji projektów unijnych,
- zwiększono deficyt budżetu o 250.000 zł,
- zwiększenie deficytu sfinansowano środkami wolnymi,
- zwiększono przychody budżetu o 250.000 zł – środki wolne.

Zarządzeniem Nr 21 z 30 stycznia 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 3.960,11 zł z tytułu:

- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych;

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 3.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Województwa Śląskiego na realizowany projekt unijny przez Park Krajobrazowy.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 28 z 27 lutego 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 1.600 zł z tytułu:

- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu Powiatu Zawierciańskiego z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej – konserwacja systemów alarmowych w wysokości 1.000 zł,

- ustalenia planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z przeznaczeniem na pomoc osobom uprawnionym do świadczenia pielęgnacyjnego w wysokości 600 zł.

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 7.961,55 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z wyciągiem narciarskim w wysokości 7.361,55 zł i wydatki obronne w wysokości 600 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr V/31/15 z dnia 27 lutego 2015 roku:

- ustalono limit udzielanych pożyczek z budżetu gminy w wysokości 200.000 zł,

- zwiększono plan rozchodów budżetu o 200.000 zł z tytułu udzielonych pożyczek z budżetu gminy,

- zwiększono plan przychodów budżetu gminy o 200.000 zł z tytułu spłat udzielonych pożyczek z budżetu gminy.

Zarządzeniem Nr 32 z dnia 16 marca 2015 roku dokonano przeniesień w planie finansowym Urzędu Miejskiego.

Zarządzeniem Nr 39 z dnia 31 marca 2015 zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 6.708 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na zadania urzędów wojewódzkich w wysokości 22.702 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wprowadzenie wniosków CEIDG w wysokości 7.535 zł,

- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na specjalistyczne usługi opiekuńcze – korekta błędnie przyjętej kwoty dotacji do budżetu – w wysokości 3 zł,

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr VI/56/15 z dnia 28 kwietnia 2015 roku:

Zwiększono plan dochodów budżetowych łącznie o kwotę 633.699 zł z tytułu:

- sprzedaży stacji trafo 128.276 zł,

- wpływów z tytułu podatku od nieruchomości 88.000 zł i podatku rolnego 2.000 zł od nieruchomości będących własnością gminy, a nie oddanych w użytkowanie zależne,
- zmniejszenia planowanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej o 27.598 zł,
- korekty kwot dotacji na wychowanie przedszkolne – oddziały przedszkolne (+)29.841 zł, przedszkola (-)4.780 zł,
- przeniesienia kwoty 1.000.000 zł z rozdziału 75618 do rozdziału 90002 w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej oraz zwiększenie tychże wpływów z tytułu wzrostu opłaty w związku z dwukrotnym odbiorem odpadów zmieszanych w miesiącu o kwotę 417.960 zł.

Zwiększenie planu wydatków budżetowych łącznie o kwotę 633.699 zł z przeznaczeniem na:

- zakup nakładów inwestycyjnych – stacja trafo – 124.739 zł,
- budowę szamba – 60.000 zł,
- zmniejszenie dotacji dla Powiatu Zawierciańskiego o 60.000 zł,
- podatek od nieruchomości 88.000 zł, podatek rolny 2.000 zł oraz odsetki od tych podatków 1.000 zł od nieruchomości gminnych nie oddanych w użytkowanie zależne,
- wydatki na realizację gospodarki odpadami 417.960 zł.

Zarządzeniem Nr 51 z dnia 30 kwietnia 2015 roku dokonano zwiększenia planu dochodów i odpowiednio planu wydatków budżetowych o kwotę 87.733,43 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w wysokości 20.199,44 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na zwiększenie wskaźnika wsparcia informatycznego obwodowych komisji wyborczych w wysokości 450 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2015 r. w wysokości 2.698,99 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 955 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 63.430 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych

Zarządzeniem Nr 61 z dnia 15 maja 2015 roku dokonano zwiększenia planu dochodów budżetowych i odpowiednio planu wydatków budżetowych o kwotę 87.280 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na zwiększenie wskaźnika wsparcia informatycznego obwodowych komisji wyborczych w wysokości 14.520 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa wysokości 72.760 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 65 z dnia 26 maja 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 19.502 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wysokości 14.520 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na sfinansowanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów wysokości 4.982 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr VII/67/15 z dnia 2 czerwca 2015 roku:

- zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 115.067 zł z tytułu podpisanej umowy na sfinansowanie projektu pn. "Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej" realizowanego przez Zespół Szkół Nr 1 w Łazach.
- zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 115.067 zł z przeznaczeniem na realizację w/w projektu.

- przeniesiono kwoty 940.000 zł z dotacji celowej dla Powiatu Zawierciańskiego na modernizację dróg gminnych oraz kwoty 10.000 zł z wydatków bieżących statutowych ochotniczych straży pożarnych na dotację dla Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach z przeznaczeniem na zakup samochodu typu kwatermistrzowskiego.

Zarządzeniem Nr 71 z dnia 3 czerwca 2015 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 78 Łaz z dnia 25 czerwca 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 42.435 zł z tytułu:

- zwiększenie planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 42.435 zł,

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 79 z dnia 30 czerwca 2015 roku rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków na zakup energii elektrycznej dla ochotniczych straży pożarnych i szaleatów miejskich (10.000 zł), wydatki z tytułu opłaty czynszu za dworzec PKP (30.000 zł) oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 79/A z dnia 30 czerwca 2015 roku dokonano zmian planów finansowych.

Zarządzeniem Nr 82 z dnia 20 lipca 2015 roku zwiększono plan dochodów budżetowych i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 69.866,86 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej w wysokości 800 zł,

- przyznania planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego w wysokości 11.600 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za III kwartał 2015 r. w wysokości 2.460,86 zł,

- korekty zwiększającej wysokość planowanej kwoty dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 9.560 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 47.046 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 85 z dnia 31 lipca 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 135.389,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie ewidencji ludności, usc, dowodów osobistych w wysokości 20.661 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 9.828 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa wysokości 104.900 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 89 z dnia 10 sierpnia 2015 roku dokonano przeniesień w planie finansowym Urzędu Miejskiego.

Zarządzeniem Nr 97 z dnia 31 sierpnia 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 69.922,34 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w wysokości 92.094,34 zł,
- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na zatrudnienie asystentów rodziny wysokości 22.172 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 99 z dnia 4 września 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 24.100,00 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych ds. referendum w wysokości 24.100,00 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr IX/78/15 z dnia 9 września 2015 roku:

1. zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 77.014 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne szkół podstawowych prowadzących edukację włączającą (22.014 zł), wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej (20.000 zł) i wyposażenie stołówek szkolnych (35.000 zł);

2. zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 749.737,34 zł z przeznaczeniem na:

- dotację celową dla: OSP Turza w wysokości 30.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu pożarniczego z szybkim natarciem;

- dotację celową dla OSP Grabowa w wysokości 400.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego;

- dotację celową w wysokości 35.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji w Zawierciu z przeznaczeniem na zakup samochodu osobowego dla komisariatu Policji w Łazach;

- dotację podmiotową dla MOK Łazy w wysokości 160.000 zł z przeznaczeniem na działalność bieżącą z powodu utraty dochodów z czynszu 48.000 zł, zwrotu za ogrzewanie 14.000 zł, konieczności zwrotu do gminy podatku VAT 98.000 zł;

- wydatki bieżące w dziale 900 z tytułu realizowanego projektu likwidacji azbestu o 7.723,34 zł;

- dotację celową dla MOK Łazy w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na modernizację MOK Łazy;

- wydatki bieżące szkół z tytułu otrzymanego zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem jak w dochodach.

Ponadto dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych..

3. Zwiększono planowany deficyt budżetu o 672.723,34 zł i ustanowiono źródła finansowania deficytu - środki wolne 4.467.502 zł i pożyczki 7.723,34.

Skorygowano załącznik przychodów budżetu poprzez zmianę ich źródeł - z nadwyżki budżetowej na środki wolne oraz nowe źródło - pożyczki.

Zarządzeniem Nr 104 z dnia 14 września 201 roku zmniejszono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 11.600 zł z tytułu:

korekty zmniejszającej plan dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych ds. referendum w wysokości -11.600 zł (wprowadzono 24.100 zł powinno być 12.500 zł).

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych oraz rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 20.560 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące (czynsz za dworzec PKP).

Zarządzeniem Nr 107 z dnia 21 września 2015 roku zwiększono plan dochodów i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 14.208,00 zł z tytułu:

- ustalenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 14.208 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych oraz rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 3.732,50 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji pobranej nienależnie.

Zarządzeniem Nr 110 z 30 września 2015 roku zmniejszono plan dochodów budżetowych i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 16.638,25 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 25.296 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów „Wyprawka szkolna” w wysokości 8.657,75 zł.

Dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr X/82/15 z dnia 7 października 2015 roku:

Dokonano korekty uchwały Nr IX/78/15 z dnia 9 września 2015 roku polegającej na:

- wskazaniu pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach w wysokości 7.723,34 zł jako źródła finansowania deficytu,
- wskazaniu planowanych spłat pożyczek udzielonych z budżetu gminy jako źródła przychodów,

- ustaleniu prawidłowej treści załącznika „Plan przychodów budżetu na rok 2015”,
- ustaleniu limitu zaciąganych pożyczek na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu w wysokości 7.723,34 zł.

Uchwałą Nr X/83/15 z dnia 7 października 2015 roku:

1. Zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 68.453,11 zł z tytułu:
 - zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 5.985 zł z tytułu wzrostu liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczania subwencji,
 - zwrotu części wydatków zrealizowanych w roku 2014 w ramach funduszy sołeckich w wysokości 62.468,11 zł w tym 4.300,50 zł jako dochody bieżące i 58.167,61 zł jako dochody majątkowe.
2. Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 761.700 zł z przeznaczeniem na dotacje dla szkół i przedszkoli niepublicznych w związku ze znaczącym wzrostem ilości dzieci i młodzieży uczęszczających do tych placówek.
3. Zwiększono planowany deficyt budżetu o kwotę 693.246,89 zł.
4. Zwiększono planowane przychody budżetu o kwotę 693.246,89 zł z tytułu środków wolnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu.

Zarządzeniem Nr 117 z dnia 16 października 2015 roku:

zwiększono plan dochodów budżetowych i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 452.790,45 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację zadań w wysoko związanych z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 12.440 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na dofinansowanie szkolenia z zakresu powszechnej samoobrony ludności w wysokości 2.100 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami w wysokości 7.370 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne w wysokości 1.044,98 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 156.791 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 2.208,47,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w wysokości 197.500 zł,
- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 73.336 zł.

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 1.842,50 z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 121 z dnia 30 października 2015 roku zwiększono plan dochodów budżetowych i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 117.828,19 zł z tytułu:

- zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w wysokości 22.456,19 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w wysokości 45.664 zł,
- ustalenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów w wysokości 49.708 zł,

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 5.000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 128 z 12 listopada 2015 roku zwiększono plan dochodów budżetowych i odpowiednio plan wydatków budżetowych o kwotę 42.476,81 zł z tytułu:

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie ewidencji ludności, usc, dowodów osobistych w wysokości 13.744 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego wysokości 17.851 zł,

- zwiększenia planu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” w wysokości,

- ustalenia planu dotacji z powiatu na zadania własne z przeznaczeniem na zakup nagród w konkursie „Ekologiczne sołectwo 2015” w wysokości 8.000 zł

Rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 600 zł z przeznaczeniem na odsetki i zwroty dotacji z zakresu świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 136 z 30 listopada 2015 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr XI/86/1 z dnia 8 grudnia 2015 roku:

1. Zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 3.000 zł z tytułu zwiększonych wpływów opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
2. Zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na realizację umów na realizację programów w zakresie profilaktyki przeciwalkoholowej.
3. Przeniesiono kwotę 27.852 zł z wydatków bieżących w dziale 801 (oświata i wychowanie) do działu 630 (turystyka) z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków majątkowych - modernizacja parowozu - zagospodarowanie terenu wokół i oświetlenie.

Zarządzeniem Nr 143 z dnia 11 grudnia 2015 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Uchwałą Nr XII/98/15 z dnia 21 grudnia 2015 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 147 z dnia 23 grudnia 2015 roku rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 1.300 zł z przeznaczeniem na zwroty dotacji z tytułu nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetki od nich oraz dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych.

Zarządzeniem Nr 149 z dnia 30 grudnia 2015 roku dokonano przeniesień w planie wydatków budżetowych oraz rozwiązano część rezerwy ogólnej w wysokości 2.300 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wynagrodzeń świetlicy szkolnej.

W wyniku wprowadzonych zmian:

- zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 2.044.795 zł
- zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 3.660.765 zł,
- zwiększono planowany niedobór budżetu o kwotę 1.615.970 zł,
- zwiększono planowane przychody budżetu o kwotę 1.805.970 zł ,
- zwiększono planowane rozchody budżetu o kwotę 200.000 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane dochody budżetowe na rok 2015 miały wynieść 44.035.209 zł. W trakcie roku zwiększono plan dochodów budżetowych do kwoty 46.080.004 zł.

Zwiększenie planu dochodów budżetowych wyniosło łącznie 2.044.795 zł, w tym plan dochodów majątkowych zwiększono o 191.144 zł, a plan dochodów bieżących zwiększono o 1.853.651 zł.

Na koniec roku 2015 zrealizowano dochody w wysokości 44.274.296 zł, czyli na poziomie 96,1 % wartości planowanych. W tym dochody bieżące zrealizowano w wysokości 42.538.208 zł – 96,5 % wartości planowanych, natomiast dochody majątkowe w wysokości 1.736.088 zł, co daje 73,5 % wartości planowanych. Dochody w wysokości 1.573.235 zł to środki unijne przeznaczone na realizację projektów unijnych. Z kwoty tej 1.321.610 zł, to środki na zadania majątkowe, a 251.625 zł środki na zadania bieżące.

Poniżej w tabeli przedstawiono zmiany jakie miały miejsce odnośnie planu dochodów budżetowych, wykonanie dochodów w złotych oraz procentowo w stosunku do planu po zmianach.

W łącznej kwocie wykonanych dochodów na dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przypada kwota 3.313.029 zł. Dotacje te planowano w wysokości 3.322.004 zł, czyli ich wykonanie wyniosło 99,7 % wartości planowanych. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień zaplanowano w wysokości 5.100 zł, a zostały zrealizowane w wysokości 33.580 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2015R.

Dział Rozdz. Paragr.	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wyk. w %	Projekty unijne	
						Bieżące	Majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	270.475	313.131	332.796	106,3		290.140
01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	270.475	270.475	290.140	107,3		
	Dochody majątkowe	270.475	270.475	290.140	107,3		290.140
6207	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	270.475	270.475	290.140	107,3		290.140
01095	Pozostała działalność w tym:	0	42.656	42.656	100		
	Dochody bieżące	0	42.656	42.656	100		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	0	42.656	42.656	100		
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0	0	14.087	x		
40002	Dostarczanie wody	0	0	14.087	x		
0830	Wpływy z usług	0	0	13.291	x		
0920	pozostałe odsetki	0	0	796	x		
630	Turystyka	1.391.114	1.391.114	1.031.470	74,2		1.031.470
63095	Pozostała działalność	1.391.114	1.391.114	1.031.470	74,2		1.031.470
	Dochody majątkowe	1.391.114	1.391.114	1.031.470	74,2		
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1.391.114	1.391.114	1.031.470	74,2		1.031.470

700	Gospodarka mieszkaniowa	2.415.000	2.543.276	2.318.706	91,2		
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej w tym:	505.000	505.000	544.671	107,9		
	Dochody bieżące	505.000	505.000	544.671	107,9		
0750	Wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze	450.000	450.000	467.761	104,0		
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20.000	20.000	0	0		
0830	Wpływy z usług	0	0	5.217	x		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	0	25.677	x		
0920	Pozostałe odsetki	35.000	35.000	36.529	104,4		
0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	9.487	x		
70005	Gospodarka gruntami nieruchomościami w tym:	1.740.000	1.868.276	1.774.034	95,0		
	Dochody bieżące	1.740.000	1.868.276	1.774.034	95,0		
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	190.000	190.000	172.657	90,9		
0750	Wpływy z najmu, dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze	1.230.000	1.230.000	1.279.001	104,0		
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20.000	20.000	11.936	60,0		
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300.000	428.276	294.479	68,8		
0920	Odsetki pozostałe	0	0	15.961	x		
70095	Pozostała działalność	170.000	170.000	0	0		
	Dochody majątkowe	170.000	170.000	0	0		
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach	170.000	170.000	0	0		

	budżetu środków europejskich						
710	Działalność usługowa	2.000	2.000	2.000	100		
71035	<i>Cmentarze w tym:</i>	2.000	2.000	2.000	100		
	Dochody bieżące	2.000	2.000	2.000	100		
2020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań na podstawie porozumień	2.000	2.000	2.000	100		
750	Administracja publiczna	522.932	542.170	450.869	83,2		
75011	<i>Urzędy wojewódzkie w tym:</i>	62.932	82.170	82.201	100,0		
	Dochody bieżące	62.932	82.170	82.201	100,0		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	62.932	82.170	82.170	100		
2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	0	31	x		
75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w tym:</i>	460.000	460.000	368.668	80,2		
	Dochody bieżące	460.000	460.000	368.668	80,2		
0690	Wpływy z różnych opłat						
0830	Wpływy z usług	0	0	3.541	x		
0920	Pozostałe odsetki	0	0	167.316	x		
0970	Wpływy z różnych dochodów	460.000	460.000	197.811	43,0		
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	2.840	104.156	103.620	99,5		
	Dochody bieżące	2.840	104.156	103.620	99,5		
75101	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej w tym:</i>	2.840	2.840	2.840	100		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	2.840	2.840	2.840	100		
75107	<i>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</i>	0	50.568	50.525	99,9		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji	0	50.568	50.525	99,9		

	rządowej i inne zadania zlecone ustawami						
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0	26.648	26.487	99,4		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	26.648	26.487	99,4		
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0	24.100	23.768	98,6		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	24.100	23.768	98,6		
752	Obrona narodowa	600	600	594	99,1		
75212	Pozostałe wydatki obronne	600	600	594	99,1		
	Dochody bieżące	600	600	594	99,1		
2010	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	600	600	594	99,1		
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	3.100	3.100	100		
75414	Obrona cywilna w tym:	0	3.100	3.100	100		
	Dochody bieżące	0	3.100	3.100	100		
2320	Dotacja celowa z powiatu na realizację zadań na podstawie porozumień między j.s.t.	0	3.100	3.100	100		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, jednostek nie posiadających osobowości prawnej	21.938.405	21.031.405	20.479.654	97,4		
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w tym:	15.000	15.000	24.378	162,5		
	Dochody bieżące	15.000	15.000	24.378	162,5		
0350	Podatek od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	15.000	15.000	24.305	162,0		
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	73	x		
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych	4.337.338	4.427.338	3.969.198	89,7		

