

WÓJT GMINY LIPIE

SPRAWOZDANIE

opisowo-analityczne z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku

I. DANE OGÓLNE

1. Uchwalony przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2015 roku budżet gminy na rok 2016 zamykał się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	24.475.048,30 zł
• po stronie wydatków w wysokości	25.165.316,30 zł
• deficyt	690.268,00 zł

2. W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany, które spowodowały, że jego wielkość na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi:

• po stronie dochodów	28.192.061,37 zł
• po stronie wydatków	28.882.329,37 zł
• deficyt	690.268,00 zł

3. Zmiany planu po stronie dochodów nastąpiły na skutek zwiększeń i zmniejszeń różnego rodzaju dochodów stosownie do decyzji otrzymanych od właściwych dysponentów, które w rezultacie spowodowały zmiany w poszczególnych grupach:

• dochody własne	+	8.000,00 zł
• dotacje celowe na realizację zadań zleconych o kwotę	+	3.457.896,07 zł
• dotacje celowe na realizację zadań własnych o kwotę	+	259.592,00 zł
• dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt3 /zadania bieżące/	+	29.664,00 zł
• subwencje ogólne o kwotę	-	40.639,00 zł
• środki pozyskane z innych źródeł	+	2.500,00 zł

4. Zmianie uległ również plan budżetu po stronie wydatków powodując jego zwiększenie lub zmniejszenie w następujących działach o kwotę:

• Rolnictwo i łowiectwo	+	149.519,07 zł
• Transport i łączność	-	5.000,00 zł
• Gospodarka mieszkaniowa	-	5.000,00 zł
• Administracja publiczna	-	24.801,00 zł
• Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	+	4.760,00 zł
• Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	+	5.000,00 zł
• Oświata i wychowanie	+	200.021,00 zł
• Pomoc społeczna	+	3.366.812,00 zł
• Edukacyjna opieka wychowawcza	+	20.702,00 zł
• Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	+	5.000,00 zł

5. Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Budżet wg uchwał	Budżet po zmianach	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓLEM	24.475.048,30	28.192.061,37	11.968.911,13	42,45
w tym:				
Dochody bieżące	18.766.788,00	22.483.801,07	11.419.655,48	50,79
z tego :				
dochody własne	9.740.258,00	9.748.258,00	4.561.643,93	46,79
dotacje celowe na zad. zlecone	1.760.101,00	5.217.997,07	2.477.399,07	47,48
dotacje celowe na zad własne cel	156.095,00	415.687,00	255.637,00	61,50
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	0,00	29.664,00	5.400,00	18,20
subwencja ogólna	7.085.334,00	7.044.695,00	4.111.706,00	58,37
Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	0,00	2.500,00	2.500,00	100
Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gminy	25.000,00	25.000,00	5.369,48	21,48
Dochody majątkowe	5.708.260,30	5.708.260,30	549.255,65	9,62
z tego:				
dochody ze sprzedaży składników majątkowych	50.000,00	50.000,00	0,00	0
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy	4.383.260,30	4.383.260,30	549.255,65	12,53
dotacje celowe na realizację inwestycji własnych gmin	1.275.000,00	1.275.000,00	0,00	0
WYDATKI OGÓLEM	25.165.316,30	28.882.329,37	12.728.773,16	44,07
w tym:				
Wydatki bieżące	17.307.056,00	20.924.269,07	9.209.821,57	44,02
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	39.564,00	2.453,59	6,20
Wydatki majątkowe	7.858.260,30	7.958.060,30	3.518.951,59	44,22
z tego:				
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	5.583.260,30	5.618.260,30	3.509.282,60	62,46

Jak wynika z przedstawionego zestawienia wykonanie budżetu za I półrocze 2016 roku jest niższe w stosunku do planowanych wielkości po stronie dochodów stosownie do upływu czasu i stanowi 42,45 % planu. Wydatki natomiast zostały zrealizowane w 44,07 %

w stosunku do planu. Wynik finansowy na dzień 30 czerwca 2016 roku jest ujemny, a wpływ na ten stan ma wysoka realizacja wydatków majątkowych w związku z realizacją inwestycji pn. „Gmina Lipie zmienia oblicze, czyli EKOinwestycje poprawiające efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej”.

