



DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 27 kwietnia 2020 r.

Poz. 3375

SPRAWOZDANIE NR 1/2020 WÓJTA GMINY HERBY

z dnia 25 marca 2020 r.

w sprawie wykonania budżetu gminy Herby za rok 2019

I Dane ogólne

Uchwałą Nr III/11/18 z dnia 20 grudnia 2018 r. Rada Gminy ustaliła budżet na rok 2019 w kwotach:

- dochody	36.781.730 zł
- wydatki	39.005.288 zł
- deficyt	2.223.558 zł

W 2019 r. podjęto 9 uchwał oraz 37 zarządzeń w sprawie zmiany budżetu gminy, co prezentuje poniższa tabela:

Lp	Uchwała/zarządzenie	Dochody	Wydatki	Przychody	Rozchody
1	Uchwała nr III/11/18 z dnia 20.12.2018 r. RG	36.781.730,00	39.005.288,00	3.034.620	811.062
2	Zarządzenie nr FN.0050.1.2019 z 07.01.2019 r. WG		+/-8.450,00		
3	Uchwała nr IV/20/19 z dnia 16.01.2019 r. RG	+28.134,00	+28.134		
4	Uchwała nr IV/21/19 z dnia 16.01.2019 r. RG	+161.259,00	+485.259,00 -324.000,00		
5	Zarządzenie nr FN.0050.6.2019 z 22.01.19 r. WG	+1.936,47	+1.936,47 +/-33.700,00		
6	Zarządzenie nr FN.0050.17.2019 z 26.02.19 r. WG	+21.208,00	+21.208,00		
7	Zarządzenie nr FN.0050.18.2019 z 28.02.19 r. WG		+/-19.685,00		
8	Uchwała nr V/29/19 z dnia 26.03.2019 r. RG	+3.212.584,62	-50.000,00 +3.693.934,62	+191.620,00	-239.730
9	Zarządzenie nr FN.0050.24.2019 z 29.03.19 r. WG	+82.852,00	+82.852,00		
10	Zarządzenie nr FN.0050.26.2019 z 08.04.19 r. WG	+35.984,00	+35.984,00 +/-10.000,00		
11	Zarządzenie nr FN.0050.27.2019 z 19.04.19 r. WG	+1.288,00	+1.288,00 +/-120,00		
12	Zarządzenie nr FN.0050.30.2019 z 08.05.19 r. WG	+47.651,83	+47.651,83		
13	Zarządzenie nr FN.0050.36.2019 z 20.05.19 r. WG	+16.263,00	+16.263,00 +/-10.037,00		
14	Uchwała nr VII/41/19 z 22.05.19 r. RG		-1.020.401,99 +2020.401,99	+1.000.000,00	
15	Zarządzenie nr FN.0050.41.2019 z 31.05.19 r. WG	+42.930,70	+42.930,70		
16	Zarządzenie nr FN.0050.43.2019 z 12.06.19 r. WG		+/-1.901,85		
17	Uchwała nr VIII/58/19 z dnia 18.06.2019 r. RG	-533,38 +275.124,38	-30.598,50 +305.189,50		
18	Zarządzenie nr FN.0050.44.2019 z 19.06.19 r. WG	+110,00	+110,00		
19	Zarządzenie nr FN.0050.53.2019 z 28.06.19 r. WG	+29.099,00	+29.099,00		

20	Zarządzenie nr FN.0050.54.2019 z 09.07.19 r. WG	+720,92	+720,92 +/-52.405,45		
21	Zarządzenie nr FN.0050.57.2019 z 19.07.19 r. WG		+/-274.247,00		
22	Zarządzenie nr FN.0050.58.2019 z 30.07.19 r. WG	+36,00 -86.414,00	+36,00 -86.414,00		
23	Zarządzenie nr FN.0050.61.2019 z 12.08.19 r. WG		+/-1.350,00		
24	Zarządzenie nr FN.0050.62.2019 z 20.08.19 r. WG	+28.000,00	+28.000,00		
25	Zarządzenie nr FN.0050.63.2019 z 20.08.19 r. WG	+10.581,00	+10.581,00 +/-9.159,00		
26	Zarządzenie nr FN.0050.66.2019 z 27.08.19 r. WG		+/-27.857,74		
27	Zarządzenie nr FN.0050.70.2019 z 04.09.19 r. WG	+ 77.218,00	+77.218,00		
28	Zarządzenie nr FN.0050.75.2019 z 25.09.19 r. WG	-175.280,00 +10,00	-175.280,00 +10,00 +/-189.552,95		
29	Zarządzenie nr FN.0050.76.2019 z 26.09.19 r. WG	+16.050,00	+16.050,00		
30	Uchwała nr IX/65/19 z 30.09.19 r. RG	-110.144,00 +1.010.144,00	-1.236.953,00 +1.906.864,89	-230.704,11	-616,00
31	Zarządzenie nr FN.0050.78.2019 z 11.10.19 r. WG	+629.386,48	+629.386,48 +/-810,55		
32	Zarządzenie nr FN.0050.80.2019 z 24.10.19 r. WG	+47.633,52	47.633,52 +/-18.244,00		
33	Zarządzenie nr FN.0050.81.2019 z 28.10.19 r. WG	+100.205,00	+100.205,00 +/-114,97		
34	Zarządzenie nr FN.0050.82.2019 z 06.11.19 r. WG	+600.000,00	+600.000,00 +/-42.029,00		
35	Uchwała nr X/79/19 z 23.10.19 r. RG	-6.168,00 +24.168,00	-164.766,55 +182.766,55		
36	Zarządzenie nr FN.0050.83.2019 z 13.11.19 r. WG	+227,70	+227,70 +/-9.000,00		
37	Zarządzenie nr FN.0050.86.2019 z 15.11.19 r. WG	-89,97	-89,97 +/-20.000,00		
38	Zarządzenie nr FN.0050.89.2019 z 20.11.19 r. WG	+6.377,78	+6.377,78		
39	Zarządzenie nr FN.0050.91.2019 z 27.11.19 r. WG		+/-51.920,00		
40	Zarządzenie nr FN.0050.92.2019 z 29.11.19 r. WG		+/-44.780,00		
41	Uchwała nr XI/92/19 z 27.11.19 r. RG	-953.499,20 +440.499,20	-830.709,58 +317.709,58		
42	Zarządzenie nr FN.0050.93.2019 z 05.12.19 r. WG		+/-157.424,90		
43	Zarządzenie nr FN.0050.94.2019 z 09.12.19 r. WG	+545.000,00	545.000,00 +/-134,00		
44	Zarządzenie nr FN.0050.96.2019 z 16.12.19 r. WG		+/-21.428,00		
45	Uchwała nr XII/102/19 z 18.12.19 r. RG	-802.000,00 +297.000,00	-629.211,00 +124.211,00		
46	Zarządzenie nr FN.0050.97.2019 z 20.12.19 r. WG		+/-8.890,00		
47	Zarządzenie nr FN.0050.101.2019 z 31.12.19 r. WG		+/-19.845,65		
	Suma	42.437.284,05	45.862.103,94	3.995.535,89	570.716

Planowany budżet gminy na dzień 31 grudnia 2019 r. po dokonanych zmianach wyniósł

- dochody - 42.437.284,05 zł

- wydatki - 45.862.103,94 zł

- deficyt - 3.424.819,89 zł

Planowane przychody - 3.995.535,89 zł

w tym:

- z tytułu wolnych środków na rachunku bankowym - 109.470,00 zł

- z tytułu kredytów i pożyczek - 3.886.065,89 zł

Planowane rozchody - 570.716,00 zł

w tym:

- z tytułu spłaty pożyczek i kredytów - 570.716,00 zł

Wykonanie budżetu w ujęciu ogólnym przedstawia się następująco:

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu gminy

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody w tym:	42.437.284,05	43.015.210,75	101,36	100
Dochody bieżące	33.194.291,43	33.458.954,83	100,79	77,78
Dochody majątkowe	9.242.992,62	9.556.255,92	103,39	22,22
Wydatki ogółem w tym:	45.862.103,94	44.970.888,36	98,06	100
Wydatki bieżące	31.210.898,06	30.520.555,49	97,79	67,87
Wydatki majątkowe	14.651.205,88	14.450.332,87	98,63	32,13
Wynik	-3.424.819,89	-1.955.677,61	57,10	

Przychody i rozchody:

Przychody ogółem w tym:	3.995.535,89	3.495.537,07	87,49	100
Kredyty	3.500.000,00	3.000.000,00	85,71	85,82
Pożyczki	386.065,89	386.065,89	100,0	11,05
Wolne środki na rachunku bankowym	109.470,00	109.471,18	100,0	3,13
Rozchody ogółem w tym:	570.716,00	570.716,00	100	100
Spląty kredytów i pożyczek	570.716,00	570.716,00	100	100
Różnica	3.424.819,89	2.924.821,07		

II Dochody

Dochody Gminy Herby w 2019 r. zostały zrealizowane w 101,36% w stosunku do planu po zmianach. W porównaniu do 2018r. były o 11.336.396,11 zł większe. Strukturę dochodów w ujęciu cyfrowym przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.	Struktura
Dochody ogółem w tym:	42.437.284,05	43.015.210,75	101,36	100
Udział w podatku doch. od osób fiz.	5.867.000,00	5.923.189,00	100,96	13,77
Udział w podatku doch. od osób praw	230.000,00	306.089,55	133,08	0,71
Subwencje	7.584.959,00	7.584.959,00	100,00	17,64
Dotacje i środki na zadania bieżące	8.954.761,35	8.867.905,58	99,03	20,62
Pozostałe dochody własne	10.557.571,08	10.776.811,70	102,08	25,05
Dochody ze sprzedaży majątku	187.013,00	187.082,31	100,04	0,43
Dotacje i środki na inwestycje	9.055.979,62	9.369.173,61	103,46	21,78

Dochody bieżące zostały wykonane w 100,79% w stosunku do planu po zmianach i stanowiły 77,78% ogółu dochodów.