	<i>jednostek organizacyjnych w tym:</i>						
	Dochody bieżące	4.337.338	4.427.338	3.969.198	89,7		
0310	Podatek od nieruchomości	4.100.000	4.188.000	3.826.491	91,4		
0320	Podatek rolny	85.500	85.500	64.532	75,5		
0330	Podatek leśny	57.600	59.600	68.493	114,9		
0340	Podatek od środków transportowych	238	238	0	0		
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	90.000	90.000	2.447	2,7		
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	145	x		
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4.000	4.000	7.090	177,3		
75616	<i>Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w tym:</i>	3.638.000	3.638.000	3.379.714	92,9		
	Dochody bieżące	3.638.000	3.638.000	3.379.714	92,9		
0310	Podatek od nieruchomości	2.500.000	2.500.000	2.140.740	85,6		
0320	Podatek rolny	283.000	283.000	275.211	97,3		
0330	Podatek leśny	50.000	50.000	85.709	171,4		
0340	Podatek od środków transportowych	270.000	270.000	291.032	107,8		
0360	Podatek od spadków i darowizn	150.000	150.000	110.009	73,3		
0430	Wpływy z opłaty targowej	35.000	35.000	39.465	112,8		
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	320.000	320.000	398.596	124,6		
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	3.928	x		
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30.000	30.000	35.025	116,8		
75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiące dochody j. s. t. na podstawie ustaw w tym:</i>	1.314.000	317.000	372.173	117,4		
	Dochody bieżące	1.314.000	317.000	372.173	117,4		
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	46.000	46.000	49.571	107,8		
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	210.000	213.000	213.335	100,2		
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie	1.058.000	58.000	100.117	172,6		

	odrębnych ustaw – w tym:						
	opłata za korzystanie z przystanków	13.000	13.000	16.254	125,0		
	opłata adiacencka	12.000	12.000	40.167	334,7		
	opłata planistyczna	13.000	13.000	4.057	31,2		
	opłata za zajęcie pasa drogowego	20.000	20.000	23.706	118,5		
	opłata eksploatacyjna	0	0	15.932	x		
	opłata za gospodarowanie odpadami	1.000.000	0	0	x		
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0	0	600	x		
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0	0	7.706	x		
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	113	x		
0920	Pozostałe odsetki	0	0	731	x		
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w tym:	12.634.067	12.634.067	12.734.191	100,8		
	Dochody bieżące	12.634.067	12.634.067	12.734.191	100,8		
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	12.564.067	12.564.067	12.673.107	100,9		
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	70.000	70.000	61.084	87,3		
758	Różne rozliczenia w tym:	10.593.451	10.711.320	10.711.320	100		
	Dochody bieżące	10.593.451	10.711.320	10.711.320	100		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	9.262.290	9.317.691	9.317.691	100		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9.262.290	9.317.691	9.317.691	100		
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.252.588	1.252.588	1.252.588	100		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.252.588	1.252.588	1.252.588	100		
75814	Różne rozliczenia finansowe	0	62.468	62.468	100		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0	4.300	4.300	100		
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0	58.168	58.168	100		
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	78.573	78.573	78.573	100		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	78.573	78.573	78.573	100		

801	Oświata i wychowanie	804.621	1.054.818	837.821	79,4	92.054	
80101	Szkoły podstawowe w tym:	6.800	62.651	57.693	92,1		
	Dochody bieżące	6.800	62.651	57.693	92,1		
0920	Pozostałe odsetki	0	0	71	x		
0970	Wpływy z różnych dochodów	6.800	6.800	1.210	17,8		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	48.481	47.965	98,9		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0	7.370	7.370	100		
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0	0	892	x		
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy	0	0	184,3	x		
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w tym:	378.700	408.541	406.755	99,6		
	Dochody bieżące	378.700	408.541	406.755	99,6		
0690	Wpływy z różnych opłat	5.000	5.000	4.646	92,9		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	373.700	403.541	402.109	99,7		
80104	Przedszkola w tym:	207.300	212.080	231.692	109,3		
	Dochody bieżące	207.300	212.080	231.692	109,3		
0690	Wpływy z różnych opłat	8.000	8.000	3.619	45,2		
0970	Wpływy z różnych dochodów	400	400	209	52,3		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	198.900	203.680	199.384	97,9		
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie	0	0	28.480	x		

	porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego						
80110	Gimnazja w tym:	4.400	46.824	47.412	101,3		
	Dochody bieżące	4.400	46.824	47.412	101,3		
0970	Wpływy z różnych dochodów	4.400	4.400	5.391	122,5		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	42.424	42.021	99,1		
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	0	2.235	2.215	99,1		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	0	2.235	2.215	99,1		
80195	Pozostała działalność w tym:	207.421	322.488	92.054	28,6	92.054	
	Dochody bieżące	207.421	322.488	92.054	28,6	92.054	
2007	Dotacja celowa 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	207.421	322.488	92.054	28,6		
852	Pomoc społeczna	3.935.258	4.673.763	4.542.777	97,2	63.536	
85206	Wspieranie rodziny	55.000	32.828	32.828	100		
	Dochody bieżące	55.000	32.828	32.828	100		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	55.000	32.828	32.828	100		
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.862.809	3.019.600	3.031.495	100,4		

	Dochody bieżące	2.862.809	3.019.600	3.031.495	100,4		
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	23	x		
0920	Wpływy z tytułu pozostałych odsetek	1.500	1.500	1.792	119,5		
0970	Wpływy z różnych dochodów	100	100	5.354	5.354		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	2.841.209	2.998.000	2.997.996	100,0		
2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15.000	15.000	20.430	136,2		
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000	5.000	5.900	118,0		
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w tym:</i>	56.997	71.807	62.537	87,1		
	Dochody bieżące	56.997	71.807	62.537	87,1		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	6.826	21.636	15.201	70,3		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	50.171	50.171	47.336	94,4		
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w tym:</i>	254.840	630.000	579.319	92,0		
	Dochody bieżące	254.840	630.000	579.319	92,00		
0920	Odsetki pozostałe	0	0	231	x		
0970	Wpływy z różnych dochodów	0	0	341	x		
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	254.840	630.000	578.747	91,9		
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	0	11.328	11.208	99,0		
	Dochody bieżące	0	11.328	11.208	99,0		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z	0	11.328	11.208	99,0		

	zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami						
85216	Zasilki stale	238.954	405.000	391.870	96,8		
	Dochody bieżące	238.954	405.000	391.870	96,8		
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	238.954	405.000	391.870	96,8		
85219	Ośrodki pomocy społecznej w tym:	153.647	171.498	171.498	100		
	Dochody bieżące	153.647	171.498	171.498	100		
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	153.647	171.498	171.498	100		
85228	Usługi opiekuńcze w tym:	120.219	94.920	90.996	95,9		
	Dochody bieżące	120.219	94.920	90.996	95,9		
0830	Wpływy z usług	24.000	24.000	20.786	86,6		
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami	96.219	70.920	70.080	98,8		
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	0	130	x		
85295	Pozostała działalność w tym:	192.792	236.782	171.027	72,2	63.536	
	Dochody bieżące	192.792	236.782	171.027	72,2	63.536	
2007	Dotacja celowa 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	112.578	112.578	62.075	55,1	62.075	
2009	Dotacja celowa 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	2.649	2.649	1.461	55,1	1.461	
2010	Dotacje z budżetu państwa na zadania z	0	1.555	924	59,4		

	zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami						
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	77.565	120.000	106.567	88,8		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	444.513	444.513	115.555	26,0	96.035	
85395	Pozostała działalność	444.513	444.513	115.555	26,0	96.035	
	Dochody bieżące	444.513	444.513	96.036	21,6	96.035	
	Dochody majątkowe	0	0	19.519	x	0	
2007	Dotacja celowa 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	424.661	424.661	81.630	19,2	81.630	
2009	Dotacja celowa 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	19.852	19.852	14.405	72,6	14.405	
6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0	0	19.519	x		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	124.678	102.353	82,1		
85415	Pomoc materialna dla uczniów w tym:	0	124.678	102.353	82,1		
	Dochody bieżące	0	124.678	102.353	82,1		
2030	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	0	113.138	91.568	80,9		
2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0	11.540	10.785	93,5		

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	138.000	1.536.960	1.480.239	94,7		
90002	Gospodarka odpadami	0	1.417.960	1.325.131	93,5		
	Dochody bieżące	0	1.417.960	1.325.131	93,5		
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	0	1.417.960	1.312.492	92,6		
0690	Wpływy z różnych opłat	0	0	2.691	x		
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	0	143	x		
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0	0	9.805	x		
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	120.000	128.000	153.003	119,5		
	Dochody bieżące	120.000	123.300	148.304	120,3		
	Dochody majątkowe		4.700	4.699	100,0		
0690	Wpływy z różnych opłat	120.000	120.000	140.304	116,9		
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0	3.300	3.300	100		
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	0	4.700	x		
6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0	4.700	4.699	100,0		
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych w tym:	3.000	3.000	2.105	70,2		

	Dochody bieżące	3.000	3.000	2.105	70,2		
0400	Wpływy z opłaty produktowej	3.000	3.000	2.105	70,2		
90095	Pozostała działalność	15.000	15.000	0	0		
	Dochody bieżące	15.000	15.000	0	0		
0830	Wpływy z usług	15.000	15.000	0	0		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	0	95.156	x		
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0	0	95.156	x		
	Dochody bieżące	0	0	95.156	x		
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	0	95.156	x		
926	Kultura fizyczna	1.576.000	1.576.000	1.652.177	104,8		
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej w tym:	1.576.000	1.576.000	1.652.177	104,8		
	Dochody bieżące	1.576.000	1.576.000	1.652.177	104,8		
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	90.000	90.000	89.001	98,9		
0830	Wpływy z usług	1.450.000	1.450.000	1.476.224	101,8		
0920	Pozostałe odsetki	0	0	86	x		
0970	Wpływy z tytułu różnych dochodów	36.000	36.000	84.547	234,9		
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	0	2.320	x		
Razem w tym:		44.035.209	46.080.004	44.274.296	96,1	251.625	1.321.610
- dochody bieżące		41.863.620	43.717.271	42.538.208	97,3	251.625	
- dochody majątkowe		2.171.589	2.362.733	1.736.088	73,5		1.321.610
- dotacje na zadania zlecone		3.010.623	3.322.004	3.313.029	99,7		
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień		2.000	5.100	5.100	100,0		

DOCHODY WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

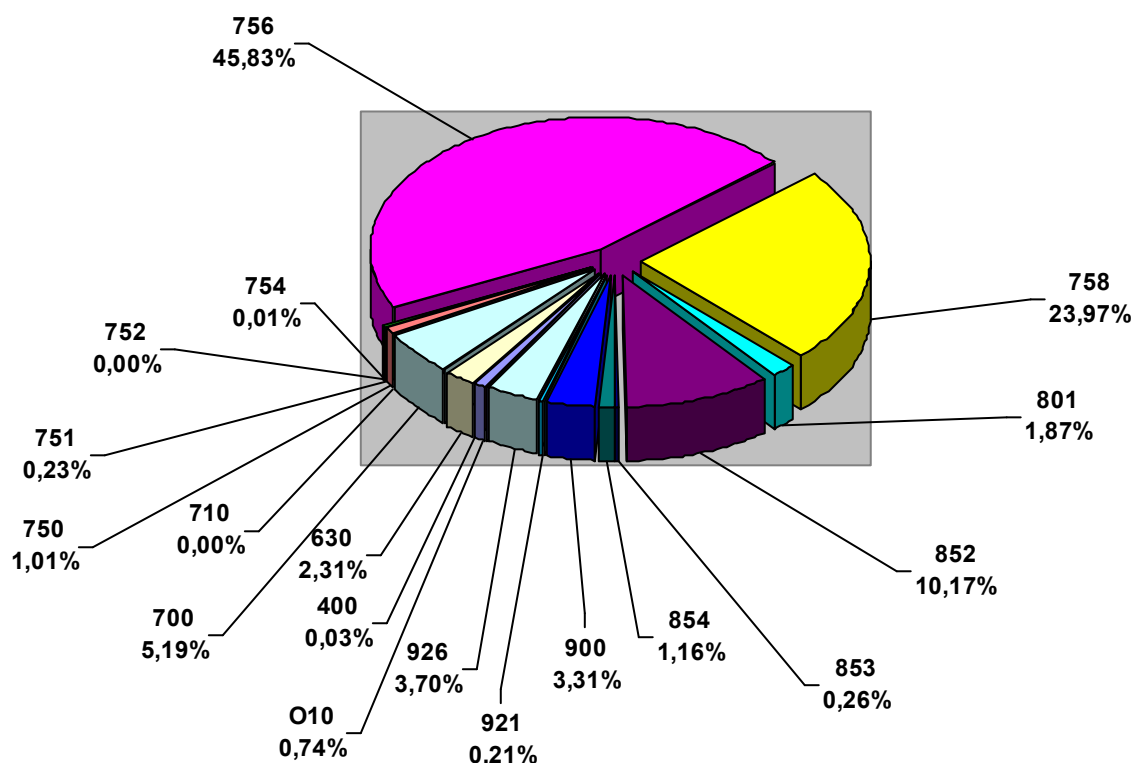
Największy udział w dochodach wg działów klasyfikacji budżetowej w roku 2015 mają ***dochody działu 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i jednostek nie posiadających osobowości prawnej***. Ich udział w dochodach budżetowych gminy wyniósł 46,26 %. Na planowaną kwotę 21.031.405 zł zrealizowane zostały w wysokości 20.479.654 zł, czyli na poziomie 97,4 % (w roku ubiegłym 98,9 %) wartości planowanych. Wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej zrealizowano powyżej wartości planowanych - na planowane 15.000 zł zrealizowano 24.378 zł. Wpływy z podatku rolnego leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych wykonano poniżej wartości planowanych – na planowane 4.427.338 zł zrealizowano 3.969.198 zł t.j. 89,7 % planu. Te same opłaty i podatki od osób fizycznych zrealizowane zostały także poniżej wartości planowanych – 92,9 % - na planowane 3.638.000 zł zrealizowano 3.379.714 zł. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie innych ustaw zrealizowano w wysokości 372.173 zł na planowane 317.000 zł, czyli na poziomie 117,4 %. W tym opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napoi alkoholowych 213.335 zł – 100,2 % wartości planowanych i inne opłaty na podstawie ustaw (opłata planistyczna, adiacencka, zajęcie pasa drogowego, eksploatacyjna, za korzystanie z przystanków) 100.117 zł – 172,6 % wartości planowanych. Ponad wartości planowane zrealizowano wpływy z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa t.j. podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych – 100,8 % t.j. na planowane 12.634.067 zł zrealizowano 12.734.191 zł. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zrealizowano w wysokości 61.084 zł na poziomie 87,3 % wartości planowanych.

Drugą co do wielkości pozycję w dochodach stanowią dochody ***działu 758 – różne rozliczenia*** – gdzie sklasyfikowano wszystkie subwencje oraz inne rozliczenia. Udział dochodów tego działu w dochodach ogółem wyniósł 24,2 % (w roku ubiegłym 19,2 %) . Łącznie zrealizowano dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz refundacji poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 10.711.320 zł, to jest na poziomie 100 % wartości planowanych.

Dochody działu 852 – pomoc społeczna – stanowią 10,3 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowane zostały w wysokości 4.542.777 zł na planowane 4.673.763 zł, czyli

na poziomie 97,2 % wartości planowanych i składają się na nie dotacje celowe budżetu państwa na realizację zadań zleconych ustawami w wysokości 3.095.409 zł, dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania gmin w wysokości 1.328.846, dotacje na bieżące zadania ze środków unijnych 63.536 zł oraz dochody własne w wysokości 54.986 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ



Kolejną co do wielkości pozycję w dochodach osiągnęły dochody zrealizowane w **dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa** – wyniosły 2.318.706 zł na planowane 2.543.276 zł i stanowią 5,2 % ogółu dochodów budżetowych. Poziom ich realizacji wyniósł 91,2 % wartości planowanych. Nie zostały zrealizowane w pełnej wysokości dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych i lokalowych. W wyższej kwocie niż planowano zrealizowano wpływy z tytułu najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych i innych składników majątkowych oraz odsetki od nieterminowych płatności.

W **dziale 926 – kultura fizyczna i sport** - dochody zrealizowano na poziomie 104,8 % wartości planowanych w wysokości 1.652.177 zł na planowane 1.576.000 zł i stanowiły one 3,7 % dochodów budżetowych roku 2015. Dochody w całości jako bieżące realizowane były

w tym dziale przez OS i R w Łazach z tytułu: najmu lokali użytkowych – 89.001 zł, wpływów z biletów wstępu na krytą pływalnię – 1.476.223 zł, zwrot podatku VAT – 84.547 zł i odsetki - 86 zł. Zrealizowano także zwrot dotacji w wysokości 2.320 zł.

Dochody działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – stanowiły 3,3 % łącznej kwoty dochodów w wysokości 1.480.239 zł na planowane 1.536.960 zł – realizacja na poziomie 94,7 % wartości planowanych. Zrealizowano dochody z tytułu: wpływów opłat za gospodarowanie odpadami – 1.312.492 zł, dotacji z WFOŚ i GW w Katowicach z przeznaczeniem na gospodarkę odpadami (dofinansowanie utylizacji odpadów zawierających azbest) wysokości 9.805 zł, wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie środowiska 140.304 zł, dotacji z Powiatu Zawierciańskiego 4.699 zł, zwrotu dotacji 4.700 zł i wpływów z tytułu opłaty produktowej – 2.001 zł.

Dochody działu 630 – turystyka – stanowiły 2,3 % łącznej kwoty zrealizowanych dochodów w kwocie 1.031.470 zł. Zrealizowane zostały na poziomie 74,2 % wartości planowanych. W całości dochody te to środki unijne pozyskane na realizację zadań inwestycyjnych – budowa infrastruktury okołoturystycznej (ścieżka rowerowa w Ciągowicach i ścieżka rowerowa w Niegowonicach).

Dochody ***działu 801 – oświata i wychowanie*** - stanowią 1,9 % wszystkich dochodów. Zrealizowane zostały na poziomie 79,4 % wartości planowanych w wysokości 837.821 zł na planowane 1.054.818 zł. Na dochody te składają się m.in. dotacja celowa na zadania własne bieżące w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 601.493, dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone (sfinansowanie kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych) – 92.201 zł, oraz środki na realizację projektów unijnych w wysokości 92.054 zł.

W dziale 750 – administracja publiczna - zrealizowano dochody w wysokości 450.869 zł, co stanowi 1,0 % ogółu dochodów gminy i 83,2 % wartości planowanych. Na dochody w tym dziale składają się dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności, USC, obronności, ewidencji działalności gospodarczej w wysokości 82.170 zł, wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT i refundacje wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych – 197.811 zł i odsetki od lokat terminowych 167.316 zł.