II. DOCHODY

➤ DOCHODY BIEŻĄCE

Po stronie dochodów ich wykonanie w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

1. Dochody własne	Plan	Wykonanie
- podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych	5.311.028,00	2.459.355,41
- podatek od nieruchomości	1.930.000,00	806.210,11
- podatek rolny	410.000,00	250.003,35
- podatek leśny	98.000,00	51.658,03
- podatek od środków transportowych	220.000,00	116.642,80
- wpływy z karty podatkowej	2.000,00	1.697,20
- podatek od spadków i darowizn	5.000,00	2.314,00
- podatek od czynności cywilno-prawnych	85.000,00	42.743,00
- zaległości z tytułu podatków zniesionych	21.000,00	0,00
- opłata skarbowa	15.000,00	10.034,00
- wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jst	613.000,00	272.149,81
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	78.000,00	51.328,69
- wpływy z usług	818.000,00	424.339,50
- wpływy z najmu i dzierżawy	61.000,00	31.623,11
- odsetki	14.700,00	4.789,39
- pozostałe dochody	66.530,00	36.755,53
R a z e m	9.748.258,00	4.561.643,93

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowi kwotę 2.459.355,41 zł i jest on przekazywany przez Ministerstwo Finansów w miesięcznych ratach. Przewiduje się, że do końca roku dochody z tego tytułu nie będą zrealizowane w całości, gdyż ich wykonanie za I półrocze wynosi tylko 46,31 % planu. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych ulegają ciągłym zmianom w ciągu całego roku i dlatego trudno jest ustalić prawidłową wielkość planu z tego tytułu. Dochody te realizują dla naszej gminy Urzędy Skarbowe w Kłobucku, Warszawie i Bydgoszczy.

Podatek od nieruchomości od podmiotów prawnych i od osób fizycznych wykonano w 41,78 % w stosunku do planu. Podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 385.133,18 zł i osoby fizyczne 421.076,93 zł. Stan zaległości z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: od podmiotów prawnych kwota 193.129,90 zł i od osób fizycznych 165.820,99 zł.

Podatek rolny w grupie podmiotów prawnych i osób fizycznych jest wykonany w 60,98 %, a dobra realizacja tego podatku wynika z faktu wpłacenia przez niektórych indywidualnych podatników całorocznego zobowiązania pieniężnego. Podmioty prawne wpłaciły ten podatek w kwocie 3.818,47 zł, a indywidualni posiadacze gospodarstw rolnych w sumie 246.184,88 zł. Stan zaległości tego podatku od podmiotów prawnych wynosi 0,10 zł i od osób fizycznych 37.863,49 zł.

Podatek leśny wykonano w 52,72% płaci go Nadleśnictwo Kłobuck, SKRS Lipie i indywidualni posiadacze lasu. Na poczet tego podatku podmioty prawne wpłaciły kwotę 39.797,00 zł, a indywidualni posiadacze lasu zapłacili sumę 11.861,03 zł. Do uregulowania pozostały zaległości od osób fizycznych w kwocie 1.496,63 zł.

Podatek od środków transportowych zrealizowano ogółem w 53,02 % i z tego tytułu podatek ten wpłaciły podmioty prawne w kwocie 48.930,00 zł oraz osoby fizyczne kwotę 67.712,80 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego stan zaległości wynosi 5.153,20 zł i są to zadłużenia indywidualnych posiadaczy pojazdów.

Wpływy z karty podatkowej wykonano w 84,86 %, podatek od spadków i darowizn w 46,28 % oraz od czynności cywilno-prawnych w 50,29 %. Podatki te pobierają i przekazują Urzędy Skarbowe. Zaległości występują tylko w wpływach z karty podatkowej i wynoszą 1.843,54 zł.

Zaległości z tytułu podatków zniesionych to dochody zaległe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym, które zostały zabezpieczone hipotecznie w grupie podmiotów prawnych i fizycznych. Plan tych dochodów wynosi 21.000,00 zł, lecz w pierwszym półroczu ich realizacja stanowi kwotę 0,00 zł.

Oplata skarbową to dochód za wydawane decyzje, zaświadczenia, akty z Urzędu Stanu Cywilnego oraz inne dokumenty podlegające tej opłacie. Została ona wykonana w 66,89 %. Realizacja tych dochodów jest uzależniona od ilości wydawanych dokumentów.