Zrealizowane **dochody majątkowe** wyniosły 9.556.255,92 zł, co stanowiło 103,39% wielkości planowanej i 22,22% ogółu dochodów budżetowych. Stosunkowo wysoki wskaźnik osiągniętych dochodów wynika stąd, iż Gmina otrzymała większość dotacji na realizowane zadania z udziałem środków UE w 2019 r. a także refundację za lata wcześniejsze.

Dochody własne gminy w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 5,98%, dotacje o 15,13%, subwencje wzrosły o 9,33%, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o 21,72%, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zmniejszyły się o 16,14%.

Podobnie jak w latach ubiegłych, zmiany planu dochodów budżetowych, związane były przede wszystkim z urealnieniem wpływów z tych źródeł, które na etapie planowania można było przyjąć tylko

w kwotach szacunkowych, wprowadzeniem dotacji otrzymywanych w ciągu roku i środków z nowych źródeł a także wprowadzeniem dochodów ponadplanowych.

Ogólna wysokość wykonanych dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca w 2019 r. wyniosła **6.321 zł**, wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 36,53% (4.630 zł).

Realizację dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem poszczególnych źródeł dochodów przedstawia załącznik nr 1.

II. 1 Objaśnienia do realizacji dochodów własnych

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wykonane dochody w wysokości 4.004,78 zł osiągnięto z czynszów dzierżawnych przekazywanych przez koła łowieckie i Nadleśnictwo za dzierżawę terenów łowieckich oraz 3.307,90 zł z tytułu sprzedaży działki rolnej.

Dział 020 – Leśnictwo

Osiągnięte dochody majątkowe w kwocie 40 zł pochodzą ze sprzedaży drewna z lasu gminnego.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W tym dziale zaplanowano wpływy ze sprzedaży energii cieplnej z kotłowni osiedlowej w Lisowie oraz z tytułu sprzedaży wody. Całoroczne dochody ze sprzedaży energii cieplnej wyniosły 398.469,28 zł, zwrot Podatku VAT za rok ubiegły – 28.423 zł. Zaległości z tytułu sprzedaży ciepła na koniec roku wynosiły 1.301,55 zł, zaległości z tytułu kosztów egzekucyjnych – 1.029,34 zł oraz zaległości z tytułu kary umownej za niewywiązywanie się z umowy o dostarczanie opału odpowiedniej jakości do kotłowni osiedlowej w Lisowie w wysokości 17.729,76 zł.

Wpływy ze sprzedaży wody wyniosły 1.126.487,50 zł, wpływy ze zwrotu podatku VAT za rok ubiegły – 53.428,00 zł. Zaległości ze sprzedaży wody wyniosły 51.640,07 zł, w przeważającej części są zaległości od gospodarstw domowych, zaległości z tytułu kosztów egzekucyjnych – 1.452,50 zł.

Gmina podejmuje czynności egzekucyjne w celu ściągnięcia zaległości za wodę i ciepło.

Wpływy w tym dziale pochodzą również z odsetek oraz zwrotu kosztów egzekucyjnych.

Dział 600 – Transport i łączność

Wpływy w tym dziale to odszkodowanie w wysokości 10.008,01 zł uzyskane od Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Katowicach tytułem kary za szkody wyrządzone w drodze przez bobry oraz 4.200 zł z tytułu utraty wadium za niepodpisanie umowy.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie ogółem w tym dziale wyniosło 102,59% w dochodach bieżących i 100% w dochodach majątkowych.

Dochody z najmu lokali mieszkaniowych i opłat za śmieci wyniosły 38.458,13 zł. Zadłużenie z tytułu czynszów za lokale mieszkalne na koniec roku wynosiło 3.282,09 zł i z tytułu opłat za śmieci – 426,26 zł.

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

- wpłaty za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 19.527,19 zł
- wpływy z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości - 74.036,55 zł
- bezumowne korzystanie z nieruchomości, koszty postępowania sądowego - 98,26 zł
- wpływy ze zwrotu VAT za rok ubiegły - 915,00 zł
- odsetki - 178,12 zł

Stan zaległości z tytułu czynszów dzierżawnych to kwota 4,48 zł, zaległość za użytkowanie wieczyste nieruchomości wynosiła 507,18 zł, zaległości związane z kosztami egzekucyjnymi –

18.619,00 zł. Opłaty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości i kosztów postępowania sądowego nie zostały uregulowane do wysokości 24.071,44 zł.

Dochody majątkowe wykazane w tym dziale to:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - 176.130,14 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Tu są klasyfikowane wpływy ze sprzedaży usług cmentarnych, które wyniosły 54.619,78 zł oraz zwrot podatku VAT za rok ubiegły w kwocie 9.301 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zrealizowane dochody własne w stosunku do planowanych wyniosły 94,18%.

Źródła dochodów w tym dziale to czynsz za wynajmowane lokale użytkowe w budynku Urzędu Gminy, opłaty za ogrzewanie pomieszczeń GOPS, Telekomunikacji i Poczty oraz za usługi telefoniczne, usługi ksero, sprzedaż zużytych rzeczy i złomu. Tu ujmowane są również wpływy środków z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników interwencyjnych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wpływy w tym dziale pochodzą z czynszów za wynajem pomieszczeń w remizach OSP, za cały rok była to kwota 10.321,46 zł oraz zwrot podatku VAT za rok ubiegły w kwocie 15.126 zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Wpływy w tym dziale stanowią główne źródło dochodów własnych gminy, w strukturze dochodów ogółem dział ten stanowił 27,40%. Wykonanie działu wyniosło 101,94% planu.

W 2019 r. w stosunku do 2018 r.:

- wzrosły udziały w PIT o 1.056.951 zł,
- zmniejszyły się udziały w CIT o 58.907,44 zł,
- wzrosły wpływy z podatku od nieruchomości o 127.092,49 zł,
- wzrosły wpływy z podatku rolnego o 4.920,26 zł
- zmniejszyły się wpływy z podatku leśnego o 4.420,12 zł
- zmniejszyły się wpływy z podatku od środków transportowych o 12.800,24 zł
- zmniejszyły się wpływy z działalności gospodarczej o 4.478 zł.

Pozostałe podatki były na zbliżonym poziomie jak w roku ubiegłym.

Otrzymane z Ministerstwa Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów, w strukturze dochodów podatek z PIT stanowił 13,77% ogółu dochodów gminy. Wzrost wpływów z tego tytułu nastąpił wskutek wzrostu płac i podjęcia zatrudnienia przez nowych pracowników wchodzących na rynek a także zmniejszenia „szarej strefy” wskutek likwidacji uzależnienia otrzymywania zasiłków „500+” od dochodu.

Kolejny rok zmniejszają się wpływy z udziałów w CIT wskutek gorszych wyników osiągniętych przez firmy.

Wykonanie w podatku dochodowym opłacanym przez osoby fizyczne w formie karty podatkowej wyniosło zaledwie 2.976 zł, co może świadczyć, że coraz mniej jest prowadzonych działalności gospodarczych, albo przedsiębiorcy wybierają inną formę opodatkowania.

Podatek od czynności cywilno-prawnych został wykonany na podobnym poziomie jak w roku poprzednim (219.636,85 zł), podatek od spadków i darowizn znacznie wzrósł i wynosił 12.926 zł.

We wcześniejszych latach stawki podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego były obniżane.

Na rok 2019 stawki podatku od nieruchomości został podwyższone o 1-2%, obniżono stawkę podatku rolnego ustalaną na podstawie średniej ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS, w podatku leśnym nie zastosowano obniżenia. Stąd wpływy podatkowe były zbliżone do lat poprzednich, nie znalazło to również odzwierciedlenia w lepszej ściągłości podatków, gdyż zaległości podatkowe są na poziomie zbliżonym jak w latach poprzednich.