W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo - zrealizowano dochody w wysokości 332.796 zł na planowane 313.131 zł – 106,3 % wartości planowanych i stanowiły one 0,8 % dochodów gminy. Zrealizowano dochody z tytułu: refundacji poniesionych wydatków w związku z modernizacją budynku strażnicy w Grabowej - 290.140 zł. Zrealizowano także dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego w wysokości 42.656 zł.

W dziale 853 – pozostałe zadania polityki społecznej zrealizowano dochody w wysokości 115.555 zł stanowiące 0,26 % ogółu dochodów budżetu. Ich realizacja wyniosła 26,0 % wartości planowanych. Dochody te stanowią środki pozyskane na realizację bieżących projektów unijnych – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w ramach PO KL w wysokości 96.035 zł oraz dotacja z PFRON na dofinansowanie pochylni dla osób niepełnosprawnych w przedszkolu.

W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowano dochody w wysokości 102.353 zł, co stanowi 0,23 % dochodów ogółem. Dochody te zostały zrealizowane na poziomie 82,1 % wartości planowanych, a składały się na nie dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów – 91.568 zł, dotacja z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości z budżetu państwa (zakup podręczników dla uczniów) w wysokości 10.785 zł.

Dochody działu 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę wyniosły 14.087 zł i stanowiły 0,03 % dochodów gminy. Na dochody te składają się wpływy zaległych opłat z tytułu dostawy wody 13.291 zł i odsetki od nieterminowych płatności – 796 zł.

W dziale 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej – zrealizowano dochody w wysokości 103.620 zł z tytułu dotacji celowej na realizację zadań zleconych – prowadzenie stałego rejestru wyborców – 2.850 zł, na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 50.525 zł, wybory do Sejmu i Senatu – 26.487 zł i referendum ogólnokrajowe 23.768 zł.

Ponadto w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zrealizowano dochody z tytułu dotacji na zadania powierzone w zakresie obrony cywilnej w wysokości

3.100 zł, w dziale 710 – działalność usługowa – dotację na utrzymanie miejsc pamięci narodowej – 2.000 zł oraz w dziale 752 – obrona narodowa – dotację na szkolenia obronne w wysokości 594 zł.

STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA

Strukturę dochodów wg źródeł pochodzenia w latach 2011 - 2015 przedstawia zamieszczona poniżej tabela.

DOCHODY I ICH STRUKTURA WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA W LATACH 2011 - 2015

	Źródło dochodu	2015	2014	2013	2012	2011
1.	Dotacje celowe na zadania zlecone ustawami	3.416.650	3.228.013	2.992.082	2.964.588	2.906.348
2.	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień	37.772	3.000	10.128	14.800	2.800
3.	Dotacje na własne zadania bieżące	2.054.167	2.138.428	1.867.933	1.320.454	1.147.423
	Razem dotacje na zadania bieżące- dynamika	5.508.589 102,6%	5.369.441 110,3%	4.870.143 113,3%	4.299.842 106,0%	4.056.571
4.	Dotacje na zadania inwestycyjne	82.386	0	1.756.085	1.068.543	99.250
	Razem dotacje	5.590.975	5.369.441	6.626.228	5.368.386	4.155.821
	Udział w dochodach ogółem	12,6%	10,0%	15,1%	11,0 %	10,2%
	Dynamika	104,1%	81,0%	123,4%	129,2 %	92,6%
5.	Część oświatowa subwencji ogólnej	9.317.691	8.740.655	8.030.632	8.073.533	7.302.111
6.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.252.588	1.450.501	1.821.914	1.690.530	1.684.439
7.	Część równoważąca subwencji ogólnej	78.573	35.948	28.396	0	5.621
8.	Inne subwencje i rozliczenia	0	58.803	50.707	33.803	228.957
	Ogółem subwencja ogólna	10.648.852	10.285.907	9.931.649	9.797.866	9.221.128
	Udział w dochodach ogółem	24,1%	19,2%	22,7%	20,2 %	22,6%
	Dynamika	103,5%	103,6%	101,4	106,3 %	100,9%
9.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12.734.191	11.791.983	10.810.775	9.947.073	10.048.942
10.	Podatki , opłaty lokalne i inne stanowiące dochody gminy oraz odsetki od nieterminowych ich wpłat	9.058.098	8.104.965	7.495.509	7.187.558	5.650.415

11.	Dochody z majątku bez majątkowych (najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie)	2.075.614 (-1.080.000 =995.614**)	1.036.284	943.004	952.836	799.772
12.	Inne - sprzedaż usług, odsetki pozostałe, prowizje itp.	2.261.239	2.438.406	3.437.775	2.303.253	4.635.314
14.	Razem bieżące dynamika	26.129.142 111,8% (107,2**)	23.371.638 103,0%	22.687.063 111,3%	20.390.720 96,5%	21.134.443
15.	Dochody majątkowe (sprzedaż, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego)	332.092	11.515.068	195.271	1.194.960	430.001
Razem dochody własne		26.461.234	34.886.706	22.882.334	21.585.680	21.564.444
Udział w dochodach ogółem		59,8%	(23.644.222*)	52,2%	44,4 %	52,9%
Dynamika		75,8% (111,9*)	65,3% 152,5%	106,0%	100,1 %	119,6%
16.	Inne środki (środki unijne)	1.573.235	2.917.940	4.364.849	11.842.033	5.803.246
	Udział w dochodach ogółem	3,5%	5,5%	10,0%	24,4 %	14,2%
	Dynamika	53,9%	66,9%	36,9%	204,1 %	131,2%
Ogółem dochody		44.274.296	53.459.994 (42.217.510*)	43.805.060	48.593.965	40.744.639
Dynamika (rok bieżący/rok poprzedni)		82,8% (104,9*)	122,0 (96,4*)	90,1%	119,3 %	112,9%
Dochody ogółem –(minus) inne środki		42.701.061	50.542.054 (39.299.570*)	39.440.211	36.751.932	34.941.393
Dynamika		84,5% (108,7*)	128,1 (99,6*)	107,3	105,2	110,3
Dochody bieżące		42.538.208 107,1	39.736.051 105,8	37.573.908 107,2	35.037.799 99,9	35.067.129 109,1

*wartości skorygowane o wartość sprzedaży krytej pływalni 11.242.484 zł

**wartości skorygowane o dochody z tytułu poddzierżawy krytej pływalni

Dochody własne

Podstawową grupą dochodów gminy stanowią od lat dochody własne, których udział w dochodach ogółem kształtuje się na poziomie ponad 50 % poza rokiem 2012 kiedy bardzo wysoki udział w dochodach miały środki unijne 24,4 %. W roku 2015 zrealizowane zostały w wysokości 26.461.234 zł co stanowi 59,8 % łącznej kwoty zrealizowanych dochodów. W całym przedstawionym okresie wykazują tendencję wzrostową. Wskaźnik dynamiki 75,8 % czyli pozorny spadek wynika z ujęcia w roku 2014 dochodu jednorazowego z tytułu sprzedaży krytej pływalni w wysokości 11.242.484 zł. Wyłączając tą kwotę dochody w roku 2014 wyniosłyby 23.644.222 zł, a wskaźnik dynamiki dla roku 2015 wyniosłyby 111,9 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych) w roku 2015 wyniosły 12.734.191 zł i były o 942.208 zł wyższe niż w roku poprzednim (wzrost o 8%). Poza rokiem 2012 kiedy

odnotowano spadek dochodów z tego tytułu o 101.863 zł, odnotowuje się wzrost wpływów z tego tytułu z kwoty 8.870.807 zł w roku 2010 do 12.734.191 zł w roku 2015 – w okresie sześciu lat wzrost o 43,6 %.

Podatki, opłaty lokalne, podatek rolny, leśny i inne stanowiące dochody gminy zrealizowane zostały w wysokości 9.058.098 zł. Ich realizacja w roku 2015 była wyższa niż w roku poprzednim o 953.133 zł. Dochody te w ostatnich pięciu latach wzrosły z kwoty 5.650.415 zł o 60,3 %. Jest to w części efekt modernizacji ewidencji gruntów (przeklasyfikowania) oraz wzmożonej windykacji zaległości podatkowych oraz nowego źródła dochodów od roku 2013 jakim jest opłata za gospodarowanie odpadami (1.312.492 zł w roku 2015, 910.350 zł w roku 2014 i 444.205 zł w roku 2013).

Dochody z majątku – sprzedaż, najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie w roku 2015, po wyłączeniu wartości sprzedaży krytej pływalni w roku poprzednim i dochodów z tytułu poddzierżawy krytej pływalni w wysokości 1.080.000, wykazuje niewielki przyrost i utrzymuje się na poziomie lat 2014, 2013 i 2011.

Dochody inne – sprzedaż usług, prowizje, wpływy z różnych dochodów – wyniosły 2.261.239 zł i jest to drugi rok malejących dochodów z tego tytułu. W znaczącej mierze jest to wynik malejących dochodów krytej pływalni w Łazach oraz braku wpływów incydentalnych mających miejsce w latach poprzednich np. zwrot podatku VAT zadania inwestycyjnego, kaucja zabezpieczenia należytego wykonania umowy, masowa wycinka drzew na cele działalności gospodarczej.

Subwencje

Drugą co do wielkości grupę dochodów gminy w wysokości 10.648.852 zł stanowiły w 2015 roku **subwencje**. Ich udział w dochodach gminy wyniósł 24,1 %, a ich wartość przekroczyła kwotę z roku poprzedniego o 362.945 zł, to jest o 3,5 % . O wysokim udziale tej grupy dochodów w dochodach ogółem decyduje wysokość części oświatowej subwencji ogólnej. Jest to najbardziej stabilne źródło dochodów w tej grupie, która pomimo spadku liczby dzieci w szkołach jest z roku na rok coraz wyższa. Jej wysokość w okresie od 2011 roku (7.302.111 zł) do 2015 roku (9.317.691 zł) wzrosła o 27,6 %. Pomimo znaczącego wzrostu ciągle tylko w 67,4 % pokrywała wydatki oświaty nią finansowanej (13.815.766 zł bez przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz wydatków majątkowych i projektów unijnych). Oznacza to, że gmina finansuje z własnych środków wydatki, o których mowa, w wysokości 4.498.075 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest uzależniona od wysokości dochodów własnych gminy w roku bazowym (dla roku 2015 rokiem bazowym był rok 2013) i wyliczana

wg algorytmu jako iloczyn kwoty przypadającej na jednego mieszkańca i liczby mieszkańców. W roku 2015 była to kwota 1.252.588 zł, czyli około 78 zł na jednego mieszkańca. Wysokość tej części subwencji ogólnej wyraźnie od roku 2014 wykazuje tendencję spadkową. Od roku 2013 zmniejszyła się o 31,2 %.

Część równoważąca subwencji ogólnej, będąca częściową rekompensatą niższych dochodów z tytułu wskaźnika gęstości zaludnienia w gminie poniżej średniej krajowej, wyniosła 35.948 zł.

Dotacje

Dotacje jako trzecia co do wielkości w 2015 roku grupa dochodów gminy w wysokości 5.590.975 zł, stanowiły w 12,6 % ogółu dochodów gminy. Największą pod względem wartości grupę dotacji stanowią dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące, a wśród nich na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W roku 2015 była to kwota 3.416.650 zł. Wśród tych dotacji należy wymienić dotacje na realizację zadań urzędów wojewódzkich (ewidencja ludności, dowody osobiste, usc, ewidencja działalności gospodarczej) – 82.201 zł, zwrot akcyzy producentom rolnym zawartej w cenie oleju napędowego - 42.656 zł, stały rejestr wyborców – 2.840 zł, wybory prezydenckie, parlamentarne i referendum ogólnokrajowe – 100.780 zł, wydatki obronne – 594 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych – 92.201 zł, świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – 2.997.996 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne niektórych podopiecznych – 15.201 zł, dodatki energetyczne – 11.208 zł, specjalistyczne usługi opiekuńcze – 70.080 zł, pozostałe świadczenia pomocy społecznej – 924 zł. Dochody w tej grupie dotacji wykazują stałą tendencję wzrostową i w okresie od 2011 roku wzrosły o 17,6 %.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień to kwota 37.772 zł, wśród nich dotacja na utrzymanie miejsc pamięci narodowej – 2.000 zł, dotacje na cele obrony cywilnej – 3.100 zł oraz dotacje z gmin, z których dzieci korzystają z wychowania przedszkolnego w naszych placówkach gminnych – 32.672 zł.

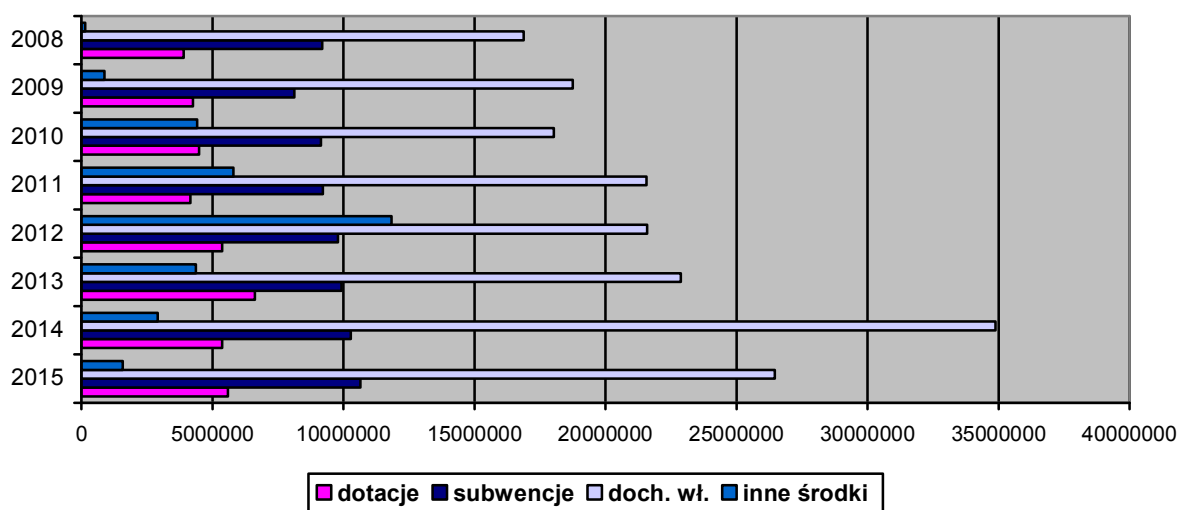
Dotacje celowe na zadania własne to kwota 2.054.167 zł nieco niższa niż w roku poprzednim, jednakże w okresie od roku 2011 stale rosnąca zwłaszcza od roku 2013 tzn. od roku, w którym rozpoczęto dofinansowywanie z budżetu państwa zadań wychowania przedszkolnego. Wśród tych dotacji są środki przeznaczone na: refundację wydatków bieżących z funduszu sołeckiego – 4.300 zł, zakup książek do bibliotek szkolnych – 7.370 zł, wychowanie przedszkolne – 601.493 zł (wydatki w tym zakresie to kwota 3.015.765 zł), wspieranie rodziny – 32.828 zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne części podopiecznych

pomocy społecznej – 47.336 zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 578.747 zł, zasiłki stałe z pomocy społecznej – 391.870 zł, ośrodki pomocy społecznej – 171.498 zł, realizacja programu pomocy państwa w dożywianiu – 106.567 zł.

Dotacje na zadania własne inwestycyjne w kwocie 82.386 to refundacja części wydatków majątkowych z funduszy sołeckich - 58.168 zł, dofinansowanie budowy pochylni dla niepełnosprawnych w przedszkolu – 19.519 zł, dotacja na zakup nagród w konkursie ekologiczne sołectwo powiatu zawierciańskiego – 4.699 zł.

Udział dotacji w dochodach ogółem w okresie ostatnich pięciu lat kształtuje się nieznacznie powyżej 10 % i wzrasta znacząco w latach pozyskiwania dotacji ze źródeł krajowych na zadania inwestycyjne.

DOCHODY W LATACH 2008-2015



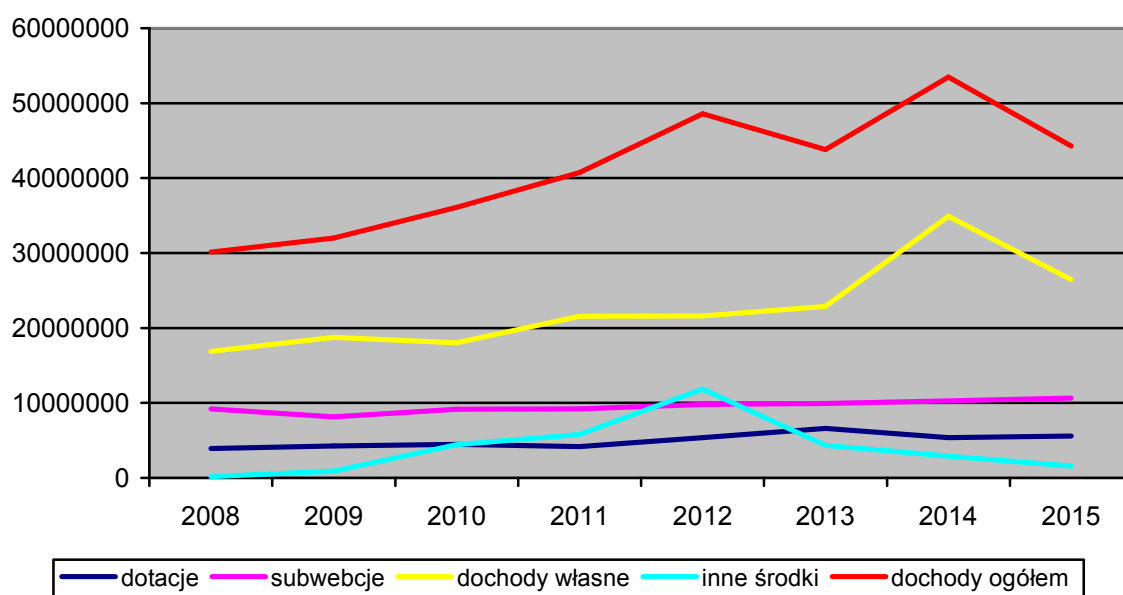
Inne środki

Ostatnią grupę dochodów gminy stanowią inne środki w kwocie 1.573.235 zł. Stanowiły one 3,5 % ogółu dochodów. Jest to najniższa kwota od pięciu lat. Powodem jest zakończenie realizacji projektów unijnych z perspektywy finansowej 2007-2013 i brak podpisanych umów z nowej perspektywy finansowej. Wśród tych środków 1.321.610 zł to środki na zadania inwestycyjne (ścieżki rowerowe w Ciągowicach i w Niegowonicach, termomodernizacja budynku OSP w Grabowej), pozostałe środki w kwocie 251.625 zł, to środki na realizację projektów tzw. miękkich.

Kształtowanie się dochodów w poszczególnych grupach w latach 2008 -2015 przedstawia zamieszczony powyżej diagram oraz poniżej wykres.