Wpływy z innych opłat lokalnych zostały zaplanowane z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych oraz za wywóz odpadów komunalnych. Dochody te zrealizowano w 44,40 % i dotyczą umieszczenia urządzeń w pasie drogowym w kwocie 3.622,85 zł oraz opłat za wywóz odpadów komunalnych w kwocie 268.526,96 zł, a zaległości w tej grupie wynoszą 66.915,04 zł.

Opłaty z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykonane zostały w 65,81 %, a na to wykonanie wpływ ma uregulowanie przez niektóre podmioty opłat całorocznych. Dochody te płatne są w trzech ratach.

Wpływy z usług to opłaty za wodę i ścieki dowożone, odpłatność za wyżywienie w przedszkolach i stołówkach szkolnych oraz usługi opiekuńcze, które zostały

wykonane w 51,88 % w stosunku do planu. Największą pozycję tych dochodów stanowią opłaty za wodę, których plan wynosi 625.000,00 zł, a dokonane wpłaty wynoszą 303.031,20 zł. Zaległości z opłat za wodę wynoszą 26.727,19 zł.

Wpływy z najmu i dzierżawy stanowią 51,84 % planu i są to dochody za dzierżawę obwodów łowieckich, czynsze z wynajmowanych lokali mieszkalnych i użytkowych w budynkach komunalnych, domach nauczyciela oraz innych obiektach oświatowych, które zostały zaplanowane w kwocie 61.000,00 zł, a dokonane wpłaty stanowią kwotę 31.623,11 zł. Zaległości z tego tytułu wynoszą 5.930,87 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz innych należności budżetowych wykonano w kwocie 4.789,39 zł z planowanej kwoty 14.700,00 zł tj. 32,58 % planu.

Pozostałe dochody to: opłaty za wieczyste użytkowanie, koszty egzekucyjne, opłaty za korzystanie ze środowiska, dochody z umów cywilno-prawnych, różne zwroty z lat ubiegłych i Domów Opieki Społecznej, dochody związane z realizacją zadań zleconych, oraz opłata produktowa. Wykonanie tych dochodów przedstawia poniższa tabela.

Nazwa	Plan	Wykonanie
Wpływy z różnych dochodów /umowy cywilno-prawne/	3.000,00	3.582,49
Opłaty za wieczyste użytkowanie	4.600,00	4.624,18
Wpływy z różnych opłat /koszty egzekucyjne/	3.700,00	1.769,60
Wpływy z różnych opłat /za korzystanie ze środowiska/	25.000,00	14.153,39
Wpływy z dochodów różnych/ zwroty z Domów Opieki Społecznej, za energie elektryczną, z funduszu alimentacyjnego i z lat ubiegłych/	18.000,00	5.719,58
Dochody z tytułu realizacji dochodów zadań zleconych	12.030,00	6.760,23
Wpływy z opłaty produktowej	200,00	146,06
R a z e m	66.530,00	36.755,53

2. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Są to dochody przekazywane przez różnych dysponentów na realizację ściśle określonych zadań, których plan wynosi 5.217.997,07 zł, a ich wykonanie stanowi kwotę 2.477.399,07 zł tj. 47,48 % planu.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach, z Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie zgodnie z załącznikiem Nr 4. Dotacje te zostały przeznaczone na: zwrot podatku akcyzowego dla rolników, zadania z zakresu Urzędu Wojewódzkiego, zadania związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców, zakup przezroczystych urn wyborczych, zadania związane ze szkoleniem obronnym, zadań pomocy społecznej m.in. realizacja rządowego programu Rodzina 500 Plus, który ma za zadanie pomóc w wychowaniu dzieci poprzez przyznawanie świadczeń wychowawczych.

3. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin

Dotacje na realizację zadań własnych zaplanowano w kwocie 415.687,00 zł, a wykonanie wynosi 255.637,00 zł tj. 61,50 % planu. Dotacje te otrzymano z budżetu Wojewody Śląskiego i dotyczą zadań pomocy społecznej oraz pomocy materialnej dla uczniów / stypendia / oraz zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Plan i realizację tych zadań przedstawiono w załączniku Nr 4 a.

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy / zadania bieżące/

Dotacje celowe to środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację przez powiat kłobucki w partnerstwie z gminami projektu pod nazwą „Aktywna Integracja Powiatu Kłobuckiego”. Projekt realizowany jest przez Gminę przy udziale Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipiu. Plan dochodów z tego tytułu ogółem wynosi 29.664,00 zł, a wykonanie stanowi kwotę 5.400,00 zł.