Stawki podatku od nieruchomości nadal mamy najniższe w Powiecie lublinieckim, ale niewielka ich podwyżka przyniosła o 127.000 zł więcej w stosunku do roku poprzedniego, gdy w tym czasie ceny usług budowlanych wzrosły w granicach 10-25%.

W podatku od nieruchomości od osób prawnych stan zaległości na 31 grudnia 2019 r. wynosił 783.311,30 zł.

W podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota zaległości wynosiła 136.562,35 zł.

Zaległości w podatku rolnym wynosiły 3.477,55 zł, zaległości w podatku leśnym 70,00 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych wynosiły 28.766,90 zł.

W celu ściągnięcia zadłużeń podejmowane są postępowania egzekucyjne.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 20.266 zł, tj. 101,33% wielkości planowanej.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały zrealizowane w wysokości 120.731,12 zł.

Gmina otrzymała 513.172 zł z PFRON tytułem rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych od zakładów pracy chronionej.

Skutki udzielonej pomocy w podatku od nieruchomości, rolnym i podatku od środków transportu w 2019 r. wynosiły 5.084,17 zł z tytułu zwolnień uchwalonych przez Radę Gminy. Umorzeń w podatkach udzielono w kwocie 2.240,00 i rozłożono na raty kwotę 116,00. Skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków wyniosły – **1.480.383,68 zł**, w tym: w podatku od nieruchomości – 1.400.462,59 zł, w podatku rolnym – 42.125,31 zł, w podatku od środków transportu – 37.795,78 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale pochodzą z opłat rodziców za pobyt i korzystanie z wychowania przedszkolnego – 11.024,50 zł, z opłat za posiłki dzieci przedszkolnych – 145.548,00 zł, z najmu pomieszczeń szkolnych – 5.182,88 zł, z opłat za obiady w stołówkach szkolnych – 81.858,50 zł, dopłat z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do obiadów dla uczniów z rodzin o niskich dochodach – 101.444,15 zł i dopłat przedszkolnych do wyżywienia – 52.498,60 zł.

Uzyskano też 6.000 zł tytułem odszkodowania za zniszczone w roku ubiegłym kosze na odpady.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to zwroty opłat za pobyt osób z terenu gminy w DPS – 5.200 zł, odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – 406,81 zł, zwroty z PUP za szkolenia pracowników – 9.067,20 zł. Dochody te pobiera GOPS i przekazuje na rachunek budżetu gminy.

W dziale tym wykazane też są dochody otrzymywane przez Dom Pomocy Społecznej dla Osób w podeszłym wieku od jego mieszkańców i dopłat Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej tytułem odpłatności za pobyt mieszkańca. Całoroczne dochody wyniosły 529.652,14 zł. DPS pobiera i przekazuje do budżetu Gminy wpływy z usług opiekuńczych, które za cały rok wyniosły 3.368,91 zł,

Dział 855 – Rodzina

Wykazano tu dochody ze zwrotów zaliczek alimentacyjnych od dłużników ściągnięte przez komornika – 2.088,84 zł, zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych – 1.200 zł oraz dochody należne gminie z tytułu realizacji zadań zleconych – 4.674,08 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych wyniosły 718.367,69 zł, a zaległości 36.252,90 zł. Ponadto uzyskano 2.273,29 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych i 914,42 z tytułu odsetek.

Wpływy z opłat za odprowadzane ścieki wyniosły 1.069.414,86 zł. Zaległości z tytułu opłat za ścieki wynosiły 79.127,38 zł. Podejmowane są działania w celu ich ściągnięcia, jednakże egzekucja wymaga dużych nakładów pracy i środków finansowych, a często bywa bezskuteczna, ponieważ nie ma możliwości jej przeprowadzenia.

Gmina uzyskała też dochody w kwocie 308.021,32 zł z tytułu dopłat do odprowadzanych ścieków. Dopłaty te są naliczane na podstawie uchwały Rady Gminy. Dopłaty te stanowią jednocześnie wydatek Gminy, więc w efekcie środki te nie służą finansowaniu żadnych zadań.

Gmina otrzymywała też część środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

i Gospodarki Wodnej z tytułu opłaty produktowej, którą wnoszą przedsiębiorcy i które należy przeznaczać na cele związane z ochroną środowiska. Dochody z tego tytułu wyniosły 50,31 zł.

W 2019 r. Gmina uzyskała też 3.490,85 zł tytułem odszkodowania za uszkodzoną lampę oświetlenia ulicznego oraz 4.391,10 zł tytułem kary za niewykonanie umowy dotyczącej wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej zagospodarowania centrum miejscowości Herby.

W tym dziale znajdują się też środki przekazywane na rzecz Gminy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska. Wpływy z tego tytułu wyniosły 10.694,98 zł. Środki te są przeznaczone na zadania własne gminy związane z ochroną środowiska.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym ujęto wpływy z tytułu opłat za korzystanie z krytej pływalni. Dochody te w 2019 r. wyniosły 212.349,99 zł, z tytułu odsetek – 34,72 zł, 6.168 zł z tytułu zwrotu podatku VAT za rok ubiegły oraz 688,58 z tytułu rekompensaty za opóźnienie w płatnościach.

II. 2 Objaśnienia do realizacji planu dotacji celowych

Dotacje celowe i środki na zadania bieżące zostały zrealizowane w 99,03% i stanowiły 20,62% ogólnych dochodów gminy. Dotacje i środki na inwestycje zostały zrealizowane w 103,46%.

Wysoki wskaźnik realizacji dotacji majątkowych wynika z tego, że w 2019 r. były realizowane największe zadania inwestycyjne z udziałem środków unijnych zwłaszcza w zakresie budowy węzłów przesiadkowych i dróg pieszo-rowerowych oraz projekt zakupu sprzętu strażackiego dla jednostek OSP. Na te zadania Gmina otrzymała większość środków, do rozliczenia pozostały płatności końcowe.

Dotacje celowe i środki obejmują dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących gmin oraz inne dotacje i środki udzielone przez inne podmioty na realizację wskazanych zadań.

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie przedstawia załącznik nr 1a.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zlecone gminie zostały wykonane w 99,22%.

Gmina otrzymała następujące dotacje na zadania zlecone:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników	92.237,65
2	Prowadzenie spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz z działalnością gospodarczą	44.377,38
3	Prowadzenie stałego rejestru wyborców	1.390,00
4	Wybory do Sejmu i Senatu	26.631,00
5	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójta	450,00
6	Wybory do Parlamentu Europejskiego	26.058,00

7	Wydatki obronne	300,00
8	Zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów	45.781,42
9	Dodatki energetyczne	4.374,70
10	Świadczenie wychowawcze	5.315.314,10
11	Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.294.533,34
12	Karta Dużej Rodziny	676,22
13	Wspieranie rodziny (dobry start)	245.210,00
14	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne z pomocy społecznej	9.700,04
	Ogółem	8.107.033,85

Łączna kwota dotacji na zadania zlecone w 2019 r. była o 1.231.231,16 zł większa niż w roku poprzednim.

Dotacje celowe na zadania zlecone mają określone przeznaczenie i służą realizacji wskazanych zadań, jednakże często są to środki niewystarczające i gmina dofinansowuje te zadania ze środków własnych. Katalog zadań zleconych realizowanych przez gminę rośnie z roku na rok.

Gmina już kolejny rok dokonuje zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Dotacja na to zadanie jest otrzymywana w dwóch transzach.

Dotacja na prowadzenie zadań z zakresu spraw obywatelskich, spraw związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz działalnością gospodarczą jest od lat zmniejszana i pokrywa w części wydatki z tego zakresu.

Gmina prowadzi stały rejestr wyborców, dotacja na to zadanie z Krajowego Biura Wyborczego jest również na poziomie minimalnym. W 2019 r. otrzymano też dotacje na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, wyborów do Sejmu i Senatu, a także na archiwizację wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz wybory wójta. Dotacje te pokrywają wydatki związane z organizacją tych zadań.

W ramach zadań obronnych gmina otrzymała niewielką dotację na wydatki bieżące z tym związane.

Otrzymano też dotację na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla dzieci ze szkół podstawowych oraz klas gimnazjalnych.

Dotacje z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych GOPS są przekazywane miesięcznie zgodnie z ustalonym harmonogramem, podobnie dotacja na dodatki energetyczne dla odbiorców wrażliwych.

Największym zadaniem z zakresu spraw zleconych od kilku lat jest realizacja świadczenia wychowawczego jako pomoc państwa w wychowaniu dzieci. Działanie rządowego programu „500+” polega na wypłacaniu świadczenia w wysokości 500 zł na dziecko dla osób i rodzin spełniających określone kryteria a od 1 lipca 2019 r. na każde dziecko niezależnie od dochodu.