Łączne dochody w latach 2011 - 2015 wykazywały zmienną dynamikę wzrostu w kolejnych latach i wynosiła ona odpowiednio 112,9 %, 119,3 %, 90,1 %, 122,0 %, 82,8 %. Znaczące wzrosty dochodów do roku 2012, to efekt pozyskania środków unijnych oraz dochodów własnych. Spadek łącznej kwoty dochodów w roku 2013 to efekt spadku dofinansowania ze środków unijnych. Znaczący wzrost dochodów w roku 2014 o 22 % spowodowany jest z kolei dokonaną sprzedażą nieruchomości. Analizując jednakże dochody ogółem pomniejszone o środki europejskie należy stwierdzić, że do roku 2013 odnotowywano wzrost odpowiednio o 10,3%, 5,2%, 7,3% i w roku 2014 w związku ze wspomnianą wcześniej sprzedażą o 28,1% - wyłączając tę sprzedaż stagnację i w roku 2015 kolejny wzrost o 8,7 %. W obecnym stanie prawnym w kontekście spełnienia warunków art. 243 ustawy o finansach publicznych bardzo interesująca wydaje się być analiza dochodów bieżących. Dochody te od roku 2013 wykazują znaczną tendencję wzrostową i w okresie tym wzrosły o 5.949.129 zł, a wyłączając poddzierżawę krytej pływalni o 4.869.129 zł to jest o 13,2 %.

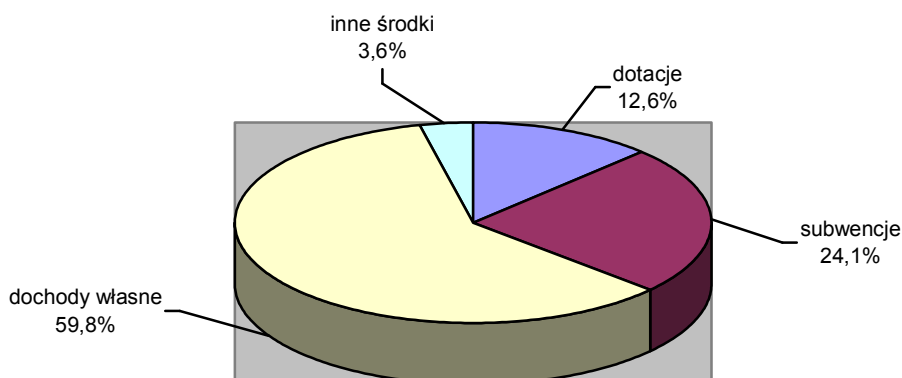
DOCHODY WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA W LATACH 2008-2015



Na diagramach przedstawiono kształtowanie się dochodów gminy w latach 2008-2015 dochodów ogółem, dochodów własnych, środków unijnych, subwencji i dotacji.

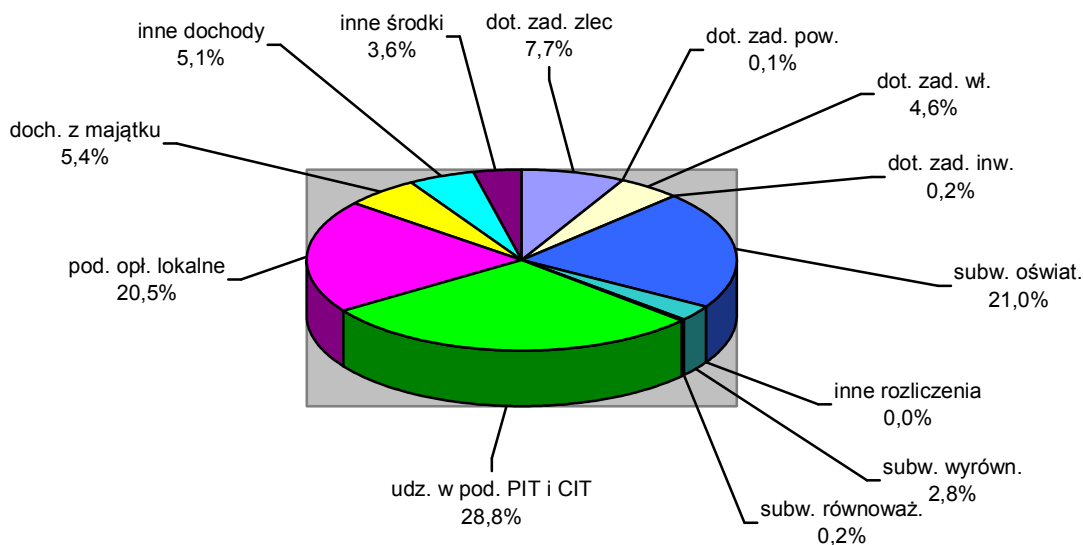
Poniżej na diagramach przedstawiono strukturę dochodów wg podstawowych grup źródeł pochodzenia dochodów oraz strukturę dochodów w podziale na poszczególne tytuły wyszczególnione w podstawowych grupach źródeł pochodzenia dochodów.

STRUKTURA DOCHODÓW WG GRUP ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



Dochody własne to 59,8 % ogólnej kwoty dochodów, subwencje stanowią 24,1 % łącznej kwoty dochodów, dotacje 12,6 % i inne środki odpowiednio 3,6 %.

STRUKTURA DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



Jak widać z powyższego diagramu największe źródła dochodów w roku 2015 udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych) – 28,8 % ogółu dochodów. Kolejną pod względem wielkości jest część oświatowa subwencji ogólnej, która stanowi 21,0 % łącznej kwoty dochodów. Podatki i opłaty lokalne oraz podatek rolny, leśny i inne opłaty będące dochodem gminy stanowią 20,5 %. Dotacje na zadania zlecone – 7,7 %, dochody z majątku –

5,4 %, inne dochody własne - 5,1 %, dotacje na zadania własne - 4,6 %, inne środki (unijne) – 3,6 % i subwencji wyrównawcza 2,8 %.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Pierwotnie planowane wydatki budżetu gminy na rok 2015 to kwota 46.264.611 zł. Po zmianach plan wydatków budżetowych na koniec roku wyniósł 49.925.376 zł, a zrealizowany został w wysokości 46.952.422 zł, czyli na poziomie 94,1 % wartości planowanych.

W ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków 3.313.029 zł przypada na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przy planie 3.322.004 zł t.j na poziomie 99,7 %. Na zadania realizowane na podstawie porozumień wydatkowano 5.100 zł i stanowi to 100 % wartości planowanych.

Poniżej w tabeli przedstawiono zmiany planu wydatków budżetowych, ich wykonanie kwotowe oraz wykonanie procentowe w stosunku do planu po zmianach w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej

WYKONANIE WYDATKÓW NA DZIEŃ 31.12.2015 R.

Dział Rozdz. Paragr.	Treść	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie w zł	Wyk. %
010	Rolnictwo i łowiectwo	218.868	261.524	242.235	92,6
01030	Izby rolnicze	8.000	8.000	6.904	86,3
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	8.000	8.000	6.904	86,3
01095	Pozostała działalność	210.868	253.524	235.331	92,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.765	19.819	19.714	99,5
4300	Zakup usług pozostałych	14.235	9.061	1.197	13,2
4430	Różne opłaty i składki	0	41.819	41.819	100
6050	Wydatki inwestycyjne	189.868	182.824	172.600	94,4
600	Transport i łączność	3.862.133	3.802.133	3.633.278	95,6
60004	Lokalny transport zbiorowy	646.000	646.000	546.166	84,6
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	400.000	400.000	340.270	85,1
4300	Zakup usług pozostałych	246.000	246.000	205.896	83,7
60014	Drogi publiczne powiatowe	2.000.000	943.000	928.865	98,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	20.000	15.631	78,2
6300	Wydatki na pomoc finansową	2.000.000	923.000	913.234	98,5

	udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	1.216.133	2.213.133	2.158.247	97,5
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600	1.200	846	70,5
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000	6.472	5.394	83,4
4270	Zakup usług remontowych	100.000	329.985	329.976	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	630.000	405.928	400.637	98,7
4430	Różne opłaty i składki	17.000	12.240	8.764	71,6
4580	Pozostałe odsetki	15.000	15.000	3.805	25,4
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	6.000	6.000	320	5,3
6050	Wydatki inwestycyjne	444.533	1.436.308	1.408.504	98,1
630	<i>Turystyka</i>	250.000	285.214	280.219	98,3
63095	<i>Pozostała działalność</i>	250.000	285.214	280.219	98,3
6050	Wydatki inwestycyjne	250.000	285.214	280.219	98,3
700	<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	2.770.389	3.005.688	2.679.952	89,2
70004	<i>Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej</i>	767.500	827.500	778.304	94,1
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000	2.800	630	22,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.500	33.500	23.849	71,2
4260	Zakup energii	50.000	53.000	51.040	96,3
4270	Zakup usług remontowych	80.000	53.800	51.338	95,4
4300	Zakup usług pozostałych	471.000	479.200	478.509	99,9
4430	Różne opłaty i składki	3.000	3.000	2.515	83,8
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2.000	2.000	732	36,6
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15.000	0	0	0
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	62.000	62.000	31.719	51,2
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65.000	138.200	137.973	99,8
70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1.952.889	1.977.188	1.820.635	92,1
4300	Zakup usług pozostałych	104.000	136.000	102.239	75,2
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1.130.000	1.180.560	1.136.790	96,3
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3.000	16.000	15.351	95,9
4590	Kary i odszkodowania	30.000	50.000	45.005	90,0
6050	Wydatki inwestycyjne	535.889	384.889	384.889	100,0
6060	Zakupy inwestycyjne	150.000	209.739	136.362	65,0
70095	<i>Pozostała działalność</i>	50.000	201.000	81.013	40,3
6050	Wydatki inwestycyjne	0	151.000	31.013	20,5
6050	Wydatki inwestycyjne	50.000	50.000	50.000	100
710	<i>Działalność usługowa</i>	2.000	2.000	2.000	100

71035	<i>Cmentarze</i>	2.000	2.000	2.000	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000	448	448	100
4300	Zakup usług pozostałych	1.000	1.552	1.552	100
750	Administracja publiczna	6.076.474	6.186.709	5.709.436	92,3
75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>	219.932	284.737	277.627	97,50
4010	Wynagrodzenia osobowe	164.354	221.005	215.543	97,5
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15.500	15.500	15.235	98,3
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30.755	38.485	37.632	97,8
4120	Składki na Fundusz Pracy	4.400	4.824	4.294	89,0
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.923	4.923	4.923	100
75022	<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	290.405	290.405	256.254	88,2
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	196.920	196.920	183.352	93,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32.485	21.485	16.778	78,1
4300	Zakup usług pozostałych	11.000	22.000	18.678	84,9
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	10.000	10.000	400	4,0
4430	Różne opłaty i składki	40.000	40.000	37.045	92,6
75023	<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	5.012.937	4.938.867	4.577.908	92,7
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14.200	14.200	4.573	32,2
4010	Wynagrodzenia osobowe	3.098.800	3.049.304	2.946.117	96,6
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	230.000	230.000	213.211	92,7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550.290	543.532	518.257	95,4
4120	Składki na Fundusz Pracy	79.307	78.991	48.947	62,0
4140	Wpłaty na PFRON	48.000	38.000	21.674	57,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90.600	90.600	66.571	73,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122.767	124.317	96.518	77,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	5.000	5.000	3.712	74,2
4300	Zakup usług pozostałych	447.592	418.338	380.163	90,9
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	55.000	60.000	55.214	92,0
4410	Podróże służbowe krajowe	38.100	38.100	28.609	75,1
4430	Różne opłaty i składki	0	5.354	5.354	100
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86.816	86.816	86.816	100
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	46.000	46.000	42.650	92,7
6050	Wydatki inwestycyjne	13.000	24.080	22.754	94,5
6060	Zakupy inwestycyjne	87.465	86.235	36.769	42,6
75075	<i>Promocja jednostek samorządu</i>	150.000	160.500	159.639	99,5

	<i>teryt.</i>				
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80.000	80.240	79.515	99,1
4300	Zakup usług pozostałych	70.000	80.260	80.124	99,8
75095	Pozostała działalność	403.200	512.200	438.008	85,5
4100	Wynagrodzenia prowizyjne	45.000	58.000	55.571	95,8
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000	1.500	749	49,9
4260	Zakup energii	97.700	97.700	68.171	69,8
4300	Zakup usług pozostałych	162.500	155.000	139.196	89,8
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	70.000	70.000	51.243	73,2
4480	Podatek od nieruchomości	0	88.000	87.701	99,7
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	2.000	1.948	97,4
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0	15.000	13.239	88,3
4530	Podatek od towarów usług	15.000	1.000	683	68,3
4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0	1.000	94	9,4
4580	Pozostałe odsetki	2.000	2.000	192	9,6
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10.000	21.000	19.222	91,5
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	2.840	104.156	103.620	99,5
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	2.840	2.840	2.840	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.376	2.376	2.376	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	406	406	406	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	58	58	58	100
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0	50.568	50.525	99,9
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	28.240	28.240	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	2.569	2.562	99,7
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	277	267	96,5
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	17.222	17.215	100,0
4210	zakup materiałów i wyposażenia	0	1.650	1.640	99,4
4300	Zakup usług pozostałych	0	495	492	99,4
4410	Podróże krajowe służbowe	0	115	109	94,6
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0	26.648	26.487	99,4
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	12.440	12.280	98,7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1.580	1.580	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	97	97	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	11.660	11.660	100
4210	zakup materiałów i wyposażenia	0	217	216	99,6

4300	Zakup usług pozostałych	0	492	492	100
4410	Podróże krajowe służbowe	0	162	162	100
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0	24.100	23.768	98,6
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0	12.500	12.220	97,8
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	1.290	1.286	99,7
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	185	138	74,6
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	9.000	9.000	100
4210	zakup materiałów i wyposażenia	0	85	85	100
4300	Zakup usług pozostałych	0	758	758	100
4410	Podróże krajowe służbowe	0	282	282	100
752	Obrona narodowa	0	600	594	99,1
75212	Pozostałe wydatki obronne	0	600	594	99,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	600	594	99,1
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267.000	740.100	708.336	95,7
75404	Komendy wojewódzkie Policji	0	35.000	35.000	100
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0	35.000	35.000	100
75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	0	10.000	10.000	100
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0	10.000	10.000	100
75412	Ochotnicze straże pożarne	255.000	680.000	649.942	95,6
3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	32.000	26.381	23.230	88,1
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500	500	309	61,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	100	100	0	0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31.700	31.700	29.163	92,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90.000	58.428	55.582	95,1
4260	Zakup energii	36.000	43.750	42.795	97,8
4270	Zakup usług remontowych	15.000	16.450	16.363	99,5
4280	Zakup usług zdrowotnych	7.000	7.000	5.861	83,7
4300	Zakup usług pozostałych	20.000	16.493	15.990	97,0
4430	Różne opłaty i składki	22.700	30.069	25.519	84,9
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0	19.130	19.130	100
6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	430.000	416.000	96,7

75414	Obrona cywilna	5.000	8.100	7.194	88,8
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	0	0	0
4270	Zakup usług remontowych	2.000	2.406	1.500	62,3
4300	Zakup usług pozostałych	0	5.694	5.694	100
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000	0	0	0
75421	Zarządzanie kryzysowe	7.000	7.000	6.200	88,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000	7.000	6.200	88,6
4300	Zakup usług pozostałych	2.000	0	0	x
757	Obsługa długu publicznego	1.258.420	1.258.420	921.972	73,3
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j. s. t.	1.150.000	1.150.000	921.972	80,2
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1.150.000	1.150.000	921.972	80,2
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji	108.420	108.420	0	0
8020	Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	108.420	108.420	0	0
758	Różne rozliczenia	220.000	133.703	0	0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	220.000	133.703	0	0
4810	Rezerwa celowa	120.000	120.000	0	0
4810	Rezerwa ogólna	100.000	13.703	0	0
801	Oświata i wychowanie	15.791.722	16.857.707	16.449.129	97,6
80101	Szkoły podstawowe	7.730.311	7.925.986	7.876.843	99,4
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0	7.100	6.308	88,8
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1.757.800	2.195.696	2.195.357	100,0
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	8.613	8.598	99,8
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	127.900	127.384	126.905	99,6
4010	Wynagrodzenia osobowe	3.934.155	3.626.519	3.609.006	99,5
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	317.240	305.714	297.838	97,4
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	743.428	694.502	684.147	98,5
4120	Składki na Fundusz Pracy	106.668	82.168	80.199	97,6
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	400	0	0	x
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000	2.464	2.463	100,0

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175.200	216.767	216.677	100,0
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	48.641	48.158	99,0
4260	Zakup energii	241.300	275.420	271.424	98,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.900	2.652	2.434	91,8
4300	Zakup usług pozostałych	72.940	92.585	91.494	98,8
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	15.580	14.071	11.188	79,5
4410	Podróże służbowe krajowe	3.200	3.910	3.663	93,7
4430	Różne opłaty i składki	14.248	8.573	8.570	100,0
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	206.352	208.736	208.736	100
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	52	0	0
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0	150	150	100
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000	4.269	3.528	82,6
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1.708.117	1.562.559	1.547.480	99,0
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	832.000	783.090	775.410	99,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	30.680	30.623	28.676	93,6
4010	Wynagrodzenia osobowe	620.106	544.354	542.137	99,6
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48.970	49.622	48.424	97,6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125.206	109.392	107.570	93,3
4120	Składki na Fundusz Pracy	17.621	13.438	13.285	98,9
4280	Zakup usług zdrowotnych	200	200	148	74,0
4410	Podróże służbowe krajowe	100	100	90	90,0
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.234	31.741	31.741	100
80104	Przedszkola	1.263.886	1.196.237	1.195.936	100,0
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	0	59.541	59.508	99,9
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.000	2.500	2.498	99,9
4010	Wynagrodzenia osobowe	795.000	729.050	729.001	100,0
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64.000	65.800	65.762	99,9
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145.880	131.280	131.249	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	20.900	13.600	13.587	99,9
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	1.000	1.000	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.000	34.790	34.778	100,0