5. Subwencja ogólna

Subwencja ogólna przekazana została przez Ministerstwo Finansów w kwocie 4.111.706,00 zł na plan 7.044.695,00 zł i stanowi to 58,37 % planu. Przekazana w czerwcu część oświatowa subwencji ogólnej należnej na m-c lipiec br. powoduje, że wykonanie tych dochodów stanowi ponad 50 %. Pozostała część subwencji przekazana została w 50 % zgodnie z planem.

6. Środki na realizację zadań bieżących pozyskane z innych źródeł

Dochody tej grupy zaplanowano w kwocie 2.500,00 zł z czego wykonanie wynosi 2.500,00 zł, co stanowi 100 % planu. Są to środki na realizację projektu „Na własne konto” finansowanego przez Fundację Rozwoju Wsi Polskiej – „Counterpart Fund”. Projekt ten realizowany był w ZSP Lipie, wśród młodzieży gimnazjalnej.

7. Dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących gmin

Dotacje na realizację zadań własnych bieżących zaplanowano w kwocie 25.000,00 zł, a wykonanie wynosi 5.369,48 zł tj. 21,48% planu. Dotacje te otrzymano z gmin na zadania bieżące dotyczące zwrotu kosztów działalności przedszkolnej poniesionej za dziecko spoza terenu gminy Lipie.

➤ DOCHODY MAJĄTKOWE

1. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych

W tej grupie zaplanowane zostały dochody w kwocie 50.000,00 zł, a jej wykonanie wynosi 0,00 zł i są to dochody ze sprzedaży działek mienia w m. Szyszków i m. Kleśniska, działki wraz z budynkiem byłej szkoły w m. Natolin. Postępowania przetargowe zostaną przeprowadzone w II połowie 2016 roku.

„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wymiana wodociągu z rur AC na rury PE w m. Napoleon - Parzymiechy” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Na realizację tego zadania w I półroczu poniesiono kwotę 16,18 zł i dotyczyła ona zapłaty za dziennik budowy. Zakres rzeczowy obejmuje budowę sieci kanalizacyjnej grawitacyjnej o średnicy 200 mm wraz z przyłączami o łącznej długości 6 020 m i sieci kanalizacyjnej tłocznej o średnicy 90 mm na długości 3 096 m oraz budowę dwóch przepompowni ścieków. Zakres zadania obejmował będzie również wymianę i wykonanie wodociągu z rur AC na rury PE na długości 2 365 m w miejscowości Napoleon i Parzymiechy. Zadanie to będzie realizowane w latach 2017-2018. W roku 2016 zostanie złożony wniosek do konkursu, który będzie ogłoszony przez Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego.

„Przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w m. Zimnowoda, gm. Lipie” to zadanie, na które zaplanowano kwotę 200.000,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w II półroczu 2016 roku ze środków własnych budżetu gminy. Zakończenie robót planowane jest na koniec października 2016 roku. Zakres rzeczowy obejmuje budowę sieci wodociągowej z rur PE o długości 430m oraz przyłączy wodociągowych o dł. 75,5m. Przetarg na to zadanie zostanie ogłoszony w sierpniu bieżącego roku.

„Budowa sieci dróg gminnych wraz z odwodnieniem stanowiących ulice: Dolna, Leśna, Topolowa, Jaworowa, Klonowa, Lipowa w miejscowości Lipie”. Na zadanie to zaplanowano kwotę 1.705.000,00 zł. i będzie ono zakończone w II półroczu 2016 roku. W toku postępowania przetargowego został wyłoniony wykonawca firma „BUD-MET” z Truskolas. Zakres rzeczowy tej inwestycji obejmuje budowę sieci dróg gminnych wraz z odwodnieniem na długości 1200 mb, wykonanie nawierzchni o dł 4401,72 m², powierzchniowego utrwalenia dróg o dł. 829,07 m², wykonanie odwodnienia, zjazdów i dojazdu do posesji . Zakończenie robót planowane jest na koniec września 2016 roku. Zadanie to dofinansowane jest z budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości 854.000,00 zł oraz z dotacji z Starostwa Powiatowego w Kłobucku w wysokości 430.000,00 zł.