To spowodowało, że dotacja na wypłatę świadczenia wychowawczego i wydatki z tym związane, wzrosła o ponad 1.200.000 zł. Dotacja na to zadanie obejmuje oprócz świadczeń dla rodzin, także środki na wynagrodzenia pracowników oraz na wydatki rzeczowe związane z obsługą. Drugim tak wielkim zadaniem jest realizacja świadczeń rodzinnych i dodatków do zasiłków rodzinnych oraz zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Od dwóch lat funkcjonuje też program wspierania rodziny „Dobry start”, który polega na wypłacie 300 zł środków dla uczniów rozpoczynających rok szkolny.

Zadania te wykonuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dotacje na te zadania stanowiły 18,85% ogółu dochodów Gminy.

GOPS realizuje również rządowy program dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny.

Wykonanie planu dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin finansowanych z budżetu państwa

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne obejmują:

Lp.	Nazwa zadania	Kwota otrzymanej dotacji
1	Zwrot funduszu sołeckiego za rok 2018	13.400,92
2	Realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	204.838,00
3	Składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre zasiłki stałe z pomocy społecznej	15.998,89
4	Zasiłki okresowe	72.901,72
5	Zasiłki stałe	204.952,16
6	Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	70.766,00
7	Dożywianie	113.204,00
8	Pomoc materialna dla uczniów – stypendia szkolne	45.662,72
9	Realizacja programu rządowego – wyprawka szkolna	6.964,32
10	Wspieranie rodziny- asystent rodziny	1.183,00
	Ogółem	749.871,73

Środki te służą dofinansowaniu zadań realizowanych przez gminę nałożonych przez państwo ustawami. Gmina finansuje te zadania także z własnych dochodów.

W 2019 r. Gmina otrzymała 13.400,92 zł dotacji bieżącej i 35.118,59 zł dotacji majątkowej tytułem zwrotu wydatków dokonanych w 2018 r. z funduszu sołeckiego.

Gmina otrzymała też dotację z budżetu państwa na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2019 r. do przedszkola uczęszczało 149 dzieci, dotacja na 1 dziecko wynosiła 1.403 zł na cały rok.

Środki otrzymywane na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z ubezpieczenia społecznego w całości pokrywają zapotrzebowanie na to zadanie

Środki na asystenta rodziny Gmina otrzymała w formie dotacji celowej w kwocie 1.183 zł. Dodatkowo zadanie wspierania rodziny (praca asystenta rodziny) gmina finansuje ze środków własnych.

Otrzymana dotacja na zasiłki okresowe nie zabezpiecza w pełni potrzeb. Gmina to zadanie dofinansowuje. Zasiłki stałe są przyznawane głównie osobom samotnie gospodarującym.

Dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest otrzymywana w stałych ratach miesięcznych. Została ona zmniejszona w 2014 roku i pokrywa ona tylko część wydatków osobowych.

Dotacja na dożywianie jest przekazywana w ramach realizowanego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Środki te są przeznaczane głównie na dopłaty do posiłków w szkołach i przedszkolach w formie zakupu posiłku.

Dotacja na pomoc materialną dla uczniów jest przeznaczona na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia szkolne) oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna”, tj. zakup podręczników dla uczniów z Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Herbach.

Zgodnie z przepisami o finansach publicznych, dotacje z budżetu państwa pokrywają 80% kosztów zadania, udział gminy w finansowaniu tych zadań powinien wynosić co najmniej 20%, niektóre zadania Gmina finansuje w większej części

Wykonanie planu dotacji związanych z realizacją zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawia załącznik nr 1b.

Gmina podpisała porozumienie z Wojewodą Śląskim w sprawie powierzenia opieki nad grobami wojennymi znajdującymi się na naszym terenie. Dotacja na to zadanie wyniosła **800 zł**

Wykonanie planu dotacji związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 1c.

Pomoc finansową w formie dotacji celowej z budżetu Powiatu Lublinieckiego gmina otrzymała na następujące zadania majątkowe:

- Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap II – **64.497,71 zł**

Pomoc finansową w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Śląskiego gmina otrzymała w łącznej kwocie **297.140,23 zł** na następujące zadania majątkowe:

- Zakup specjalistycznego pojazdu GLBA ratownictwa technicznego z funkcją gaśniczą dla OSP Olszyna – 240.000,00 zł
- Remont placu zabaw przy ul.Szkolnej w miejscowości Hadra – 57.140,23 zł

Pozostałe dotacje i środki otrzymane na zadania bieżące

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Katowicach w wysokości **10.200 zł** na realizację programu PONE – edycja 2018/2019 – programu wymiany źródeł ciepła.

Pozostałe dotacje i środki otrzymane na zadania majątkowe w łącznej kwocie wynoszą 246.723,38 zł, w tym:

- środki z Funduszu Dróg na zadanie „Remont ul.Szkolnej w Lisowie – 138.961,24 zł
- dotacja z WFOŚiGW w Katowicach na modernizację kotłowni węglowej i instalacji CO w OSP w Olszynie – 33.041,00 zł
- zwrot funduszu sołeckiego za rok 2018 r. – 35.118,59 zł
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na Budowę Otwartej Strefy Aktywności (Plac Zabaw) w miejscowości Kalina – 39.602,55 zł.

II. 3 Objaśnienia do realizacji planu subwencji

Subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, może składać się z trzech części: wyrównawczej, oświatowej i równoważącej. Wykonanie subwencji za rok 2019 przedstawia się następująco:

SUBWENCJE

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
758	Różne rozliczenia	7.584.959	7584.959	100
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	6.814.056	6.814.056	100
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	742.769	742.769	100
	Część równoważąca subwencji ogólnej	28.134	28.134	100

Subwencja oświatowa obejmuje kwotę bazową, kwotę uzupełniającą na realizację zadań szkolnych oraz kwotę na zadania pozaszkolne. W 2019 r. subwencja oświatowa była o 592.120 zł większa niż w roku poprzednim. Plan subwencji oświatowej na podstawie informacji Ministra Finansów przewidywał kwotę 6.582.745 zł. W wyniku strajku nauczycieli i porozumienia w sprawie wzrostu płac został zmieniony algorytm naliczania subwencji oświatowej, który uzależnia wysokość subwencji od dochodowości gminy. Na tej podstawie we wrześniu Gmina Herby otrzymała dodatkowo kwotę 164.874 zł na wypłaty dla nauczycieli (faktyczne potrzeby- ok.700.000 zł) oraz kwotę 63.547 zł na utworzenie pracowni i pomoce naukowe dla szkoły w Olszynie w związku z reformą szkolną i utworzeniem szkoły ośmioklasowej. Ze środków rezerwy części oświatowej w grudniu gmina otrzymała 1.692 zł na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w trybie art.20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę (wniosek opiewał na kwotę 11.610 zł) oraz kwotę 1.198 zł na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze, tj. zadań w zakresie świadczeń na start dla nauczycieli stażystów (wniosek był na świadczenie dla 5 nauczycieli stażystów po 1.000 zł dla każdego).

Subwencja wyrównawcza składa się z podstawowej i uzupełniającej. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Nasza gmina nie spełniała tego warunku.

Kwota subwencji uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia i dochodu podatkowego na 1 mieszkańca. Otrzymują ją te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Gmina otrzymuje subwencję uzupełniającą, wyniosła ona 742.769 zł i była o 9,28% większa niż w 2018 r.

W 2019 roku gmina otrzymała również subwencję równoważącą. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi. Gmina nasza otrzymuje tę subwencję głównie ze względu na udział dodatków mieszkaniowych w ogólnych wydatkach budżetu. Subwencja ta była o 7.668 zł mniejsza niż w roku ubiegłym.

II. 4 Dotacje i środki na projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej

Klasyfikacja	Plan	Wykonanie	Realizowany projekt
60016 § 6257	4.744.000,60	4.760.974,91	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap I
60016 § 6257	2.000.000,00	2.073.858,88	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap II
75412 § 6257	1.578.108,19	1.511.793,00	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze
90005 § 6257	28.748,00	252.926,50	Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby
92601 § 6258	161.259,00	161.259,00	Budowa budynku socjalno-administracyjnego w celu rozwoju kapitału społecznego w Lisowie
Ogółem	8.512.115,79	8.760.812,29	

W planie dochodów na 2019 r. ujęta była dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap I” w wysokości 4.744.000,60 zł po zmianach. Do końca czerwca wpłynęły środki tytułem zaliczki w wysokości 4.350.000 zł oraz refundacja za poniesione wydatki w wysokości 410.974,91 zł. Całkowita dotacja otrzymana w 2018 r. i 2019 r. na to przedsięwzięcie wynosiła 5.016.184,04 zł. Zgodnie z podpisaną umową do refundacji pozostaje jeszcze 758.973,32 zł.

W 2019 r. gmina otrzymała też dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – etap II” w postaci zaliczki 1.972.514,28 zł oraz 101.344,60 zł w formie refundacji za poniesione wydatki. Umowa przewiduje dofinansowanie w wysokości 2.966.375,88 zł.