4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000	2.000	1.999	99,9
4260	Zakup energii	24.000	20.560	20.556	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	800	960	959	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	52.900	44.280	44.279	100,0
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4.220	3.150	3.149	100,0
4410	Podróże służbowe krajowe	500	320	311	97,3
4430	Różne opłaty i składki	76.400	37.940	37.836	99,7
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45.786	48.286	48.286	100
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500	1.180	1.180	100
80110	Gimnazja	3.429.176	3.387.830	3.367.836	99,4
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	44.630	41.386	40.705	98,4
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0	4.000	4.000	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.356.545	2.325.555	2.313.349	99,5
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197.660	184.432	184.431	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	440.760	420.408	418.028	99,4
4120	Składki na Fundusz Pracy	62.780	58.233	56.583	97,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137.000	136.300	136.299	100
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	42.009	41.606	99,0
4260	Zakup energii	36.600	11.400	10.101	88,6
4270	Zakup usług remontowych	3.000	3.000	3.000	100
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.200	1.200	1.099	91,6
4300	Zakup usług pozostałych	16.000	24.224	23.771	98,1
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	4.960	4.110	3.568	86,8
4410	Podróże służbowe krajowe	600	620	615	99,2
4430	Różne opłaty i składki	4.500	5.996	5.907	98,5
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120.641	123.157	123.157	100
4480	Podatek od nieruchomości	0	500	426	85,2
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.300	1.300	1.189	91,5
80113	Dowożenie uczniów do szkół	235.928	245.377	237.976	97,0
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300	300	300	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	98.700	105.883	103.110	97,4
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.400	7.100	6.772	95,4
4110	Składki na ubezpieczenia	16.350	20.250	19.948	98,5

	społeczne				
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.390	1.590	1.413	88,9
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39.800	38.300	36.467	95,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41.500	41.069	40.903	99,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	100	0	0	x
4300	Zakup usług pozostałych	19.400	22.747	20.973	92,2
4410	Podróże służbowe krajowe	400	600	551	91,8
4430	Różne opłaty i składki	7.400	5.350	5.350	100
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.188	2.188	2.188	100
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64.411	64.411	60.785	94,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.687	10.225	10.218	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	11.944	19.635	18.803	95,8
4410	Podróże służbowe krajowe	3.430	2.485	1.994	80,2
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	38.350	32.066	29.770	92,8
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	389.411	459.583	450.672	98,1
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.000	1.820	1.389	76,3
4010	Wynagrodzenia osobowe	289.706	321.611	315.932	98,2
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.680	22.298	21.982	98,6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52.353	57.688	56.613	98,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	7.694	6.006	4.624	77,0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.700	25.961	25.953	100,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	150	150	130	86,7
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13.128	13.310	13.310	100
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	10.739	10.739	100
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	0	272.569	272.349	99,9
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0	139.779	139.779	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	105.550	105.408	99,9
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	18.550	18.540	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	2.450	2.390	97,5
4260	Zakup energii	0	1.110	1.106	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	0	5.130	5.126	99,9
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,	0	689.458	689.063	99,9

	<i>gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</i>				
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0	234.235	233.934	99,9
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0	723	723	100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	368.077	368.035	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	62.949	62.941	100,0
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	9.087	9.082	99,9
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	8.380	8.370	99,9
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0	1.490	1.490	100
4260	Zakup energii	0	2.728	2.726	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	0	1.492	1.465	98,2
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	0	297	297	100
80195	Pozostała działalność	970.482	1.053.697	750.190	71,2
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	4.300	2.744	63,8
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	700	950	469	49,4
4127	Składki na Fundusz Pracy	100	150	67	44,8
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	560	560	409	72,9
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4.000	0	0	0
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	48.815	65.084	24.238	37,2
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7.027	7.027	0	0
4227	Zakup środków żywności	0	500	446	89,1
4270	Zakup usług remontowych	100.000	72.148	14.102	19,6
4300	Zakup usług pozostałych	354.000	350.000	350.000	100
4307	Zakup usług pozostałych	119.630	195.177	93.712	48,0
4309	Zakup usług pozostałych	15.000	15.000	0	0
4427	Podróże służbowe zagraniczne	11.650	33.451	33.264	99,4
4437	Różne opłaty i składki	500	850	506	59,6
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	158.500	158.500	158.500	100
6050	Wydatki inwestycyjne	100.000	100.000	27.133	27,1
6059	Wydatki inwestycyjne	50.000	50.000	44.600	89,2
851	Ochrona zdrowia	210.000	218.000	208.280	95,5
85153	Zwalczanie narkomanii	14.000	13.101	12.227	93,3
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0	871	0	0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000	2.230	2.227	99,9
4300	Zakup usług pozostałych	11.000	10.000	10.000	100

85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	196.000	204.899	196.054	95,7
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie	51.000	51.000	50.243	98,5
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.550	7.550	5.987	79,3
4120	Składki na Fundusz Pracy	950	950	824	86,7
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99.200	120.553	116.183	96,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.500	5.900	4.658	78,9
4300	Zakup usług pozostałych	25.800	17.446	16.839	96,5
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1.000	1.500	1.320	88,0
852	Pomoc społeczna	6.053.144	6.797.285	6.457.761	95,0
85205	<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	3.000	3.000	2.750	91,7
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500	1.500	1.370	91,3
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500	1.500	1.380	92,0
85206	<i>Wspieranie rodziny</i>	134.350	142.178	127.689	89,8
4010	Wynagrodzenia osobowe	45.000	62.433	52.640	84,3
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.900	1.900	1.641	86,3
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.100	12.823	9.013	70,3
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.150	1.822	1.282	70,4
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	76.000	61.000	60.913	99,9
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.200	2.200	2.200	100
85212	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	2.847.809	3.006.500	3.005.711	100,0
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5.000	6.300	5.900	93,7
3110	Świadczenia społeczne	2.660.000	2.785.358	2.785.355	100,0
4010	Wynagrodzenia osobowe	46.680	48.430	48.430	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99.792	134.308	134.308	100
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.399	1.399	1.399	100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.938	5.105	5.104	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	10.000	10.000	9.999	100,0
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i	13.400	13.400	13.400	100

	pomieszczenia garażowe				
4580	Pozostałe odsetki	1.500	2.100	1.792	85,3
4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100	100	23	23,2
85213	<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</i>	67.826	82.636	62.537	75,7
4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	67.826	82.636	62.537	75,7
85214	<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	1.057.000	1.432.160	1.316.763	91,9
3110	Świadczenia społeczne	457.000	832.160	733.678	88,2
4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	600.000	600.000	583.085	97,2
85215	<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	300.000	311.328	260.621	83,7
3110	Świadczenia społeczne	300.000	311.106	260.401	83,7
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0	222	220	98,9
85216	<i>Zasiłki stałe</i>	328.954	433.000	391.870	90,5
3110	Świadczenia społeczne	328.954	433.000	391.870	90,5
85219	<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	916.270	966.121	923.513	95,6
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4.000	10.000	8.538	85,4
4010	Wynagrodzenia osobowe	605.585	623.436	612.067	98,2
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49.415	49.415	49.413	100,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108.000	116.000	111.946	96,5
4120	Składki na Fundusz Pracy	11.000	13.000	11.471	88,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4.000	2.000	0	0
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.000	12.000	12.000	100
4260	Zakup energii	16.000	16.000	13.328	83,3
4270	Zakup usług remontowych	2.000	1.000	406	40,6
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000	2.000	560	28,0
4300	Zakup usług pozostałych	18.500	36.000	28.167	78,2
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7.000	7.000	5.341	76,3
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	33.570	35.070	34.946	99,7
4410	Podróże służbowe krajowe	18.000	18.000	14.964	83,1
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.000	18.000	16.345	57,0
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200	200	29	14,3
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7.000	7.000	3.993	57,0

85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	92.216	70.920	70.080	98,8
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.400	0	0	x
4120	Składki na Fundusz pracy	800	0	0	x
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90.016	56.580	55.740	98,5
4300	Zakup usług pozostałych	0	14.340	14.340	100
85295	<i>Pozostała działalność</i>	301.719	349.442	296.228	84,8
2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	3.729	3.729	100
3110	Świadczenia społeczne	169.565	212.600	187.167	88,0
3119	Świadczenia społeczne	16.927	16.927	16.927	100
3257	Stypendia różne	14.772	36.400	30.939	85,0
3259	Stypendia różne	348	1.200	621	51,8
4010	Wynagrodzenia osobowe	0	790	271	34,3
4017	Wynagrodzenia osobowe	21.120	21.120	20.595	97,5
4019	Wynagrodzenia osobowe	497	497	485	97,5
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0	145	47	32,2
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.181	16.000	12.391	77,4
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	145	400	227	56,8
4120	Składki na Fundusz Pracy	0	20	7	33,2
4127	Składki na Fundusz Pracy	450	800	725	90,6
4129	Składki na Fundusz Pracy	11	20	17	85,1
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1.172	1.172	1.172	100
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	28	28	28	100
4307	Zakup usług pozostałych	68.394	35.481	20.311	57,2
4309	Zakup usług pozostałych	1.609	1.609	71	4,4
4447	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	489	489	489	100
4449	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12	12	11	99,5
4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur , pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0	4	0	0
853	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	584.513	602.513	284.919	47,3
85305	<i>Żłobki</i>	90.000	90.000	90.000	100
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	90.000	90.000	90.000	100

85395	Pozostała działalność	494.513	512.513	194.919	38,0
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.260	6.260	6.092	97,3
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.150	1.150	1.075	93,5
4127	Składki na Fundusz Pracy	1.000	1.000	609	60,9
4129	Składki na Fundusz Pracy	180	180	107	59,7
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	51.550	51.550	50.739	98,4
4179	Wynagrodzenia bezosobowe	9.150	9.150	8.953	97,9
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	52.844	52.844	0	0
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9.325	9.325	0	0
4307	Zakup usług pozostałych	265.000	265.000	51.292	19,4
4309	Zakup usług pozostałych	48.054	48.054	9.052	18,8
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000	68.000	67.000	98,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	470.510	569.344	516.431	90,7
85401	Świetlice szkolne	396.060	368.360	347.971	94,5
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.790	11.790	11.635	98,7
4010	Wynagrodzenia osobowe	283.089	255.897	251.881	98,4
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.150	21.452	16.667	77,7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54.743	54.993	46.820	85,1
4120	Składki na Fundusz Pracy	7.808	6.808	3.551	52,2
4280	Zakup usług zdrowotnych	100	40	40	100
4410	Podróże służbowe krajowe	100	100	96	95,6
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.280	17.280	17.280	100
85415	Pomoc materialna dla uczniów	74.450	200.984	168.461	83,8
3240	Stypendia dla uczniów	41.800	43.656	43.215	99,0
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	32.650	157.328	125.246	79,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.607.200	3.280.883	3.041.078	92,7
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50.000	50.000	30.514	61,0
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000	50.000	30.514	61,0
90002	Gospodarka odpadami	822.500	1.214.460	1.167.105	96,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000	0	0	x
4300	Zakup usług pozostałych	762.500	1.137.610	1.127.528	99,1
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	21.750	21.559	99,1
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	5.100	5.018	98,4
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50.000	50.000	13.000	26,0
90003	Oczyszczanie miast i wsi	121.000	103.601	102.917	99,3
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28.000	10.601	10.520	99,2
4300	Zakup usług pozostałych	93.000	93.000	92.397	99,4

90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	107.000	106.817	105.207	98,5
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000	22.575	22.575	100
4270	Zakup usług remontowych	2.000	1.399	289	20,7
4300	Zakup usług pozostałych	90.000	64.843	64.843	100
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	18.000	17.500	97,2
90005	<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	100.000	332.000	229.911	69,3
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000	332.000	229.911	69,3
90015	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	1.027.000	1.002.000	973.137	97,1
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000	5.000	2.246	44,9
4260	Zakup energii	580.000	580.000	560.214	96,6
4300	Zakup usług pozostałych	342.000	317.000	315.056	99,4
6050	Wydatki inwestycyjne	100.000	100.000	95.621	95,6
90019	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	96.200	114.923	100.885	87,8
2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6.200	9.200	9.180	99,8
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8.000	8.000	8.000	100
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	70.000	44.000	32.290	73,4
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500	4.800	3.300	68,8
4300	Zakup usług pozostałych	10.500	44.223	43.416	98,2
6060	Zakup środków trwałych	0	4.700	4.699	100,0
90020	<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych</i>	3.000	3.000	0	0
4300	Zakup usług pozostałych	3.000	3.000	0	0
90095	<i>Pozostała działalność</i>	280.500	354.082	331.401	93,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	2.000	1.561	78,0
4260	Zakup energii	13.300	18.300	16.138	88,2
4300	Zakup usług pozostałych	260.200	327.782	312.244	95,3
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5.000	4.000	0	0
4430	Różne opłaty i składki	2.000	2.000	1.459	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.361.000	1.561.000	1.561.000	100

92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	11.000	11.000	11.000	100
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8.000	8.000	8.000	100
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń	3.000	3.000	3.000	100
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700.000	900.000	900.000	100
2480	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	600.000	760.000	760.000	100
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100.000	140.000	140.000	100
92116	Biblioteki	650.000	650.000	650.000	100
2480	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	650.000	650.000	650.000	100
926	Kultura fizyczna	4.258.398	4.258.398	4.152.180	97,5
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	4.258.398	4.258.398	4.152.180	97,5
2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75.000	75.000	75.000	100
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7.000	6.964	6.964	100
3250	Stypendia różne	92.400	92.400	88.775	96,1
4010	Wynagrodzenia osobowe	890.000	890.000	875.138	98,3
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70.000	66.867	66.867	100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190.000	168.344	167.341	99,4
4120	Składki na Fundusz Pracy	27.000	23.867	23.867	100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	180.000	174.966	174.265	99,6
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	162.000	149.983	122.766	81,9
4260	Zakup energii	845.000	845.000	826.404	97,8
4270	Zakup usług remontowych	100.000	18.491	16.912	91,5
4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000	1.588	1.588	100
4300	Zakup usług pozostałych	430.000	460.845	438.180	95,1
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	10.500	7.371	7.371	100
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.000	2.189	2.189	100
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	973.548	878.049	878.049	100

4410	Podróże służbowe krajowe	1.000	1.474	1.474	100
4430	Różne opłaty i składki	15.000	14.083	14.083	100
4440	Odpis na ZFŚS	16.950	25.117	25.117	100
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	0	18.638	18.638	100
4530	Podatek od towarów i usług	60.000	123.000	107.031	87,0
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.000	8.660	8.660	100
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000	199.500	199.500	100
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0	6.000	6.000	100
Razem w tym:		46.264.611	49.925.376	46.952.422	94,1
Wydatki bieżące		41.777.856	44.425.719	42.006.742	94,6
Wydatki majątkowe		4.486.755	5.499.657	4.945.680	89,9
W tym: zadania zlecone		3.010.623	3.322.004	3.313.029	99,7
zadania realizowane na podstawie porozumień		2.000	5.100	5.100	100

WYDATKI WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Na poniżej zamieszczonym diagramie kołowym przedstawiono strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej.

Bezwzględnie największy udział w wydatkach budżetowych ma ***dział 801 – oświata i wychowanie***. Wydatki tego działu w wysokości 16.449.129 zł stanowią 35,0 % wydatków budżetowych. Po doliczeniu wydatków bezpośrednio związanych z oświatą z działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – 1,1 %, ich łączny udział w budżecie gminy wyniesie 36,1 % ogółu wydatków budżetowych. Wydatki w dziale 801 zrealizowano na poziomie 97,6 % wartości planowanych. Z łącznej kwoty wydatków na wydatki majątkowe (wyposażenie stołówek szkolnych – 10.739 zł, modernizacja placówek oświatowych – 27.133 zł i PT modernizacji budynku przedszkola – 44.600 zł) wydatkowano 82.472 zł, a na wydatki bieżące 16.366.658 zł. Z kwoty tej na szkoły podstawowe wydatkowano 7.876.843 zł (w roku poprzednim 7.432.472 zł), oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 1.547.480 zł (w roku poprzednim 1.676.368 zł), przedszkole publiczne – 1.195.936 zł (w roku poprzednim 1.282.756 zł), gimnazja – 3.367.836 zł (w roku poprzednim 3.332.394 zł), dowożenie uczniów do szkół – 237.976 zł (w roku poprzednim 223.300 zł), doskonalenie i kształcenie nauczycieli – 60.785 zł (w roku poprzednim 52.059 zł), stołówki szkolne – 439.933 zł (w roku poprzednim 377.248 zł), pozostała działalność – 678.457 zł (w roku poprzednim 590.461) zł z czego na realizację projektów unijnych 155.446 zł (w roku

poprzednim 3.966 zł) i wydatki statutowe jednostek budżetowych (zakup usług remontowych, odpis na fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli i wejściówki na basen dla uczniów szkół gminnych) – 522.602 zł (w roku poprzednim 585.895 zł). Od roku 2015 funkcjonują dwa nowe rozdziały klasyfikacji budżetowej, w których klasyfikuje się wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – rozdział 80149 i dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach – rozdziały 80150. Wydatki w tych rozdziałach wyniosły odpowiednio 272.349 zł w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych i 689.063 zł w szkołach podstawowych i gimnazjach.

Drugim, co do wielkości wydatkowanych środków jest **dział 852 – pomoc społeczna** – w którym wydatkowano 13,7 % środków budżetowych w wysokości 6.457.761 zł. Wydatki zrealizowane zostały na poziomie 95,0 % wartości planowanych. W całości jako bieżące.

Najwięcej – 3.005.711 zł wydatkowano na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (rozdział 85212) w całości finansowane ze środków dotacji celowych z budżetu państwa – zadanie zlecone. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (rozdział 85213), to kwota 62.537 zł sfinansowane dotacją na zadania zlecone w wysokości 15.201 zł i dotacją na zadania własne w wysokości 47.336 zł. Na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85214) wydatkowano 1.316.763 zł z czego 578.747 zł to dotacja na zadania własne, a 738.016 zł środki własne gminy. Na dodatki mieszkaniowe (rozdział 85215) wydatkowano 249.413 zł w całości ze środków własnych i dodatki energetyczne sfinansowane dotacją na zadania zlecone 11.208 zł. Zasiłki stałe (rozdział 85216) wypłacono w wysokości 391.870 zł w całości z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 391.870 zł. Na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Łazach (rozdział 85219) wydatkowano 923.513 zł, z czego 171.498 zł pochodziło z dotacji na zadania własne, a pozostałe 752.015 zł ze środków własnych. Na usługi opiekuńcze (85228) wydatkowano 70.080 zł w całości ze środków dotacji celowej na zadania zlecone. Na pozostałą działalność w tym realizację programu rządowego pomocy państwa w dożywianiu (rozdział 85295) wydatkowano 296.228 zł. Na świadczenia 187.167 zł z czego 106.547 zł pochodziło z dotacji celowej na zadanie własne (dożywianie) uzupełnione środkami własnymi w kwocie 88.620 zł, a 108.736 zł na projekt unijny pn. „Pierwszy krok”.

Na trzecim miejscu pod względem ilości wydatkowanych środków jest ***dział 750 – administracja publiczna*** – gdzie wydatkowano kwotę 5.709.436 zł, stanowiącą 12,1 % ogółu wydatków. Zrealizowane zostały na poziomie 92,3 % wartości planowanych. Z kwoty tej na wydatki majątkowe przeznaczono 59.523 zł - zakup środków trwałych.

Na wydatki bieżące wydatkowano 5.649.913 zł z czego na zadania w zakresie urzędów wojewódzkich 277.627 zł sfinansowanych częściowo dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 82.170 zł. Na radę gminy wydatkowano 256.254 zł, a na urząd miejski 4.577.908 zł. Na wydatki związane z promocją gminy wydatkowano 159.639 zł, a na pozostałą działalność t.j. utrzymanie obiektów administracji i dostawę mediów 438.008 zł.