„Gmina Lipie zmienia oblicze, czyli Ekoinwestycje poprawiające efektywność energetyczną w budynkach użyteczności publicznej”. Projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym złożonym przez gminę do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Wydział Funduszy Norweskich i Zielonych Inwestycji w ramach Programu Operacyjnego PL04 „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii”. Celem ogólnym a zarazem rezultatem projektu jest poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej w gminie Lipie, tj. Urzędu Gminy Lipie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Lipiu oraz Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Parzymiechach. Inne cele, które zostały uzyskane poprzez wdrożenie projektu to: poprawa standardu oraz walorów estetycznych obiektów, podniesienie komfortu przebywania w budynkach użyteczności publicznej, ograniczenie wydatków eksploatacyjnych oraz remontowych ponoszonych tytułem bieżącego utrzymania budynków, a w głównej mierze redukcja kosztów ich utrzymania, poprawa stanu środowiska przyrodniczego gminy, w tym przede wszystkim jakości powietrza, poprawa wizerunku i wzrost atrakcyjności inwestycyjnej gminy.

Wykonawcą robót jest konsorcjum firm Przedsiębiorstwo Budowlane „Częstobud” Damian Świącik i Zakład Remontowo-Budowlany „Ulbud” Grzegorz Stolarski. Planowane nakłady na to zadanie w roku 2016 wynoszą 5.583.260,30 zł, z których wydatkowano kwotę 3.509.266,42 zł.

„Budowa Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej” wspierającego świadczenie e-usług przez jednostki samorządu terytorialnego z obszaru powiatu kłobuckiego. Jest to zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2018. W roku 2016 nakłady na to zadanie wynoszą 10.000,00 zł. Zakres tego zadania to zakup, instalacja i konfiguracja sprzętu komputerowego.

W ramach zakupów inwestycyjnych zaplanowano:

- Zakup sprzętu komputerowego dla urzędu gminy
plan 10.000,00 wyk. 0,00 zł
- wykup działek gruntu pod drogi gminne
plan 40.000,00 zł wyk. 1.150,00 zł
- zakup zagęszczarki
plan 4.800,00 zł wyk. 4.718,99 zł

W ramach dotacji na inwestycje zaplanowano:

- dotację dla Starostwa Powiatowego na przebudowę drogi powiatowej nr 2001 S Parzymiechy-Zbrojewsko w km od 3+200,00 do km 6+500,00, uszkodzonej w wyniku intensywnych opadów deszczu w kwocie 300.000,00 zł.
- dotację dla Starostwa Powiatowego na budowę chodnika w m. Stanisławów w wysokości 55.000,00 zł, która zostanie przekazana w II półroczu br.
- zakup samochodu oznakowanego dla posterunku Policji w Krzepicach, dotacja w wysokości 5.000,00 zł przekazana zostanie w II półroczu 2016 roku.
- dotacja na wymianę pokryć azbestowych i przydomowe oczyszczalnie ścieków planowana jest kwota 20.000,00 zł, a poniesione wydatki wynoszą 3.800,00 zł.

➤ Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 44,02 % w stosunku do planu i obejmują one wydatki jednostek budżetowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich i obsługę długu publicznego. Wykonanie wydatków bieżących w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie
1.	Wydatki jednostek budżetowych	14.493.194,07	6.568.266,71
	<i>Z tego :</i>		
	<i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>8.993.742,00</i>	<i>4.163.390,46</i>
	<i>Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>5.499.452,07</i>	<i>2.404.876,25</i>
2.	Dotacje na zadania bieżące	446.200,00	251.662,39
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.595.311,00	2.244.593,50
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	39.564,00	2.453,59
5.	Obsługa długu	350.000,00	142.845,38
	Razem	20.924.269,07	9.209.821,57

1. Wydatki jednostek budżetowych

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące jednostek budżetowych obejmowały w głównej mierze wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne od osób korzystających z pomocy społecznej oraz różne zadania związane z ich statutową działalnością między innymi:

- bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków,
- remont układu sterowania oczyszczalnią ścieków, falownika dmuchawy, naprawa pompy, wymiana zasilacza,
- składki na Izby Rolnicze,
- zwrot podatku akcyzowego dla rolników zawartego w cenie paliwa do produkcji rolnej
- bieżące utrzymanie własnych ujęć wody, usuwanie awarii na hydroforniach i sieci wodociągowej, oraz wydatki za dostawę wody z ujęcia w Krzepicach,
- naprawa i legalizacja wodomierzy, zakup drukarki i wodomierzy, wykonanie przewiertów w m. Parzymiechy,
- zakup soli, piasku, kostki chodnikowej, krawężników, obrzeży, kruszywa, betonu, żużlu, masy asfaltowej, progów zwalniających,
- wykonanie remontu drogi ul. Dworska w m. Lipie,
- odtworzenie, odmulanie rowów i przepustów przy drogach gminnych w m. Parzymiechy,
- odśnieżanie i zwalczanie gołedzi na drogach gminnych w okresie zimowym,
- remonty cząstkowe dróg gminnych,
- przygotowanie dokumentacji do sprzedaży nieruchomości mienia komunalnego, wyznaczenie punktów granicznych działek,
- wymiana rynien w budynku mienia komunalnego w m. Troniny,
- wymiana sanitariatów i montaż grzejników w świetlicy wiejskiej w m. Kleśniska,
- wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej Urzędu Gminy,
- zakup sprzętu komputerowego, oprogramowania komputerowego, wiertarko-wkrętarki, mebli, wykaszarki,
- naprawa samochodów służbowych, centrali telefonicznej oraz kserokopiarek, wykonanie i montaż oznakowania zewnętrznego budynku gminy,
- prowizja dla sołtysów za inkaso podatku rolnego, od nieruchomości i leśnego oraz opłaty komornicze od tytułów wykonawczych
- prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców
- bieżące wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP, remont garaży oraz samochodów bojowych, naprawa motopomp, przegląd ratowniczych urządzeń hydraulicznych, zakup radiotelefonów, bramy garażowej, prądownicy, mundurów i kombinezonów ochronnych,
- bieżące zadania oświaty i wychowania w zakresie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, stołówek szkolnych i gimnazjum w tym wypłata dodatków uzupełniających,
- dowóz uczniów do szkół,
- pomoc dla nauczycieli w zakresie studiów magisterskich i podyplomowych,
- prowadzenie świetlicy środowiskowej w Parzymiechach, Lindowie i Dankowie oraz zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii między innymi pomoc związana z dożywianiem uczniów w szkołach,
- opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej i schroniskach osób bezdomnych,
- usługi opiekuńcze,
- realizacja programu pn. "Dostarczanie pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności"

- prowadzenie świetlic przy szkołach podstawowych,
- utrzymanie i eksploatacja punktów oświetlenia ulicznego na terenie gminy,
- wydatki związane z ochroną środowiska na terenie gminy
- wydatki związane z utrzymaniem boisk sportowych,

Ogólny plan wydatków w tej grupie wynosi 14.493.194,07 zł, a wykonanie 6.568.266,71 zł z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 4.163.390,46 zł oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wynoszą 2.404.876,25 zł.

2. Dotacje celowe na zadania bieżące

W tej grupie wydatków bieżących zaplanowane zostały środki, które stanowią dotacje dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu dotacja podmiotowa dla instytucji kultury
- Stowarzyszeń i organizacji pozarządowych / uczniowskie kluby sportowe/ w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej, promocji zdrowego stylu życia oraz działalności profilaktycznej
- dotacja celowa na zadanie w zakresie podtrzymywania i upowszechniania tradycji ludowych
- dotacja celowa na organizację imprezy sportowej XXXVIII Biegu Jesiennego im. Tomasza Hopfera
- Starostwa Powiatowego w Kłobucku – na opracowanie systemu SMS.

Ogółem plan dotacji na zadania bieżące wynosi 446.200,00 zł, a ich wykonanie wynosi 251.662,39 zł i zostały one przedstawione w załączniku Nr 7

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki bieżące tej grupy obejmują:

- świadczenia rzeczowe dla pracowników, wynikające z przepisów bhp,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli,
- diety dla radnych i sołtysów,
- świadczenia rodzinne na mocy ustawy „o świadczeniach rodzinnych”,
- zasiłki stałe na mocy ustawy „o pomocy społecznej”,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze,
- dożywianie dzieci w szkołach,
- stypendia dla uczniów

Gmina przy udziale Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipiu realizuje również Rządowy program Rodzina 500 Plus, który ma za zadanie pomóc w wychowaniu dzieci poprzez przyznawanie świadczeń wychowawczych. Wypłacane pieniądze mają posłużyć jako częściowe pokrycie kosztów związanych z zaspokojeniem potrzeb życiowych oraz wychowaniem dziecka. Program w swoim założeniu poza poprawą sytuacji polskich rodzin ma również zadanie przyczynić się do zwiększenia dzietności. W I półroczu 2016 wypłacono na ten cel kwotę 968.890,10 zł dla 423 rodzin na 920 dzieci. Na wdrożenie programu i obsługę wydatkowano kwotę 24.343,53 zł

Ogółem plan wydatków tej grupy wynosi 5.595.311,00 zł, a ich wykonanie wynosi 2.244.593,50 zł.