W planie roku ubiegłego przewidziano też środki na realizację zadania z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze”. Zadanie zostało w całości zrealizowane. Projekt był realizowany wspólnie z Gminą Kochanowice jako partnerem. Całkowite dofinansowanie będzie wynosić 1.774.881,17 zł, z tego Gmina Herby otrzyma 1.074.318,40 zł, Gmina Kochanowice 700.562,77 zł. W 2019 r. na realizację projektu wpłynęło 1.511.793,00 zł, z tego 696.303,00 zł przekazano dla Gminy Kochanowice. do rozliczenia pozostaje jeszcze płatność końcowa w wysokości 263.088,17 zł, z czego 258.828,40 zł dla Gminy Herby.

Zaplanowano również dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania inwestycyjnego „Montaż instalacji OZE na terenie Gminy Herby” w wysokości 28.748 zł. Od października 2018 r. wciąż była prowadzona weryfikacja zadania, po czym Urząd Marszałkowski miał zlecić płatność końcową. Po licznych poprawkach i ostatecznej interwencji 30 grudnia 2019 r. wreszcie wpłynęły środki w wysokości 224.178,50 zł.

W 2019 r. otrzymano też środki na realizację zadania z dofinansowaniem z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 pn. „Budowa budynku socjalno-administracyjnego w celu rozwoju kapitału społecznego w Lisowie”. Zadanie zostało zakończone, wniosek o płatność został złożony do końca października 2018 r., środki wpłynęły do budżetu gminy 21 lutego 2019 r.

II. 5 Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami

Gmina pobiera również dochody związane z realizacją zadań rządowych i przekazuje je do Wojewody Śląskiego. Są to:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie
750	Opłaty za udostępnienie danych osobowych		93,00
852	Zwroty wypłat z funduszu alimentacyjnego	12.100,00	11.685,20
852	Odsetki	13.600,00	17.660,16
	Ogółem	25.700,00	29.438,36

III Wydatki

W 2019 r. Gmina zrealizowała wydatki ogółem w kwocie 44.970.888,36 zł, co stanowiło 98,06% planu po zmianach.

W porównaniu do roku 2018 wydatki były o 32,83% większe. Nastąpił znaczny wzrost wydatków przede wszystkim majątkowych, głównie z powodu realizacji dużych inwestycji drogowych z dofinansowaniem ze środków unijnych

Struktura wydatków bieżących i majątkowych w 2019 r. przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące - 67,87%
- wydatki majątkowe - 32,13%.

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 30.520.555,49 zł, tj. 97,79% planu i były o 2.904.542,67 zł większe niż w roku poprzednim.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 14.450.332,87 zł, tj. 98,63% planu. W porównaniu do roku 2018 nastąpił ponad dwukrotny wzrost wydatków majątkowych.

Wykonanie wydatków ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosło **6.608,51 zł** (w 2018 r. - 4.948 zł), wydatki majątkowe na 1 mieszkańca wynosiły **2.123,49 zł** (w 2018 r. - 911,97 zł).

Realizację wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej ogółem przedstawia załącznik nr 2 do sprawozdania.

Realizację wydatków bieżących w zakresie zadań zleconych gminie przedstawia załącznik nr 2a, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z administracją rządową – załącznik nr 2b, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego – załącznik nr 2c.

III. 1 Realizacja poszczególnych rodzajów wydatków bieżących

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W tym dziale występują głównie wydatki związane z gospodarką wodno-ściekową.

Pokrywają one bieżące koszty utrzymania sieci wodociągowych i Stacji Uzdatniania Wody oraz sieci kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków w Herbach i w Lisowie. Wydatki te nie obejmują kosztów osobowych tj. wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych na tych obiektach, które są realizowane w dziale „Administracja publiczna”.

Koszty materiałowe z tej dziedziny dotyczą głównie zakupu środków do uzdatniania wody, materiałów elektrycznych, wodomierzy, pomp, sterowników i innych do napraw i wymiany a także bieżącego użytku. Wśród wydatków dotyczących gospodarki wodno-ściekowej jedną z największych pozycji zawsze stanowi energia. Na SUW, studniach głębinowych oraz oczyszczalniach ścieków są zamontowane instalacje fotowoltaiczne, które przynoszą wymierne efekty. Koszty energii elektrycznej za cały rok wyniosły ogółem 384.495,18 zł.

Na remonty wydatkowano kwotę 562.481,44 zł (uwzględniając odliczony podatek VAT). Remonty obejmowały głównie przebudowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, naprawy pomp, usuwanie awarii.

W zakresie gospodarki kanalizacyjnej wykonano między innymi następujące zadania:

- naprawa pomp do ścieków 51.461,47 zł
- wymiana kabla zasilającego do przepompowni w Chwostku 3.354,55 zł
- wymiana kabla zasilającego na oczyszczalnię ścieków w Herbach 7.452,00 zł
- naprawa samochodu gminnego z Oczyszczalni z Lisowa 4.709,55 zł

W zakresie gospodarki wodociągowej wykonano m.in.:

- usuwanie awarii na sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy 451.245,38 zł
- remont pomp wodociągowych 17.387,36 zł
- wymiana rurociągu w studni głębinowej w Herbach 17.220,00 zł

W 2019 r. Gmina poniosła znaczne wydatki na czyszczenie przepompowni i kanalizacji, wydatkowano na ten cel 83.186,82 zł, za wywóz i unieszkodliwianie osadów z obydwu oczyszczalni wydatkowano 197.680,10 zł. Od lipca 2018 r. Gmina dopłaca do ceny odprowadzanych ścieków, za rok 2019 dopłaty te wyniosły 308.021,32 zł. Gmina podjęła też zadanie wymiany wodomierzy, całkowity koszt wymiany wyniesie 835.807,50 zł, z tego w 2019 r. zostały pokryte prace w wysokości 249.818,25 zł.

Wśród wydatków występuje też opłata środowiskowa za pobór wód i odprowadzanie ścieków bytowych do wód, wpłata całoroczna oprowadzana do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie wyniosła 125.427 zł.

W tym dziale występują też wydatki na Izby Rolnicze, jest to 2% odpis z tytułu wpływów z podatku rolnego. Za cały rok zostało przekazane 1.004,84 zł.

Gmina realizuje zadanie zlecone przez administrację rządową – zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Przysługuje on producentowi rolnemu, będącemu posiadaczem gospodarstwa rolnego na podstawie faktycznie zakupionego oleju napędowego wg ustalonych rocznych limitów.

Środki na wypłaty zwrotu podatku akcyzowego oraz 2% prowizji od kwot wypłaconych zwrotów na koszty obsługi, gmina otrzymuje w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Łączne koszty faktycznie poniesione zamknęły się w kwocie dotacji wynoszącej 92.237,65 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan wydatków w tej dziedzinie obejmuje wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem kotłowni osiedlowej w Lisowie i sieci ciepłowniczej.

Plan wydatków obejmuje głównie zakup oleju opałowego, ekogroszku i innych materiałów (258.170,08 zł) oraz koszty ogólne związane z funkcjonowaniem kotłowni. Na energię wydatkowano 21.811,41 zł. W minionym sezonie przeprowadzono naprawę częściową opierzenia dachu i komina – 9.916,77 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków w zakresie drogownictwa został wykonany w 98,46%.

W 2019 r. wydatkowano 23.625 zł na transport lokalny na trasie Hadra, Mochała, Lubliniec. 4.857 zł, przekazano tytułem pomocy finansowej dla Powiatu Lublinieckiego na opracowanie strategii rozwoju transportu lokalnego.

Wydatki na drogi gminne obejmowały głównie zakup masy asfaltowej do łatania dziur, znaków drogowych, wiat przystankowych, zakup kruszywa do utwardzenia dróg, zimowe utrzymanie oraz remonty.

W zakresie prac remontowych wydatkowano kwotę 245.815,36 zł. Wykonano między innymi następujące zadania:

- wyrównanie parkingu przy ul. Leśnej w Herbach	6.103,88 zł
- remont wjazdu i budowa chodnika przy garażach w ul. Katowickiej w Herbach	11.931,65 zł
- utwardzenie ul. Południowej w Olszynie	43.723,79 zł
- wykonanie nawierzchni ul. Kwiatowej w Lisowie	4.896,00 zł
- remont kanalizacji deszczowej w ul. Szkolnej w Lisowie	33.836,81 zł
- remont chodnika w Hadrze	50.098,65 zł
- remont nawierzchni drogi w Braszczoku	73.384,26 zł
- remont ul. Stawowej w Olszynie	19.928,90 zł

Zimowe utrzymanie dróg gminnych za poprzedni sezon kosztowało 77.821,17 zł (w roku poprzednim – 136.783,91 zł), poniesiono wydatki w kwocie 20.443,92 zł na koszenie poboczy dróg gminnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W tym dziale znajdują się wydatki związane z utrzymaniem gminnych lokali mieszkalnych oraz gruntów i budynków innych niż mieszkalne.