Na ***kulturę fizyczną i sport – dział 926*** – przeznaczono 4.152.180 zł, czyli 8,8 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Z kwoty tej 3.988.405 zł, to wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łazach. Wydatki w tym dziale zrealizowane zostały na poziomie 97,5 % planowanych wartości. Z ogólnej kwoty wydatków w tym dziale na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 205.500 zł.

Wydatki bieżące w tym dziale to kwota 3.946.680 zł, w tym wynagrodzenia i ich pochodne 1.307.478 zł, wydatki statutowe – 2.468.733 zł, dotacje dla stowarzyszeń działających w zakresie kultury fizycznej – 75.000 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 95.469 zł w tym stypendia sportowe 88.775 zł.

Wydatki w ***dziale 600 – transport i łączność*** – w kwocie 3.633.278 zł stanowiły 7,7 % ogółu wydatków budżetowych. Zrealizowano wydatki na poziomie 95,6 % wartości planowanych. Z łącznej kwoty wydatków na wydatki majątkowe przeznaczono 2.321.738 zł z czego na spłatę wierzytelności z tytułu budowy parkingu przy ulicy Topolowej 104.532 zł, modernizację dróg gminnych 1.268.302 zł, PT mostka na rzece Mitręga w Chruszczobrodzie 35.670 zł i dotację dla Powiatu Zawierciańskiego dofinansowującą modernizację drogi powiatowej 913.234 zł. Wydatki bieżące w tym dziale to kwota 1.311.540 zł, a w tym: lokalny transport zbiorowy 546.166 zł z czego linie busów 205.896 zł, linie KZK GOP – 340.270 zł (w formie dotacji dla Województwa Śląskiego), bieżące utrzymanie dróg (remonty, ubezpieczenia, oznakowanie, odśnieżanie) – 749.743 zł.

Na wydatki związane z ***gospodarką komunalną i ochroną środowiska – dział 900*** – przeznaczono kwotę 3.041.078 zł stanowiącą 6,5 % ogółu wydatków. Wydatki zrealizowano

na poziomie 92,7 % wartości planowanych. Z kwoty tej 396.263 zł to wydatki majątkowe w tym dobudowa oświetlenia ulicznego – 95.621 zł i budowa kanalizacji sanitarnej – etap II – 30.514 zł, zakup zmywarki (dla sołectwa jako nagroda w konkursie) – 4.699 zł, zakup kontenera – 5.018 zł, zakup donic na kwiaty – 17.500 zł, przygotowanie dokumentacji projektów unijnych oczyszczania budynków z azbestu i ograniczenie niskiej emisji – 217.980 zł. Na wydatki bieżące wydatkowano 2.644.815 zł z czego na gospodarkę odpadami (rozdział 90002) – 1.149.087 zł, oczyszczanie miast i wsi (rozdział 900030 – 102.917 zł, utrzymanie zieleni (rozdział 90004) – 87.707 zł, oświetlenie ulic, placów i dróg – 877.516 zł, wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 96.187 zł, w tym dotacje na działania proekologiczne dla mieszkańców gminy 49.470 zł oraz pozostałą działalność – 331.401 zł.

Wydatki w *dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa* - wyniosły 2.679.952 zł, co stanowiło 5,7 % ogółu wydatków. Ich realizacja wyniosła 89,2 % wartości planowanych. Na wydatki majątkowe wydatkowano 740.237 zł, z czego na modernizację komunalnych budynków mieszkalnych 137.973 zł, na prace przygotowawcze do zmiany planu zagospodarowania przestrzennego 31.013 zł, wykup działek 136.362 zł i kaucje gwarancyjne na poczet wykupu pływalni 384.889 zł. Na wydatki bieżące w tym dziale wydatkowano 1.939.715 zł w tym na utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego 640.331 zł, a na gospodarkę gruntami i nieruchomościami 1.299.384 zł w tym raty leasingowe 1.026.238 zł.

Wydatki na *kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dział 921* – w wysokości 1.561.000 zł stanowiły 3,3 % łącznej kwoty wydatków. Zrealizowane zostały w wysokości 100 % wartości planowanych. Wydatki bieżące to dotacje dla stowarzyszeń działających w sferze kultury w wysokości 8.000 zł, nagrody za działalność w tej sferze także 3.000 zł, dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury w wysokości 760.000 zł i dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łazy w wysokości 650.000 zł. Wydatki majątkowe w wysokości 140.000 zł to dotacja celowa dla MOK Łazy na modernizację budynku.

Wydatki w *dziale 757 – obsługa długu publicznego* – wyniosły 921.972 zł, co stanowiło 2,0 % łącznej kwoty planowanych wydatków. Ich realizacja wyniosła 73,3 % wartości planowanych.

W **dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – wydatkowano 708.336 zł, co stanowiło 1,7 % ogółu wydatków. Realizacja wydatków wyniosła 95,7 % wartości planowanych. Z kwoty tej na wydatki majątkowe przeznaczono 480.130 zł z czego dotacje na zakup samochodów strażackich – 426.000 zł, na zakup samochodu dla Policji 35.000 zł oraz na urządzenia alarmowe – 19.130 zł. Na wydatki bieżące wydatkowano 228.206 zł w tym na ochotnicze straże pożarne – 214.812 zł, obronę cywilną – 7.194 zł i zarządzanie kryzysowe – 6.200 zł.

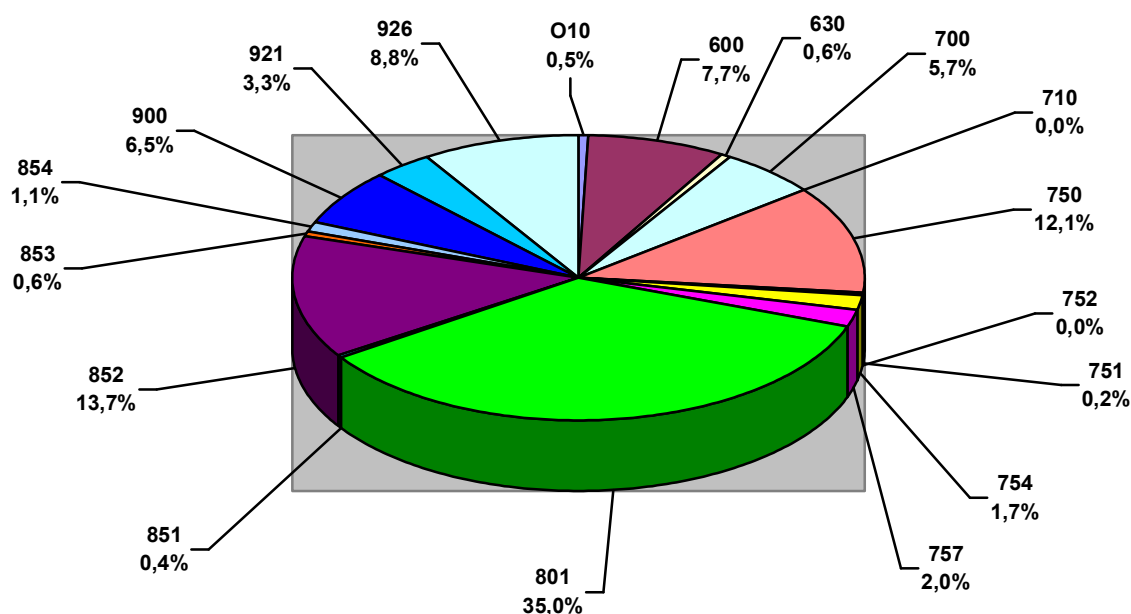
Wydatki w **dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza** – w wysokości 516.431 zł stanowią 1,1 % łącznej kwoty wydatków budżetowych. Wydatki zrealizowano na poziomie 90,7 % wartości planowanych. W całości wydatki były przeznaczone na zadania bieżące w tym: na świetlice szkolne wydatkowano 347.971 zł, pomoc materialną dla uczniów (stypendia motywacyjne, pomoc materialna dla uczniów, wyprawka dla uczniów klas pierwszych) – 168.461 zł z czego z dotacji celowych pochodziła kwota 102.353 zł.

W **dziale 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – zrealizowano wydatki w wysokości 284.919 zł, co stanowi 0,6 % łącznych wydatków. Wydatki wykonano na poziomie 47,3 % wartości planowanych. Wydatki bieżące to kwota 217.919 zł w tym 90.000 zł dotacji dla CHSD na prowadzenie żłobka i 127.919 zł związane z realizacją projektu unijnego „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu (...)”. Wydatki majątkowe w wysokości 67.000 zł przeznaczono na PT i analizę finansową projektu „wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej” związanego z rewitalizacją Osiedla Podlesie – centrum usług społecznych.

Wydatki w **dziale 630 – turystyka** – wyniosły 280.219 zł, zrealizowano je na poziomie 98,3 % wartości planowanych i stanowiły 0,6 % ogółu wydatków w całości przeznaczone na wydatki majątkowe – remont zabytkowego parowozu.

W **dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo** wydatkowano 242.235, co stanowiło 0,5 % ogólnej kwoty wydatków. Realizacja tych wydatków wyniosła 92,6 % wartości planowanych. Na wydatki majątkowe przeznaczono 172.600 zł - zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Na wydatki bieżące przeznaczono łącznie 69.635 zł z czego na składki na Izby Rolnicze 6.904 zł, na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju opałowego dla producentów rolnych 42.656 zł i pozostałe wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich 20.075 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW OGÓŁEM WG DZIAŁÓW

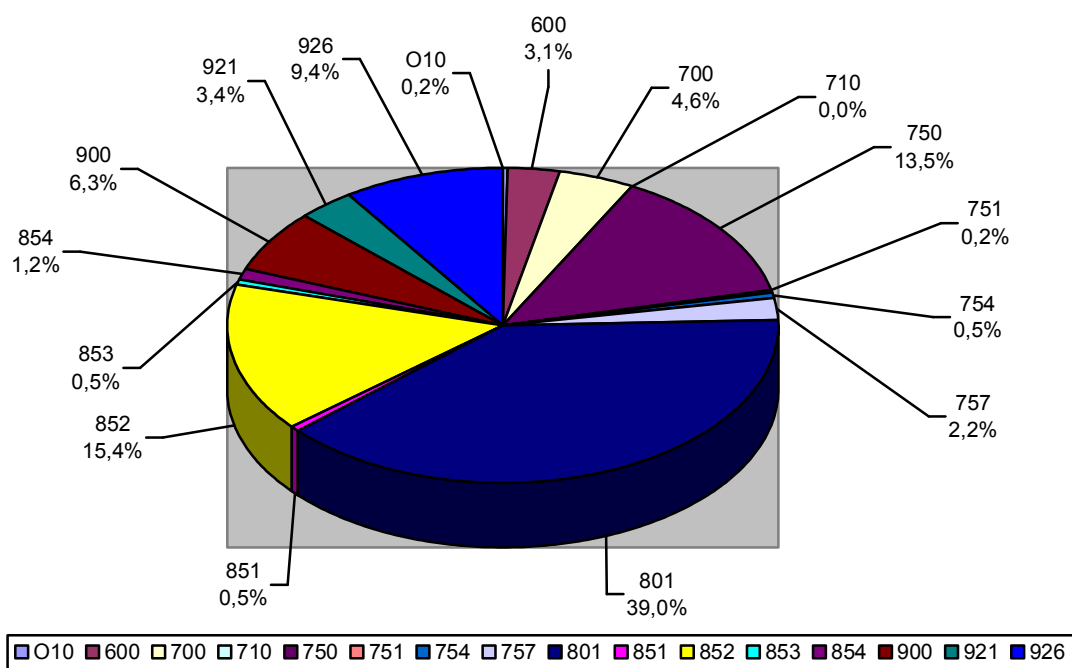


Wydatki *działu 851 – ochrona zdrowia* stanowią 0,4 % ogółu wydatków w kwocie 208.280 zł. Zrealizowane zostały na poziomie 95,5 % wartości planowanych w całości jako wydatki bieżące. Z tej kwoty na przeciwdziałanie narkomanii wydatkowano 12.227 zł, na przeciwdziałanie alkoholizmowi 196.054 zł, w tym na świetlicę środowiskową 52.941 zł.

Wydatki w *dziale 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej* – zrealizowano wydatki w wysokości 103.620 zł, stanowiące 0,2 % ogółu wydatków gminy na poziomie 99,5 % wartości planowanych. Wydatki w całości stanowiły wydatki bieżące sfinansowane dotacjami na zadania zlecone i przeznaczone zostały na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 2.840 zł, wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 50.525 zł, wybory do Sejmu i Senatu – 26.487 zł, referendum ogólnokrajowe – 23.768 zł.

Poniżej na diagramie przedstawiono strukturę *wydatków bieżących* wg działów klasyfikacji budżetowej. Dość znacznie odbiega ona od struktury *wydatków ogółem*. W tych wydatkach najwięcej zyskują na udziale w wydatkach ogółem wydatki na oświatę – 39,0 %, pomoc społeczną – 15,4 %, administrację publiczną 13,5 %, kulturę fizyczną 9,4 %, obsługę długu publicznego – 2,2 %. Tracą znacznie te działy, w których udział wydatków majątkowych jest znaczący – transport i łączność, gospodarka mieszkaniowa .

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH



STRUKTURA WYDATKÓW WG RODZAJÓW

W zestawieniu zamieszczonym poniżej oraz diagramie przedstawiono strukturę wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem wydatków majątkowych, wydatków bieżących oraz dalszym podziałem wydatków bieżących.

Na łączną kwotę 46.952.422 zł wydatków na **wydatki bieżące** przypada kwota 42.006.742 zł, co stanowi 89,5 % łącznej kwoty wydatków i ich realizacja wyniosła 94,6 % wartości planowanych.

Na **wydatki majątkowe** przypada kwota 4.945.680 zł, co stanowi 10,5 % łącznej kwoty wydatków, w tym na realizację **projektów z udziałem środków unijnych** 385.025 zł – 0,8 % łącznej kwoty wydatków, zrealizowanych na poziomie 89,9 % wartości planowanych.

Na **obsługę długu** wydatkowano 921.972 zł stanowiące 2,0 % łącznej kwoty wydatków.

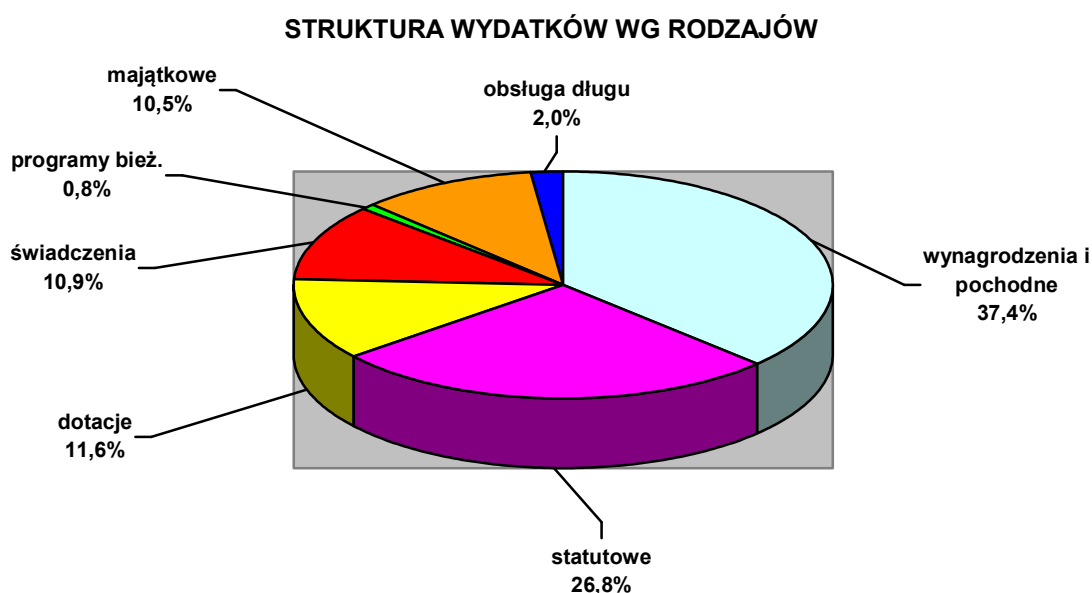
**WYKONANIE WYDATKÓW W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI
BUDŻETOWEJ**

Dział/ Rozdz.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące						Wydatki majątkowe	
		Ogółem	Wynagr. i ich pochodne	Wydatki statutowe	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Programy finansowane z udziałem środków unijnych	Ogółem	W tym: programy finansowane z udziałem środków unijnych
1	2	2	4	5	6	7	8	9	10
010	242.235	69.635		69.635				172.600	
01030	6.904	6.904		6.904					
01095	235.331	62.731		62.731				172.600	
600	3.633.278	1.311.540	6.240	965.030	340.270			2.321.738	
60004	546.166	546.166		205.896	340.270				
60014	928.865	15.631		15.631				913.234	
60016	2.158.247	749.743	6.240	743.503				1.408.504	
630	280.219							280.219	
63095	280.219							280.219	
700	2.679.952	1.939.715	630	1.939.085				740.237	
70004	778.304	640.331	630	639.701				137.973	
70005	1.820.635	1.299.384		1.299.384				521.251	
70095	81.013							81.013	
710	2.000	2.000		2.000					
71035	2.000	2.000		2.000					
750	5.709.436	5.649.913	4.122.127	1.339.861		187.925		59.523	
75011	277.627	277.627	272.704	4.923					
75022	256.254	256.254		72.902		183.352			
75023	4.577.908	4.518.385	3.793.103	720.709		4.573		59.523	
75075	159.639	159.639		159.639					
75095	438.008	438.008	56.320	381.688					
751	103.620	103.620	46.645	4.055		52.920			

75101	2.840	2.840	2.840						
75107	50.525	50.525	20.044	2.061		28.420			
75108	26.487	26.487	13.337	870		12.280			
75110	23.768	23.768	10.424	1.124		12.220			
752	594	594		594					
75212	594	594		594					
754	708.336	228.206	29.472	175.504		23.230			
75404	35.000							35.000	
75410	10.000							10.000	
75412	649.942	214.812	29.472	162.110		23.230		435.130	
75414	7.194	7.194		7.194					
75421	6.200	6.200		6.200					
801	16.449.129	16.366.658	10.431.725	2.155.398	3.419.617	204.473	155.446	82.472	44.600
80101	7.876.843	7.876.843	4.673.653	866.022	2.210.263	126.905			
80103	1.547.480	1.547.480	711.416	31.979	775.410	28.676			
80104	1.195.936	1.195.936	940.599	193.331	59.508	2.498			
80110	3.367.836	3.367.836	2.972.391	350.740		44.705			
80113	237.976	237.976	167.710	69.966		300			
80146	60.785	60.785		60.785					
80148	450.672	439.933	399.151	39.393		1.389		10.739	
80149	272.349	272.349	126.338	6.232	139.779				
80150	689.063	689.063	440.058	14.348	234.657				
80195	750.190	678.457	409	522.602			155.446	71.733	44.600
851	208.280	208.280	122.994	35.044	50.243				
85153	12.227	12.227		12.227					
85154	196.054	196.054	122.994	22.817	50.243				
852	6.457.761	6.457.762	1.152.432	829.585		4.367.009	108.736		
85205	2.750	2.750		2.750					
85206	127.689	127.689	64.576	63.113					
85212	3.005.711	3.005.711	184.137	36.219		2.785.355			
85213	62.537	62.537	62.537						
85214	1.316.763	1.316.763		583.085		733.678			