4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

W tej grupie wydatków bieżących realizowane są zadania bieżące z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i jest to projekt pod nazwą **AKTYWNA INTEGRACJA POWIATU KŁOBUCKIEGO** realizowany przez powiat kłobucki w partnerstwie z gminami. Projekt realizowany jest przez Gminę przy udziale Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipiu i ma na celu zwiększenie zdolności do zatrudnienia osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez podwyższenie kwalifikacji i kompetencji społecznych i zawodowych. Plan wydatków wynosi 29.664,00 zł, a poniesione wydatki stanowią kwotę 2.453,59 zł.

5. Obsługa długu publicznego

Wydatki tej grupy to zapłata odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i kredytów bankowych krajowych zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Krzepicach i Tarnowskich Górach oraz odsetki od obligacji z PKO w Warszawie. Na ten cel zaplanowano 350.000,00 zł, z której zapłacono należne odsetki w kwocie 142.845,38 zł.

Jak wynika z przedstawionej informacji wykonanie budżetu stosownie do upływu czasu obejmującej okres I półrocza 2016 roku przebiegało w miarę prawidłowo zgodnie z jego założeniami i po stronie dochodów stanowi 42,45 %, a po stronie wydatków 44,07 % planu.

Po stronie dochodów w grupie dochodów bieżących niskie wykonanie występuje w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, a na jego realizację nie mamy żadnego wpływu, gdyż przekazywany jest przez Ministerstwo Finansów. Ponadto niższe wykonanie dochodów występuje w podatku od nieruchomości, podatku od spadków i darowizn, z wpływów z innych lokalnych opłaty pobieranych przez jst., zaległości z tytułu podatków zniesionych, odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz innych należności budżetowych. Pozostałe dochody bieżące realizowane są prawidłowo i nie przewiduje się zagrożeń wykonania ich planowanych wielkości.

Po stronie dochodów w grupie dochodów majątkowych ich realizacja wynosi 9,62 % i wynika to z faktu iż inwestycje są w trakcie realizacji. Dotacje na te zadania wpłyną w drugim półroczu bieżącego roku po zakończeniu i rozliczeniu końcowym tych zadań. Planowana sprzedaż majątku nastąpi w II półroczu, aktualnie przeprowadzana jest procedura przetargowa i przygotowania do sprzedaży.

Po stronie wydatków ich wykonanie w grupie wydatków bieżących wynosi 44,02 % planu, a na ten fakt wpływ mają wypłacone dodatkowe wynagrodzenia roczne dla wszystkich zatrudnionych pracowników i dodatków uzupełniających dla nauczycieli. Świadczenia te wypłacane są jednorazowo zgodnie z przepisami. Realizacja wydatków majątkowych kształtuje się na poziomie 44,22 % w stosunku do planu. Część zadań inwestycyjnych jest w trakcie realizacji, a część będzie realizowana w II półroczu.

Zaplanowane w budżecie gminy zadania zlecone oraz zadania celowe na realizację zadań własnych gminy realizowane są zgodnie z planem finansowym oraz na ściśle określony przez dysponentów cel i zostały one przedstawione w załącznikach 4 i 4a.
Realizację wydzielonego rachunku dochodów własnych przedstawia załącznik Nr 8.

Na dzień 1 stycznia 2016 roku gmina nasza posiadała zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 8.910.307,84 zł. W okresie I półrocza br. nie zaciągnięto żadnych kredytów i pożyczek. Na dzień 30 czerwca 2016 roku zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowi kwotę 8.910.307,84 zł i są to zadłużenia długoterminowe:

- pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach w kwocie	1.278.022,94 zł
- kredyty w Banku Spółdzielczym Krzepice w kwocie	1.502.284,90 zł
- kredyty w Banku Spółdzielczym Tarnowskie Góry w kwocie	230.000,00 zł
- obligacje w PKO Warszawa	5.900.000,00 zł

Przychody i rozchody budżetu gminy za I półrocze 2016 roku przedstawione zostały w załączniku nr 5 .


WÓJT
mgr Bożena Wieloch