W zakresie gospodarki mieszkaniowej plan został wykonany w 93,87%. Poniesiono głównie wydatki na przekazanie do wspólnot mieszkaniowych udziałów w kosztach utrzymania nieruchomości wspólnych (19.760,80 zł). Wykonano remont mieszkań socjalnych w Hadrze, ul. Koszęcińska 9 (23.213,50 zł) oraz remont przewodów kominowych w budynku socjalnym w Braszczoku (50.760 zł).

W zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami plan wydatków zrealizowano w 91,65%.

Poniesiono wydatki na zakup opału i energii elektrycznej do budynków komunalnych w Herbach, Kierzkach, Hadrze oraz na targowisku w Herbach. Wystąpiły też koszty ogólne dotyczące budynków wynajmowanych dla celów opieki zdrowotnej (przeglądy kominiarskie), budynku Gminnej Biblioteki Publicznej, budynku komunalnego w Herbach przy ul. Lublinieckiej 31.

Wykonano następujące prace remontowe w lokalach gminnych: opracowanie projektu przebudowy instalacji elektrycznej w budynku komunalnym przy ul. Powstańców w Herbach – 3.000 zł, wymiana schodów wewnętrznych w budynku przy ul. Lublinieckiej 31 w Herbach – 44.979,87 zł, remont klatki schodowej w budynku przy ul. Lublinieckiej w Herbach – 35.043,92 zł oraz modernizację oświetlenia awaryjnego w tym budynku – 2.847,45 zł. Pozostałe wydatki związane są z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży. Dotyczą one następujących czynności: ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, wycena nieruchomości, wyrisy i wypisy z rejestru gruntów, podziały działek i wznowienia granic, aktualizację map ewidencyjnych, założenie, wpisy, odpisy z ksiąg wieczystych, koszty postępowania sądowego i komorniczego w celach egzekucji zaległości.

Dział 710 – Działalność usługowa

Do tego działu sklasyfikowane są wydatki związane z opracowaniem planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz z utrzymaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie. W 2019 r. poniesiono 600 zł na prace komisji urbanistycznej związane ze zmianą planów zagospodarowania przestrzennego.

Zarządzaniem i administrowaniem cmentarzy komunalnych w Herbach i w Lisowie zajmuje się Urząd Gminy. Koszty utrzymania obejmują energię elektryczną, wywóz nieczystości, drobne materiały oraz koszty wykopu grobów. Na cmentarzu w Herbach zatrudniony jest jeden pracownik, koszty jego wynagrodzenia są przedstawione w dziale administracja. Wydatki osobowe pracownika obsługi cmentarza w Lisowie wynosiły 13.258,97 zł. Wydatki na utrzymanie cmentarzy zostały zrealizowane w 76,55% wielkości planowanej.

W ramach porozumienia z administracją rządową 800 zł ze środków dotacji przeznaczono na utrzymanie mogił i grobów wojennych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu. Wydatki bieżące na administrację stanowiły 13,03% ogółu wydatków bieżących gminy. Plan w tej dziedzinie został wykonany w 97,42%.

W tym dziale występują wydatki dotyczące wynagrodzeń wraz z pochodnymi wszystkich zatrudnionych pracowników, zarówno administracyjnych, ale także pracowników obsługujących obiekty oczyszczalni, stacji uzdatniania wody, cmentarza, kotłowni, krytej pływalni oraz pracowników interwencyjnych i komunalnych. Wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi wyniosły 3.204.512,60 zł. Wydatki osobowe stanowiły 80,61% ogółu wydatków w tym dziale.

Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych są w części refundowane przez Urząd Pracy. Są oni zatrudniani na okresy od 1 do 6 m-cy. Rosnące potrzeby w zakresie wykonywania coraz większej ilości prac gospodarczych, wymuszają konieczność stałego zatrudniania takich pracowników. Także wzrost zadań nakładanych przez państwo, uszczelnianie podatków, rozbudowywanie sprawozdawczości, powoduje konieczność zwiększenia zatrudnienia w administracji, co nie jest łatwe, gdyż praca ta nie jest atrakcyjna i czasem nie ma żadnych ofert przy naborze na stanowisko urzędnicze. Coraz więcej osób pracujących w administracji zatrudnianych się w celu ewidencji określonych zadań i sporządzania sprawozdawczości w wielorakich przekrojach. Ciągłe zmiany przepisów wmuszają też konieczność wymiany sprzętu komputerowego i stosowania nowego oprogramowania, zwiększania ilości punktów i mocy odbioru internetowego a także zapewnienia obsługi technicznej i serwisowej tych wszystkich urzędzeń. Wszystkie te działania powodują ogromny wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania administracji.

W ramach prac remontowych poniesiono wydatki na konserwację, przeglądy i naprawę kserokopiarki w kwocie 393,60, remont i malowanie pomieszczeń i biur w budynku Urzędu Gminy – 19.532,72 zł, remont łazienek – 21.004,08 zł, awaryjne prace remontowo-naprawcze – 7.999,99 zł.

Do wyremontowanych biur zakupiono meble i sprzęty za kwotę 15.661,75 zł. Koszty obsługi prawnej poniesione w tym okresie wynosiły 59.655 zł, serwisy informatyczne – 78.478,67 zł. Zakupiono też programy księgowo, portal e-PZP, dostęp do przepisów prawnych (Lex) – 41.826,27 zł.

Wydatki na zadania zlecone dotyczące USC oraz prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej i zarządzanie kryzysowe dokonywano w ramach otrzymanych środków, ale należy pokreślić, że dotacje otrzymywane z budżetu państwa są niewystarczające, nie pokrywają kosztów realizacji przydzielonych zadań. Z budżetu państwa gmina otrzymała tylko środki na wynagrodzenia i nieznaczną kwotę na wydatki rzeczowe. Na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji – 38.896,68 zł, na zadania nadzorowane przez Wydział Rozwoju Infrastruktury - sprawy związane z prowadzeniem działalności gospodarczej – 3.015,00 zł, na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym i prowadzeniem akcji kurierskiej – 2.465,70 zł.

Wydatki w rozdziale dotyczącym Rad Gmin zostały wykonane w 86,36% planowanej kwoty. Obejmują one diety i ryczałty dla radnych oraz wydatki rzeczowe związane z obsługą.

Wydatki na promocję gminy dotyczyły w większości kosztów związanych z wizytą Prezydenta RP, która odbyła się w lutym.

Pozostała działalność obejmuje głównie koszty druku gazety samorządowej oraz diety i wynagrodzenia sołtysów z tytułu inkasa podatków i opłat. Wskaźnik realizacji planu w tym zakresie wyniósł 91,90%.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dział ten obejmuje wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Dotacja przekazywana jest w równych ratach miesięcznych, jest to niewielka kwota. Wydatki poniesiono w wysokości otrzymanych środków.

W 2019 r. odbyły się wybory do Sejmu i Senatu. Dotacja na to zadanie wyniosła 26.631 zł, środki te przeznaczono na diety członków komisji i koszty rzeczowe związane z organizacją wyborów.

Poniesiono wydatki w kwocie 450 zł na koszty związane z przekazaniem do archiwum dokumentów dotyczących wyborów samorządowych, które odbyły się w 2018 r.

W ramach realizacji zadań zleconych poniesiono również wydatki na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego. Z przydzielonej dotacji 26.058 zł środki zostały wykorzystane na diety członków komisji i koszty rzeczowe związane z organizacją wyborów.

Dział 752 – Obrona narodowa

W ramach dotacji z budżetu państwa wydatkowano 300 zł na materiały bieżące służące do realizacji tych zadań.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Główne wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania i funkcjonowania Ochotniczych Straży Pożarnych. Plan na utrzymanie OSP został zrealizowany w 93,77%. Wydatki obejmowały koszty zakupu paliwa do samochodów strażackich, elementów wyposażenia, opału, energii, wody, ścieków, czyszczenia przewodów kominowych związanych z utrzymaniem budynków remiz strażackich, ubezpieczenia członków OSP, szkolenia, badań lekarskich, przeglądy samochodów strażackich a także wynagrodzenia za utrzymanie sprzętu w sprawności bojowej oraz ekwiwalenty dla członków OSP.

Dotacje dla jednostek OSP na zakup sprzętu i prowadzenie rachunków bankowych wyniosły 1.567,88 zł, na wypłatę ekwiwalentów dla członków OSP za akcje strażackie i obyte szkolenia wydatkowano 19.488 zł. Zamontowano systemy alarmowe we wszystkich jednostkach OSP za łączną kwotę 14.630,24 zł.