85215	260.621	260.621	220			260.401			
85216	391.870	391.870				391.870			
85219	923.513	923.513	784.897	130.078		8.538			
85228	70.080	70.080	55.740	14.340					
85295	296.228	296.228	325			187.167	108.736		
853	284.919	217.919			90.000		127.919	67.000	67.000
85305	90.000	90.000			90.000				
85395	194.919	127.918					127.919	67.000	67.000
854	516.431	516.431	318.919	17.417		180.096			
85401	347.971	347.971	318.919	17.417		11.635			
85415	168.460	168.460				168.461			
900	3.041.078	2.644.815		2.595.344	49.470			396.263	273.425
90001	30.514							30.514	30.514
90002	1.167.105	1.149.087		1.149.087				18.018	13.000
90003	102.917	102.917		102.917					
90004	105.207	87.707		87.707				17.500	
90005	229.911							229.911	229.911
90015	973.137	877.516		877.516				95.621	
90019	100.885	96.187		46.716	49.470			4.699	
90095	331.401	331.401		331.401					
921	1.561.000	1.421.000			1.418.000	3.000		140.000	
92105	11.000	11.000			8.000	3.000			
92109	900.000	760.000			760.000			140.000	
92116	650.000	650.000			650.000				
926	4.152.180	3.946.680	1.307.478	2.468.733	75.000	95.469		205.500	
92605	4.151.180	3.946.680	1.307.478	2.468.733	75.000	95.469		205.500	
Obsługa dlugu 2,0 %	921.972	921.972		921.972					
Razem	46.952.422	42.006.742	17.538.662	12.597.285	5.442.600	5.114.122	392.101	4.945.680	385.025
%	100	89,5	37,4	26,8	11,6	10,9	0,8	10,5	0,8

Wśród wydatków bieżących najwięcej wydatkowano na **wynagrodzenia i ich pochodne** w kwocie 17.538.662 zł (w roku poprzednim 16.948.313 zł), co stanowi 37,35 % ogółu wydatków budżetowych. Najwięcej na wynagrodzenia wydatkowano w dziale 801 – oświata i wychowanie – 10.431.725 zł (w roku poprzednim 10.077.877 zł), w dziale 750 – administracja publiczna – 4.122.127 zł (w roku poprzednim 3.930.478 zł), w dziale 926 – kultura fizyczna i sport (OS i R) – 1.307.478 zł (w roku poprzednim 1.345.778 zł), w dziale 852 – pomoc społeczna – 1.152.432 zł (w roku poprzednim 1.062.443 zł), w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – 318.919 zł (w roku poprzednim 342.406 zł).



Na **wydatki statutowe jednostek budżetowych** wydatkowano kwotę 12.597.285 zł (w roku poprzednim 11.076.895 zł), co stanowi 26,8 % ogółu wydatków. W tej grupie wydatków znajduje się zakup materiałów, wyposażenia, opału, energii i wszelkiego rodzaju usług, ubezpieczenia, odszkodowania, składki członkowskie i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Najwięcej na te cele wydatkowano w działach: oświata i wychowanie – 2.155.398 zł (w roku poprzednim 2.155.379 zł), kultura fizyczna i sport – 2.468.733 zł (w roku poprzednim 1.017.318 zł), gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.595.344 zł (w roku poprzednim 2.254.062 zł), administracja publiczna – 1.339.861 zł (w roku poprzednim 1.329.302 zł), gospodarka mieszkaniowa – 1.939.085 zł (w roku poprzednim 1.168.692 zł), transport i łączność – 965.030 zł (w roku poprzednim 880.984 zł), pomoc społeczna – 829.585 zł (w roku poprzednim 798.481 zł), bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 175.504 zł (w roku poprzednim 137.579 zł), rolnictwo

i łowiectwo – 69.635 zł (w roku poprzednim 71.811 zł), ochrona zdrowia – 35.044 zł (w roku poprzednim 51.091 zł).

Na **dotacje na zadania bieżące** przeznaczono kwotę 5.442.600 zł (w roku poprzednim 4.366.694 zł), co stanowi 11,6 % wydatków budżetowych. W kwocie tej 1.410.000 zł (w roku poprzednim 1.280.000 zł) stanowią dotacje podmiotowe dla instytucji kultury. Ponadto zrealizowano dotacje dla szkół i przedszkoli niepublicznych oraz dotacje dla gmin, w których przyjmowane są do przedszkoli dzieci z gminy Łazy w wysokości 3.419.617 zł (w roku poprzednim 2.533.768 zł), dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań własnych gminy – 83.000 zł (w roku poprzednim 85.500 zł), dotacje na dofinansowanie działań proekologicznych dla mieszkańców gminy – 49.470 zł (w roku poprzednim 38.766 zł) oraz dla CIS-u 50.243 zł (w roku poprzednim 50.344 zł), dla Województwa Śląskiego na transport zbiorowy – 340.270 zł (w roku poprzednim 378.026 zł) i dla CHSD na prowadzenie żłobka – 90.000 zł.

Na **świadczenia na rzecz osób fizycznych** wydatkowano kwotę 5.114.122 zł (w roku poprzednim 5.153.812 zł), co stanowiło 10,9 % łącznej kwoty wydatków. Najwięcej tego typu wydatków realizowanych jest w dziale 852 – pomoc społeczna t.j. różnego rodzaju świadczenia społeczne – 4.413.549 zł (w roku poprzednim 4.413.549 zł), w administracji – diety i świadczenia bhp pracowników – 187.925 zł (w roku poprzednim 193.633 zł), w oświacie – dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli oraz niektóre odprawy dla zwalnianych nauczycieli – 204.473 zł (w roku poprzednim 196.068 zł), w dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 23.230 zł (w roku poprzednim 27.193 zł) – ekwiwalenty dla strażaków, w dziale 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) – 180.096 zł (w roku poprzednim 186.619 zł) – pomoc materialna dla uczniów, stypendia motywacyjne dla uczniów oraz dodatki wiejskie i mieszkaniowe nauczycieli świetlic szkolnych, w dziale kultura fizyczna i sport – 95.469 zł (w roku poprzednim 89.455 zł) – stypendia sportowe (88.775 zł) i świadczenia pracowników OS i R oraz w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.000 zł (w roku poprzednim 3.000 zł) – nagrody za dokonania w dziedzinie kultury.

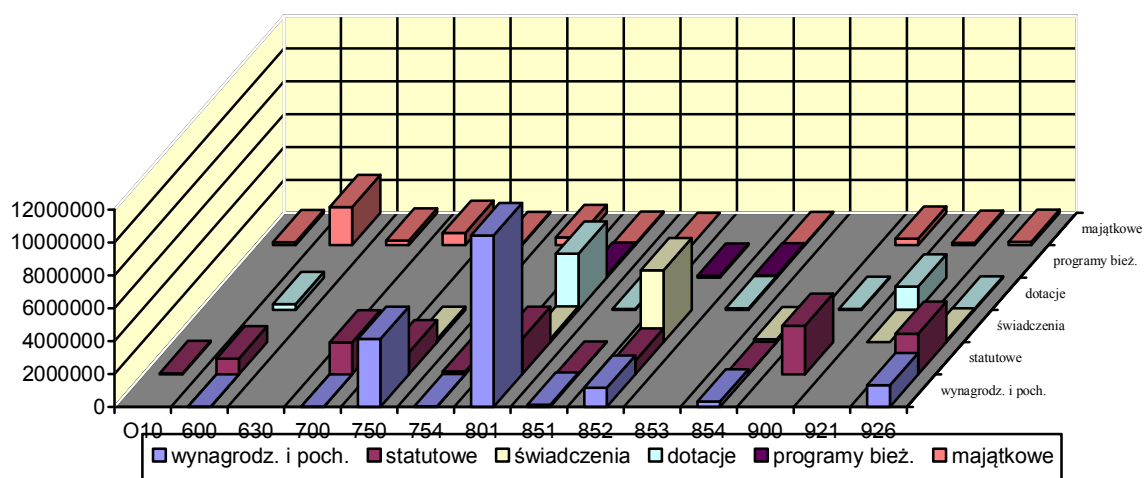
Na realizację bieżących **programów z udziałem środków unijnych** wydatkowano 392.101 zł (w roku poprzednim 669.194 zł) czyli 0,8 % ogółu wydatków. W roku 2015 realizowano 4 projekty, z których 3 zakończono.

Na realizację **wydatków majątkowych** w roku 2015 wydatkowano 4.945.680 zł, co stanowiło 10,5 % ogółu wydatków budżetowych. Z kwoty tej 385.025 zł, to planowane projekty do realizacji z udziałem środków unijnych.

Na projekty ze środków własnych wydatkowano 4.560.655zł:

- fundusze sołeckie – 172.600 zł,
- dotacja na modernizację drogi powiatowej – 913.234 zł,
- modernizacja dróg gminnych – 1.408.504 zł,
- remont zabytkowego parowozu – 280.219 zł,
- modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych – 137.973 zł,
- wykup działek – 136.362 zł,
- kaucja gwarancyjna na wykup krytej pływalni – 384.889 zł,
- plan zagospodarowania przestrzennego – 31.012 zł,
- zakup wyposażenia dla Um – 59.523 zł,
- modernizacja systemu alarmowego – 19.130 zł,
- dotacje na zakup samochodów pożarniczych dla OSP – 416.000 zł,
- dotacja na zakup samochodu dla Policji – 35.000 zł,
- dotacja na zakup samochodu dla PSP – 10.000 zł,
- zakup wyposażenia stołówek – 10.739 zł,
- modernizacja placówek oświatowych – 27.133 zł,
- zakup kontenera – 5.018 zł,
- zakup donic – 17.500 zł,
- dobudowa punktów oświetlenia ulicznego – 95.621 zł,
- zakup zmywarki (nagroda) – 4.699 zł,
- dotacja na modernizację MOK – 140.000 zł,
- modernizacja saun na krytej pływalni – 205.500 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW W DZIAŁACH



WYDATKI W LATACH 2011 -2015

Poniżej w tabeli oraz na diagramie przedstawiono kwoty wydatków ogółem i wydatków bieżących w wybranych działach klasyfikacji budżetowej w latach 2010 – 2014 oraz dynamikę (wzrostu lub spadku) tych wydatków.

Na wstępie należy zauważyć, że kwota **wydatków budżetowych ogółem** od roku 2011, poza rokiem 2012 i 2013, utrzymuje się na zbliżonym poziomie. W roku 2012 odnotowano znaczny wzrost wydatków do kwoty 50.516 tys. zł, a w roku 2013 odnotowano spadek o 10,7 % do kwoty 45.096 tys. zł. Na dynamikę wydatków ogółem największy wpływ miała bardzo wysoka dynamika wydatków majątkowych. W okresie ich wzrostu, wzrastały wydatki ogółem, w okresie ich spadku malały wydatki ogółem.

W grupie **wydatków bieżących** wyraźnie widać od roku 2010 wyhamowanie ich wzrostu do roku 2012 i od roku 2013 ponowną tendencję wzrostową. Wzrost wydatków bieżących w dużej mierze wynika z nowych zadań i nowych płatności. największe wzrosty wydatków bieżących odnotowano w dziale 700, w dziale 900 i w dziale 926. Wzrost wydatków w dziale 700 jest efektem ponoszenia opłaty lesingowej, w dziale 900 to efekt wdrożenia nowego systemu gospodarowania odpadami i w roku ubiegłym zwiększenie częstotliwości wywozu odpadów zmieszanych, natomiast w dziale 926 zwiększone wydatki krytej pływalni z tytułu poddzierżawy użytkowanego obiektu.

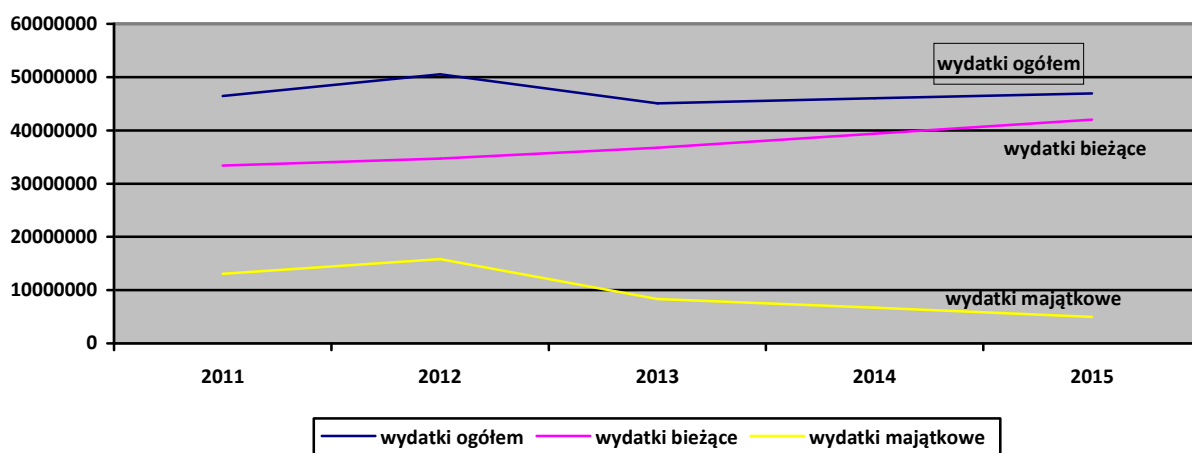
WYDATKI I ICH DYNAMIKA W WYBRANYCH DZIAŁACH W LATACH 2011 - 2015

Dział		2015	2014	2013	2012	2011
600	Ogółem	3.633.278	2.302.948	3.031.717	2.965.310	1.199.229
		157,8	76,0	102,2	247,3	32,2%
	Bieżące	1.311.540	1.262.064	1.395.392	1.118.761	1.031.061
		103,9	90,4	124,7	108,5	66,6
700	Ogółem	2.679.952	1.600.645	4.940.606	1.457.439	1.095.311
		167,4	32,4	339,0	133,1	56,2%
	Bieżące	1.939.715	1.170.562	918.107	844.616	1.040.410
		165,7	127,5	108,7	81,2	123,5%
750	Ogółem	5.709.436	5.571.694	5.294.243	4.820.443	4.401.992
		102,5	105,2	109,8	109,5%	94,0%
	Bieżące	5.649.913	5.453.413	5.166.345	4.779.230	4.380.513
		103,6	105,6	108,1	109,1%	99,4%
754	Ogółem	708.336	225.641	810.244	327.868	733.112
		313,9	27,8	247,1	44,7%	163,1%
	Bieżące	228.206	194.678	231.944	327.868	348.462
		117,2	83,9	70,7	94,1%	92,1%
757	Ogółem	921.972	1.149.009	1.212.915	1.411.352	1.077.509
		80,2	94,7	85,9	131,0%	135,8%
	Bieżące	921.972	1.149.009	1.212.915	1.411.352	1.077.509
		80,2	94,7	85,9	131,0%	135,8%

801	Ogółem	16.449.129	15.056.736	15.262.696	15.124.636	14.548.363
	Bieżące	109,2	98,7	100,9	104,0%	101,1%
	Bieżące	16.366.658	14.967.057	14.456.952	14.538.613	13.689.036
		109,3	103,5	99,4	106,2%	102,6%
854	Ogółem	516.431	629.964	551.102	544.217	524.023
	Bieżące	82,0	114,3	101,3	103,8%	118,4%
	Bieżące	516.431	629.964	551.102	544.217	524.023
		82,0	114,3	101,3	103,8%	118,4%
852	Ogółem	6.457.761	6.480.122	6.280.001	5.548.525	5.323.743
	Bieżące	99,7	103,2	113,2	104,2%	102,6%
	Bieżące	6.457.762	6.480.122	6.280.001	5.548.525	5.323.743
		99,7	103,2	113,2	104,2%	102,6%
900	Ogółem	3.041.078	2.488.180	1.970.991	11.018.927	10.119.897
	Bieżące	122,2	126,2	17,9	108,9%	306,5%
	Bieżące	2.644.815	2.299.128	1.866.899	1.328.484	1.168.747
		115,0	123,2	140,5	113,7%	104,1%
921	Ogółem	1.561.000	1.762.500	1.221.000	1.256.521	1.342.300
	Bieżące	88,6	144,3	97,2	93,6%	101,3%
	Bieżące	1.421.000	1.291.000	1.221.000	1.086.400	1.342.300
		110,1	105,7	97,2	80,9%	101,3%
926	Ogółem	4.152.180	3.439.829	3.333.512	4.033.838	3.362.939
	Bieżące	20,7	103,2	82,6	119,9%	99,9%
	Bieżące	3.946.680	3.427.551	3.000.034	2.866.417	2.804.734
		115,1	114,3	104,7	102,2%	98,5%
Wydatki razem	Ogółem	46.952.422	46.059.147	45.096.413	50.516.991	46.457.712
		101,9	102,1	89,3	108,7%	110,6%
	Bieżące	42.006.742	39.363.919	36.764.317	34.685.581	33.368.734
		106,7	107,1	106,0	103,9%	100,5 %
	Majątkowe	4.945.680	6.695.227	8.332.096	15.831.410	13.088.978
		73,9	80,3	52,6	120,9%	150,4 %

W tym samym okresie *wydatki majątkowe* do roku 2012 wyraźnie rosły, a w trzech ostatnich latach odnotowano ich spadek. Spowodowane jest to wyczerpaniem dofinansowania ze środków unijnych z perspektywy finansowej 2007-2013.

Wydatki ogółem, bieżące i majątkowe w latach 2011-2015



PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Na koniec roku 2015 zrealizowano przychody i rozchody budżetu w wysokościach wykazanych w poniższej tabeli.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W ROKU 2015

	Plan przed zmianami	Plan po zmianach	Wykonanie
1. Planowane dochody	44.035.209	46.080.004	44.274.296
2. Planowane wydatki	46.264.611	49.925.376	46.952.422
3. Wynik finansowy	-2.229.402	-3.845.372	-2.678.126
PRZYCHODY BUDŻETU			
1. Wolne środki	3.552.502	5.160.749	3.960.911
2. Spłaty udzielonych pożyczek	0	200.000	84.129
3. Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0	7.723	4.805
PRZYCHODY OGÓŁEM	3.552.502	5.358.472	4.049.845
ROZCHODY BUDŻETU			
1. Udzielone pożyczki	0	200.000	48.584
2. Spłata kredytów i pożyczek	1.323.100	1.323.100	1.323.135
ROZCHODY OGÓŁEM	1.323.100	1.523.100	1.371.719

Pierwotnie planowany niedobór budżetu na koniec roku 2015 w kwocie (-)2.229.402 zł w trakcie roku zwiększono do kwoty -3.845.372 zł. Niedobór budżetu miał zostać sfinansowany środkami wolnymi i zaciągnięta pożyczką z WFOŚ i GW w Katowicach.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku odnotowano niedobór w wysokości (-)2.678.126 zł. Różnica dochodów i wydatków bieżących jako nadwyżka operacyjna wyniosła (+) 531.466 zł czyli został spełniony warunek z art. 242 ustawy.