Na remonty w remizach OSP wydatkowano kwotę 184.433,91 zł. Poniesiono wydatki na, opracowanie projektów remontów instalacji elektrycznej dla budynków OSP Tanina, Kalina, Chwostek – 4.050 zł, opracowanie projektów remontu remiz OSP w Kalinie, Taninie i Chwostku – 1.908,06 zł, remont garażu i pomieszczenia wieży oraz bramy garażowej w OSP Lisów – 12.593,10 zł, remont podłogi w sali i wymianę instalacji elektrycznej w pomieszczeniach OSP Tanina – 33.731,50 zł i w OSP Chwostek – 33.293,20 zł, opracowanie dokumentacji na modernizację kotłowni i instalacji CO w OSP Chwostek – 17.220 zł, remont pomieszczeń w budynku OSP Kalina – 66.114,13 zł, remont w OSP Olszyna - 7.000 zł a także remonty samochodów pożarniczych. Wiele tych prac zostało sfinansowanych ze środków funduszu sołectki.

Oplacono szkolenia dla członków OSP – 3.440 zł, we wszystkich budynkach OSP na terenie Gminy zamontowano systemy alarmowe za łączną kwotę 14.630,24 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Dział ten obejmuje wydatki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz opłat wnoszonych przy ich zaciągnięciu.

Wydatki na obsługę długu publicznego zostały wykonane w 91,25% planu po zmianach.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki występujące w ciągu roku w wysokości 86.700 zł i celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 88.300 zł. Z rezerwy ogólnej 10.000 zł przeznaczono na wydatki związane z ochroną klimatu, 8.979 zł na zadania związane z modernizacją Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, 10.388 zł na zadania bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych i placówek oświatowych, 54 zł na wypłatę na rzecz izb rolniczych z tyt. 2% odpisu od podatku rolnego, 4.000 zł na dowożenie uczniów do szkół, 33.000 zł na gospodarke wodno-kanalizacyjną oraz 4.000 zł na działalność kulturalną.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 8.941.713,85 zł, wykonanie – 8.895.848,47 zł, tj. 99,49%. Wydatki bieżące były o 874.762,77 zł większe niż w roku poprzednim.

Bieżące wydatki oświatowe związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi oraz wszystkie wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem placówek szkolnych i przedszkolnych stanowiły 29,15% ogólnych wydatków bieżących całego budżetu gminy.

Główną pozycją w budżecie szkół są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.547.111,06 zł, co stanowi 73,60% ogółu wydatków w tym dziale.

Szczegółowe omówienie wydatków placówek oświatowych przedstawiają załączniki 7-9.

W zakresie oświaty gmina ponosi wydatki tytułem zwrotu dotacji przedszkolnych przekazywanych do innych gmin (Koszęcin, Lubliniec, Boronów, Częstochowa, Blachownia, Konopiska), na terenie których uczęszczają dzieci do przedszkoli niepublicznych. Na ten cel wydatkowano 150.183,95 zł.

Gmina wykonuje remonty w budynkach szkolnych i terenach przyszkolnych. Łączny koszt prac remontowych w placówkach szkolnych w 2019 r. wynosił 162.289,42 zł.

W ramach prac remontowych wykonano następujące zadania:

- w ZPO w Herbach:
 - remont korytarza – 51.293,15 zł
- w ZPO Lisów:
 - remont korytarzy – 52.710,25 zł
 - naprawa uszkodzonych cokoliczków – 1.826,55 zł
 - awaryjna naprawa zniszczonych kominów – 8.584,92 zł
 - wymiana drzwi wewnętrznych - 16.359,00 zł
- w ZPO Olszyna:
 - remont pracowni polonistycznej – 14.031,03 zł
 - naprawa posadzki na korytarzu – 861,00 zł
 - naprawa łącznika dachowego między szkołą a salą gimnastyczną – 1.623,60 zł.
 - naprawa łączy rynnowych – 1.107,00 zł

W dziale oświata ze środków własnych gminy ponoszone są wydatki na dowożenie uczniów do szkół, przedszkola oraz stołówki szkolne, które funkcjonują w każdej szkole.

Na bieżące wydatki w zakresie zadań szkolnych oświatowych w 2019 r. wydatkowano 6.511.013,19 zł (o 727.215,14 zł więcej niż w 2018 r.). Zadania te w całości zostały sfinansowane z subwencji oświatowej.

Na zadania szkolne finansowane ze środków własnych gminy wydatkowano 2.384.835,28 zł, z czego 250.748,95 zł zostało pokryte z dotacji z budżetu państwa.

Z roku na rok zmniejsza się liczba uczniów w szkołach, więc cały czas należy wnikliwie analizować koszty oświatowe i podejmować stosowne działania zmierzające do najkorzystniejszych rozwiązań w zakresie funkcjonowania sieci szkolnej.

Działania podejmowane przez wiele lat w zakresie organizacji sieci szkolnej, funkcjonowania placówek oświatowych, zatrudniania nauczycieli oraz personelu administracyjnego i obsługi szkół, zrealizowane inwestycje i remonty budynków szkolnych, obecnie przynoszą wymierne efekty. Polegają one na tym, że obecnie zadania oświatowe są w większości finansowane z subwencji oświatowej, także od trzech lat wynagrodzenia nauczycieli są na takim poziomie, że Gmina nie płaciła dopłat wyrównujących wynikających z art.30 a ustawy – Karta Nauczyciela. Dopiero za rok 2019 r. dopłaty otrzymali tylko nauczyciele stażyści w kwocie 8.542,67 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki ze środków pochodzących z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki te odbywają się w ramach realizacji programu zwalczania narkomanii oraz programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Plan przyjęto na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego. Zrealizowane wpływy w 2019 r. wyniosły 120.731,12 zł.

Na realizację Gminnego Programu Zwalczania Narkomani wydatkowano 7.695,85 zł, na Program Profilaktyki Przeciwalkoholowej – 105.068,48 zł oraz działania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie – 5.000 zł, niewykorzystane środki, które przechodzą na następny rok to kwota 2.966,79 zł.

Dofinansowano okolicznościowe spotkania środowiskowe organizowane w każdym sołectwie, w placówkach oświatowych i bibliotece, oprawę muzyczną festynów, zakupiono nagrody dla uczestników różnych konkursów oraz udzielono wsparcia przy organizacji konkursów, rozgrywek sportowych, festynów dla dzieci i młodzieży z grup ryzyka. Z tych środków dofinansowano realizację i obsługę programu dostarczania żywności dla ludności najuboższej. Ponadto dofinansowano udział w letnim wypoczynku dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym oraz wyjazdy dzieci, młodzieży i emerytów na wycieczki turystyczno-krajoznawcze.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Dział ten zajmuje znaczące miejsce w strukturze wydatków budżetowych, ale wszystkie świadczenia związane z pomocą rodzinie obecnie ujmowane są w dziale 855 – Rodzina.

Gmina realizuje zadania zlecone i zadania własne. Realizację wydatków w zakresie zadań z zakresu pomocy społecznej i pomocy rodzinie przedstawia informacja sporządzona przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej stanowiąca załącznik nr 10 do niniejszej informacji.

Już kolejny rok funkcjonuje w Gminie Herby Dom Pomocy Społecznej dla osób Starszych.

W 2019 r. dochody uzyskane z wpłat pensjonariuszy i dopłat Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Myszkowie i Częstochowie, przekazane przez tę jednostkę do budżetu gminy wyniosły ogółem 529.652,14 zł, natomiast poniesione wydatki osobowe i rzeczowe 831.163,73 zł.

Szczegółowe sprawozdanie przedstawiono w załączniku nr 11.

DPS powinien być jednostką samofinansującą się, tzn. wpłaty mieszkańców i dopłaty GOPS powinny w całości pokrywać koszty funkcjonowania, w obecnej sytuacji Gmina musi dokładać do utrzymania Domu. DPS świadczy też usługi opiekuńcze dla mieszkańców. Wydatki na to zadanie wyniosły 61.741,80 zł.

Wydatki na dożywianie realizowane jako dopłaty do żywienia w szkołach i w przedszkolach oraz zasiłki dla rodziców, stopniowo się zmniejszają, za rok ubiegły wyniosły 143.204 zł. 80% finansuje budżet państwa, 20% gmina.

Wydatki na pomoc społeczną z każdym rokiem rosną. Nasza gmina posiada jeden z wyższych w powiecie wskaźnik dochodów podatkowych oraz wskaźnik ogólnych dochodów, jednocześnie ponosi największe wydatki na zasiłki okresowe, celowe, na dożywianie oraz wszelką pomoc materialną, co powoduje stały wzrost kosztów pomocy społecznej.

Wydatki na pomoc społeczną i pomoc rodzinie są jedną z większych pozycji w budżecie gminy.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. Ogólny plan wydatków został tu zrealizowany w 99,07%.

Szczegółowe omówienie zawierają sprawozdania placówek oświatowych.

Od kilku lat gminy wykonują zadanie udzielania pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym albo motywacyjnym. Rada Gminy przyjęła zasady udzielania pomocy materialnej dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy określając sposób ustalania wysokości i formy stypendium

szkolnego. Na wypłatę stypendiów szkolnych gminie przyznano dotację z budżetu państwa w wysokości 45.662,72 zł. Całkowita kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 64.042,72 zł, z tego 16.380,00 zł ze środków własnych, tj. 25,58%. Wydatki zostały poniesione w całości na stypendia szkolne.