Przychody budżetu zostały zrealizowane w wysokości 4.049.845 zł, w tym środki wolne w wysokości 3.960.911 zł i spłaty udzielonych pożyczek w wysokości 84.129 zł i zaciągnięta pożyczka w wysokości 4.805 zł.

Rozchody budżetu wyniosły 1.371.719 zł w tym spłata kredytów i pożyczek 1.323.135 zł, oraz udzielone pożyczki z budżetu gminy 48.584 zł.

STAN ZOBOWIĄZAŃ WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Na dzień 31 grudnia 2015 roku zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły 17.364.656 zł, z tytułu emisji papierów wartościowych 7.212.000 zł oraz z tytułu podpisanych umów leasingu 10.063.214. Łącznie dług gminy wyniósł 24.576.656 zł.

Na zobowiązania te składają się następujące kredyty i pożyczki oraz wyemitowane papiery wartościowe:

- DnB NORD (kredyt z 2007 roku)	-	1.713.428 zł,
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt z 2009 roku)	-	882.000 zł,
- pożyczki WFOŚ i GW Katowice	-	2.746.423 zł,
- Międzypowiatowy Bank Spółdzielczy w Myszkowie (kredyt 2010r)	-	4.470.200 zł,
- Bank Spółdzielczy w Wolbromiu (kredyt 2010r.)	-	816.500 zł,
- Bank Spółdzielczy w Mikołowie (kredyt 2011)	-	780.000 zł,
- Bank PKO BP (kredyt z 2012r.)	-	5.956.105 zł,
- emisja obligacji (2013r.)	-	7.212.000 zł,

Gmina jest także poręczycielem kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Tychach o wartości 530.000 zł na okres do 2028 roku i pożyczki z WFOŚ i GW dla MOK Łazy w wysokości 341.000 na okres do 2020 roku.

POSIADANE UDZIAŁY

Gmina posiada udziały w:

1. Regionalnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego GAB Sp. z o.o. z siedzibą w Tychach w wysokości 793.000 zł (485.000 zł udział wniesiony w gotówce, 308.000 zł udział w formie aportu rzeczowego – działka gruntu położona w Łazach przy ul. Brzozowej o powierzchni 2.575 m² wraz z fundamentami),
2. Spółce PROMAX sp. z o.o. z siedzibą w Łazach udział w gotówce w wysokości 380.000 zł oraz aport rzeczowy o wartości 2.546.650 zł, (100% udziałów Gminy Łazy),
3. Spółce PROMED Łazy sp. z o.o. 600 udziałów po 1.000 zł (100 % udziału Gminy Łazy).

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Poniżej w tabeli przedstawiono projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W danych zawarto nazwę projektu, wartość całkowitą projektu, wykonanie lat poprzednich, plan po zmianach, wykonanie na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz stopień zaawansowania wyrażony opisowo i procentowo..

W roku 2015 roku realizowano 3 projekty z udziałem środków unijnych. Przygotowywano się do realizacji 9 innych projektów jednakże ze względu na opóźnienia w uruchamianiu konkursów ograniczono się tylko do przygotowania dokumentacji technicznej.

Pierwszy krok - II edycja projektu realizowana była w okresie od 01.01.2015 do 30.06.2015, projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej, Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Wkład własny został wniesiony w postaci zasiłków celowych dla podopiecznych OPS. Cel główny projektu: Zwiększenie aktywizacji zawodowej i społecznej mieszkańców gminy Łazy poprzez rozwijanie aktywnych form integracji społecznej. Cel główny realizowany był poprzez podejmowanie następujących działań: w m-c lutym 2015r. odbyły się zajęcia z obsługi komputera, trzy treningi interpersonalne z zarządzania czasem, domowym budżetem i komunikacji niewerbalnej. Uczestniczki przez cały okres trwania projektu objęte były wsparciem psychologa i doradcy zawodowego, który pomagał w odnalezieniu się na rynku pracy i uporządkowaniu relacji międzyludzkich. Ponadto uczestnicy realizowali wsparcie w postaci szkoleń zawodowych dobranych do indywidualnych predyspozycji tj. księgowość z obsługą programu rewizor, magazynier z obsługą wózka widłowego i wymianą butli gazowej, kucharz małej gastronomii czy kurs florystyki. Uczestniczki w wieku do 18 do 30 lat w ilości 9 osób odbyły staż zawodowy w okresie od kwietnia do czerwca i otrzymywały miesięczne wynagrodzenie w kwocie 1600 zł brutto. Trzy z nich otrzymały zatrudnienie.

Project Erasmus+

Zespół Szkół nr 1 Szkoła Podstawowa w Łazach bierze udział w międzynarodowym projekcie Erasmus+. Szkoła otrzymała dofinansowanie w kwocie 20 700 Euro. Beneficjentami projektu są szkoły podstawowe z Hiszpanii, Grecji, Turcji, Niemiec i Polski.

Nazwa projektu	Wartość całkowita projektu	Wykonanie lat poprzednich	Plan po zmianach	Wykonanie 2015	Zaawansowanie	
					Rzeczowe	Fin.
Pierwszy Krok	330.521	205.648	132.154	108.736	Projekt zakończony i rozliczony	100 %
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu skierowane na rzecz mieszkańców i jednostek organizacyjnych Gminy Łazy	615.434	472.080	132.344	127.919	Realizacja rzeczowa zakończona 31.12.2015 r.	100 %
Erasmus +	74.630	0	60.580	40.476	W trakcie realizacji	54 %
Wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy – zajęcia dla przedszkolaków	587.365		146.842	0	Rzeczowa realizacja projektu III kw. 2016 – II kw. 2020 r.	0
Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej	115.067	0	115.067	114.970	Projekt zakończony i rozliczony	100
Oczyszczanie budynków z odpadów zawierających azbest wraz z zapewnieniem bezpiecznego unieszkodliwiania	117.647	0	50.000	13.000	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu II kw. 2016 – I kw. 2017r.	11 %
Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	5.484.422	0	300.000	204.980	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu II kw.2016- IV kw. 2018	3,7 %
Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych	1.080.570	0	50.000	50.000	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu II kw. 2017 – III kw. 2018	4,6 %
Rozwiązywanie problemów niskiej emisji poprzez montaż instalacji solarnej i pomp ciepła w Parku Wodnym Jura	753.784	0	50.000	24.931	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu marzec 2017r. - wrzesień 2017 r.	3,3 %
Uporządkowanie gospodarki wodnościekowej w mieście Łazy – etap II	12.238.536	0	50.000	30.514	Przygotowana dokumentacja techniczna	0,2 %

					Rzeczowa realizacja II kw. 2016 – IV kw. 2017r.	
Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy	413.223	0	50.000	67.000	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu II kw. 2016 – I kw. 2017	16,2 %
Wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy – modernizacja budynku Przedszkola Publicznego	410.807	0	50.000	44.600	Przygotowana dokumentacja techniczna. Rzeczowa realizacja projektu II kw. 2016 – I kw. 2017 r.	10,8 %

Tematem jest sztuka, a projekt składa się z czterech bloków: malarstwo, zwyczaje i tradycje, muzyka, teatr. Podczas pierwszego bloku uczniowie kopiowali obrazy sławnych polskich malarzy takich jak T. Makowski, J. Malczewski, S. Wyspiański, J. Matejko, W. Kossak i innych. Najlepsze prace zostały zamieszczone na szkolnej wystawie. Opracowana została prezentacja multimedialna, w której zamieszczono najważniejsze informacje o tych właśnie malarzach (oczywiście w języku roboczym projektu czyli angielskim) i ich dzieła wraz z kopiami wykonanymi przez uczniów.

Podczas realizacji drugiego bloku powstały prezentacje opisujące najważniejsze święta: Boże Narodzenie i Wielkanoc, oraz karnawał i naszą regionalną potrawę – pieczonki. Uczniowie gimnazjum wykonali Marzannę, którą przekazali uczniom klas młodszych. Ci z kolei przeszli z Marzanną w kolorowym orszaku przez centrum Łaz, a następnie jak tradycja karze, spalili na placu przed szkołą by wygonić zimę. W maju także przyjęto delegacje nauczycieli z krajów partnerskich organizując ich 5-dniowy pobyt: zwiedzanie szkoły, Biblioteki Gminnej, Centrum Informacji Turystycznej, wizyta w CHSD, u Burmistrza Łaz, zwiedzanie Krakowa, zamku w Ogródzieńcu (Wieczór z duchami), Wieczór polski - spotkanie z KGW Wiesiołka.

Trzeci blok dotyczył muzyki. Podczas Świąta Ziemniaka zaśpiewano przygotowaną wcześniej piosenkę udowadniając, że ręce to najprostszy i najpopularniejszy instrument muzyczny. Wykonano grzechotki, zaklinacze deszczu. Uczestniczo w warsztatach ceramicznych, podczas których powstał kolejny instrument - okaryna. Instrumenty te wykorzystano nagrywając pastorałkę na potrzeby projektu.

Projekt Powerse

Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej

Zespół Szkół nr 1 Gimnazjum w Łazach brało udział w międzynarodowym projekcie Powerse. Placówka otrzymała dofinansowanie w wysokości 27 435 Euro.

Grupa 15 nauczycieli Zespołu szkół nr1 w Łazach wyjechała 16 sierpnia na kurs do Stratford-Upon-Avon w Wielkiej Brytanii w ramach programu Erasmus+ „Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej” finansowanego z programu POWER, który miał na celu wsparcie rozwoju zawodowego nauczycieli.

Celem projektu było rozwinięcie wśród kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich, zrozumienia jej wartości, a także nabywanie podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych niezbędnych dla rozwoju osobistego. Stworzenie

możliwości poznania za granicą nowych metod nauczania, jak również rozwijania trwałej współpracy między instytucjami kształcenia i szkolenia zawodowego z różnych krajów. W czasie trwania projektu uczestnicy podnieśli i nabyli umiejętności i postawy dotyczące pracy w zespole czy grupie. Beneficjenci uczestniczyli wcześniej w kursie języka angielskiego rozwijając umiejętności językowe pozwalające na odpowiednie reagowanie w sytuacjach życia codziennego. Uczestnicy szkolenia zapoznali się także z kulturą, a zwłaszcza z różnicami kulturowymi między naszymi krajami podczas szkolenia przeprowadzonego przez nauczycieli historii i języka angielskiego. Zostali także zapoznani z zasadami podróży samolotem i podróżowania w grupie.

Partycypujący w szkoleniu zagranicznym mieli możliwość odnalezienia się w społeczności europejskiej i poczucia przynależność do niej.

Ważnym aspektem była też innowacja i wzbogacanie metod pracy z młodymi ludźmi, którzy wymagają by ich nauczyciele mieli jak największe kwalifikacje i umiejętności, nadążając za nowościami nie tylko w edukacji, ale także w każdym aspekcie życia np. nowe technologie. Komunikacja pomiędzy nauczycielami odbywała się głównie za pomocą maili lub Messagera. Facebook był wykorzystywany do promocji projektu. W ramach promocji powstała prezentacja multimedialna ukazująca na czym polegało i czego dotyczyło szkolenie. Z prezentacją tą zapoznani byli nauczyciele podczas Rady Pedagogicznej oraz przedstawiona ona była na sesji Rady Miejskiej.

Powstała także ulotka, z której można się dowiedzieć, jakie cechy powinien mieć lider i czym jest liderowanie.

Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu skierowane na rzecz mieszkańców i jednostek organizacyjnych Gminy Łazy. - Celem projektu było przeprowadzenie szkoleń i zapewnienie dostępu do Internetu 70 gospodarstwom domowym zagrożonym wykluczeniem cyfrowym z terenu miasta i Gminy Łazy. W ramach projektu uczestnicy - osoby spełniające kryteria udziału w projekcie otrzymali zestawy sprzętu komputerowego wraz z dostępem do Internetu. Ponadto w ramach działań w projekcie wyposażono pracownie komputerowe w 2 jednostkach podległych – Zespół Szkół nr 1 w Łazach (25 komputerów) oraz Biblioteka Publiczna (2 komputery).

Wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy – zajęcia dla przedszkolaków. - Celem projektu jest poprawa jakości edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie nowych oddziałów przedszkolnych oraz wydłużenie godzin pracy placówek,

wsparcie innych form edukacji przedszkolnej oraz wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci poprzez organizowanie i prowadzenie dodatkowych zajęć wspierających oraz ogólnorozwojowych w przedszkolu, w tym m.in. z zakresu nauki rytmiki, zajęcia logopedyczne, gimnastyka korekcyjna, itp.

Oczyszczanie budynków z odpadów zawierających azbest wraz z zapewnieniem bezpiecznego unieszkodliwiania. - Przedmiotem projektu jest oczyszczanie 2 bloków mieszkaniowych na Osiedlu Stara Cementowania w Łazach, budynku OSP w Ciągowicach i budynku KTS w Łazach z odpadów zawierających azbest wraz z zapewnieniem transportu, bezpiecznego unieszkodliwienia odpadów i zastąpienia unieszkodliwionych odpadów innymi materiałami niezawierającymi azbestu, w tym wymiana pokrycia dachowego.

Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej. - W ramach projektu zostanie wykonana kompleksowa modernizacja obiektów użyteczności publicznej. Projekt obejmował będzie następujące budynki: Ośrodek Zdrowia w Niegowonicach, Szkoła Podstawowa nr 1 w Łazach, Przedszkole Publiczne w Łazach przy ul. Kolejowej i Topolowej, Szkoła Podstawowa w Grabowej wraz ze świetlicą o charakterze edukacyjno-kulturalnym w Grabowej oraz budynki pełniące funkcje społeczno-kulturalne w Niegowonicach, Turzy i Ciągowicach a także budynek KTS-u, który w nowej perspektywie finansowej zostanie częściowo zaadaptowany na Centrum Usług Społecznych,

W ramach projektu planuje się wykonanie następujących prac: izolacji fundamentów, docieplenie ścian wewnętrznych, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana pokrycia dachowego i instalacji co. wraz z wymiana źródła ciepła.

Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych. - W wyniku realizacji projektu wyremontowany i przebudowany zostanie zdegradowany budynek KTS wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia zgodnie z LPR. Zagospodarowanie terenu wokół obiektu obejmowało będzie budowę elementów małej architektury i utworzenie placu zabaw.

Rozwiązywanie problemów niskiej emisji poprzez montaż instalacji solarnej i pomp ciepła w Parku Wodnym Jura. - Celem projektu jest poprawa jakości powietrza atmosferycznego na terenie Gminy Łazy. Przedmiotem jest modernizacja instalacji solarnej

do podgrzewania ciepłej wody użytkowej i pomp ciepła w budynku Parku Wodnego Jura w Łazach, celem obniżenia kosztów podgrzewania wody i zmniejszenia emisji CO₂ do atmosfery. Modernizacja instalacji ciepłej wody użytkowej polegać będzie na dostawie i montażu kompletnych zestawów solarnych opartych na próżniowych kolektorach słonecznych i pomp ciepła w budynku w którym znajduje się basen.

Uporządkowanie gospodarki wodnościekowej w mieście Łazy – etap II. - Projekt jest elementem kompleksowego programu uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Łazy. W ramach I etapu wybudowano nowoczesną oczyszczalnię ścieków wraz z 16,3 km sieci kanalizacji sanitarnej. Efektem realizacji niniejszego projektu będzie budowa ok. 11 km sieci kanalizacyjnej wraz z wybudowaniem przepompowni ścieków.

Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy. - W wyniku realizacji projektu zostanie przebudowany 1 obiekt, w którym realizowane będą usługi aktywizacji społeczno – zawodowej. Celem stworzenia i zaadoptowania budynku na Centrum Usług Społecznych część pomieszczeń zostanie wyremontowana i wyposażona. W CUS realizowane będą usługi aktywizacji społeczno - zawodowej finansowane w ramach wsparcia EFS. W budynku siedzibę będą miały także organizacje działające w obszarze usług skierowanych do społeczności lokalnej.

Wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Łazy – modernizacja budynku Przedszkola Publicznego. - Celem projektu jest wzrost dostępności i poprawa jakości usług świadczonych przez placówki wychowania przedszkolnego w Łazach, wyrównanie szans edukacyjnych w tym zakresie, ze szczególnym akcentem na adekwatność podjętych działań inwestycyjnych w stosunku do rzeczywistych potrzeb na terenie gminy Łazy. W ramach realizacji zadania przebudowany i wyposażony zostanie budynek Przedszkola Publicznego w Łazach, celem zwiększenia funkcjonalności obiektu i spełnienia wymagań użytkowania zgodnie z obecnymi wymogami. Przebudowa wpłynie również na zwiększenie liczby pomieszczeń przeznaczonych na oddziały przedszkolne.

DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYCH RACHUNKACH ZGODNIE Z ART. 223 USTAWY

Wykaz jednostek, które gromadzą dochody na wydzielonych rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy, przedstawia poniższa tabela:

Jednostka posiadająca rachunek dochodów własnych	Dochody	Wydatki
Zespół Szkół Nr 1 w Łazach	113.256	113.256
Zespół Szkół Nr 2 w Niegowonicach	103.928	103.928
Zespół Szkół Nr 3 w Chruszczobrodzie	80.970	80.970
Szkoła Podstawowa Nr 3 w Łazach	52.209	52.209
Szkoła Podstawowa w Wysokiej	52.574	52.574
Przedszkole Nr 1 w Łazach	114.674	114.674
Razem	517.611	517.611

Dochody wg paragrafów klasyfikacji budżetowej:

0750 – wpływy z czynszów - 37.553

0830 – sprzedaż usług - 455.902

0960 – darowizny - 24.156

Razem 517.611

Wydatki wg paragrafów klasyfikacji budżetowej

4210 – zakup materiałów i wyposażenia - 104.419

4220 – zakup środków żywności - 391.876

4240 – zakup pomocy dydaktycznych, książek - 1.538

4300 – zakup usług pozostałych - 19.425

4430 – różne opłaty i składki - 353

Razem 517.611

Wydzielone rachunki dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy, posiadały wszystkie placówki oświatowe gminy. Łącznie na rachunkach zgromadzono dochody w wysokości 517.611 zł. Największym źródłem dochodów są wpływy z usług w wysokości 455.902 zł – sprzedaż posiłków w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz darowizny dokonywane na rzecz placówek oświatowych - 24.156 zł oraz wpływy z wynajmu lokali 37.553 zł.

Środki gromadzone na wydzielonych rachunkach wydatkowano głównie na zakup środków żywności do stołówek szkolnych i przedszkolnych – 391.876 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 104.419 zł, zakup usług pozostałych – 19.425 zł, zakup pomocy dydaktycznych – 1.538 zł, ubezpieczenia – 353 zł.