Dział 855 – Rodzina

Już trzeci rok wszystkie świadczenia związane ze wsparciem rodzin są zaklasyfikowane do tego działu. Największym zadaniem w tym zakresie jest wypłata świadczenia wychowawczego w ramach rządowego programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci Rodzina 500+. Od 1 lipca 2019 r. świadczenie 500+ przysługuje na każde dziecko i nie jest uzależnione od dochodu w rodzinie. Wydatki zarówno na świadczenia jak i koszty obsługi są finansowane z dotacji z budżetu państwa. Dotychczas koszty obsługi wynosiły 1,5% wartości dotacji, od 1 lipca 2019 r. wynosiły 1,2% a od 1 stycznia 2020 r. wynoszą 0,85% wartości dotacji.

Kolejnym dużym zadaniem jest realizacja świadczeń rodzinnych, pielęgnacyjnych, opiekuńczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek ubezpieczenia społecznego.

Na rozpoczęcie roku szkolnego wdrożono nowy program wsparcia dla rodzin 300+ Dobry start.

Zadania te są finansowane z dotacji budżetu państwa.

W ramach wsparcia dla rodzin funkcjonują również asystenci rodzin, zadanie to w części finansuje państwo a w części Gmina.

Zrealizowane wydatki w zakresie pomocy rodzinie w 2019 r. stanowiły 18,58% ogółu wydatków budżetowych i 26,19% wydatków bieżących.

Szczegółowe sprawozdanie przedstawia załącznik nr 10.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wykonanie planu w tym dziale na koniec grudnia 2019 r. wyniosło 95,50% wielkości planowanej.

Największe zadanie stanowi gospodarka odpadami. Należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zgodnie ze złożonymi deklaracjami za rok 2019 r. wynosiły 751.986,53 zł. Stawka opłat za gospodarowanie odpadami w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. wynosiła

9 zł od osoby zamieszkującej daną nieruchomość za odpady segregowane i 16 zł za odpady niesegregowane, w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2019 r. stawka wynosiła 12 zł od mieszkańca za odpady segregowane i 20 zł za odpady niesegregowane. Całoroczne zrealizowane dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosiły **718.367,69 zł**. Zaległości na dzień 31 grudnia wyniosły 36.252,90 zł.

Gmina poniosła następujące koszty związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi:

- | | |
|--|-----------------|
| - odbiór i wywóz odpadów | 1.057.039,86 zł |
| - ważenie odpadów | 13.966,65 zł |
| - zakup pojemników na odpady | 20.966,58 zł |
| - obsługi administracyjna systemu (wydatki te zostały ujęte w rozdziale 75023-Urzędy gmin) – | |
| 64.523,39 zł, w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – | 58.426,68 zł |
| - materiały biurowe, usługi pocztowe, prenumerata prasy – | 6.096,71 zł |

Całkowite wydatki bieżące poniesione na system gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły **1.156.496,48 zł**. Ponadto poniesiono też wydatki majątkowe na opracowanie dokumentacji do projektu „Modernizacji Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Herbach” w kwocie 8.979,00 zł.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi powinny pokrywać koszty związane z odbiorem odpadów i całym systemem gospodarki odpadami, jednakże w 2019 r. wpływy nie pokrywały wydatków. Gmina dofinansowuje to zadanie ze środków własnych, co spowodowało konieczność

podniesienia ceny opłaty za odbiór odpadów, zwłaszcza, że cena odbioru odpadów na wysypiskach znacznie wzrosła, co odzwierciedlają kwoty z przetargów.

W tym dziale mieszczą się wydatki związane z zadaniami własnymi gminy określonymi w ustawie Prawo Ochrony Środowiska i są dokonywane między innymi w ramach środków pochodzących z opłat przekazywanych przez Urząd Marszałkowski.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 10.694,98 zł i były prawie trzykrotnie niższe niż w poprzednim roku.

Środki te zostały przeznaczone głównie na następujące zadania:

- gospodarkę wodno-ściekową
- wywóz odpadów z terenu gminy
- kwiaty i nasadzenia na terenach gminnych
- materiały, części i sprzęt do utrzymania zieleni

Zadania w zakresie utrzymania czystości oraz utrzymania zieleni na terenie gminy wykonywane są w większości przez pracowników komunalnych.

Na utrzymanie czystości poniesiono ogółem 24.070,88 zł, na utrzymanie zieleni przeznaczono 30.274,57 zł.

W zakresie ochrony klimatu poniesiono wydatki na zakup czujnika powietrza i stężenia pyłów oraz jego m-ny abonament, opracowanie wniosku o dofinansowanie kolejnego etapu programu PONE oraz pełnienie funkcji operatora programu PONE 2018/2019.

Na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano 91.623,57 zł, w tym: m.in. za energię 39.639,48 zł, zakup żarówek i lamp ledowych – 17.943,18 zł, za remont lamp i oświetlenia – 30.997,03 zł. Wydatki te dotyczą oświetlenia dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych.

W zakresie pozostałej działalności poniesiono wydatki na utrzymanie samochodów wykorzystywanych do prac gospodarczych i komunalnych na terenie Gminy (paliwo, przeglądy, części do napraw), przeglądy i renowacje placów zabaw, zakup koszy na odpady, ławek, donic, świątecznych dekoracji oświetleniowych. Wykonano także remont urządzeń na placach zabaw i pozostałych terenach gminnych, naprawę samochodu Mercedes, utwardzenie terenu pod wiaty śmietnikowe w Herbach, ul. Leśna oraz utwardzenie terenu na siłowni zewnętrznej w Lisowie.

Niektóre zadania zrealizowano przy udziale środków w ramach funduszu sołeckiego.

Ponadto poniesiono wydatki na wyłapywanie bezdomnych psów, oddanie ich do schroniska, odbiór zwłok zwierząt leśnych i ptaków.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym mieści się działalność związana z funkcjonowaniem instytucji kultury. W Gminie Herby funkcjonują dwie instytucje kultury, które posiadają osobowość prawną i samodzielnie gospodarują swoimi przychodami, w tym głównie środkami otrzymanymi z budżetu gminy, są to Gminny Ośrodek Kultury w Herbach oraz Gminna Biblioteka publiczna w Herbach.

Roczna dotacja udzielona z budżetu gminy dla GOK w Herbach wynosiła 285.000 zł, natomiast dotacja podmiotowa dla GBP 419.999,31 zł.

Szczegółowe omówienie planu przychodów i wydatków Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej zawierają sprawozdania dyrektorów tych instytucji z wykonania planu finansowego za 2019 r.

W zakresie pozostałej działalności w tym dziale mieszczą się głównie wydatki związane z prowadzeniem zespołów „Złota Jesień” i „Lisowianki” i organizacją imprez i festynów środowiskowych, a także dożynek gminnych oraz utrzymaniem budynku Gminnego Centrum Kultury i Informacji. 3.000 zł przekazano na organizację dożynek powiatowych. W ramach funduszu

sołeckiego zakupiono stroje ludowe dla sołectwa Łębki oraz sprzęty i niezbędne elementy do organizacji imprez kulturalnych i integracyjnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Działalność sportowa na terenie gminy prowadzona jest przez Ludowe Kluby Sportowe, które otrzymują z budżetu dotacje na realizację wybranych w konkursie zadań. Dotacje na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu są udzielane na podstawie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Kluby sportowe otrzymują dotacje na podstawie podpisanej umowy i są obowiązane rozliczyć się z wykorzystania otrzymanych środków. Na zadania w zakresie sportu na rzecz stowarzyszeń wydatkowano 234.969,90 zł.

W zakresie obiektów sportowych wydatkowano 153.053,64 zł z tego największe środki przeznaczono na remont boisk i budynków sportowych. Wykonano między innymi remont ogrodzenia boiska sportowego w Olszynie – 52.145,24 zł, montaż ogrodzenia i garażu przy budynku sportowym w Lisowie – 25.500,00 zł, remont pomieszczeń sędziów w budynku LKS w Hadrze – 11.999,88 zł, opracowano dokumentację na remont łazienki w LKS Hadra – 3.888,00 zł.

Znaczne środki zostały wydatkowane m.in. na energię elektryczną – 39.686,62 zł.

Gmina administruje krytą pływalnią w Herbach. Wydatki rzeczowe poniesione na utrzymanie obiektu wyniosły 317.682,05 zł. Największe wydatki dotyczą energii, zakupu opału, środków chemicznych. Wykonano przegląd i naprawę central wentylacyjnych – 9.188,68 zł oraz dokonano wymiany naświetlaczy – 12.029,40 zł, dokonano modernizacji oświetlenia awaryjnego – 11.554,62 zł, naprawiono dach nad wejściem, rolety oraz wymieniono szybę. Przeprowadzono badania wody za kwotę 16.809,24 zł.

Wydatki osobowe tj. koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych na krytej pływalni ujęte zostały w dziale 750 „Urzędy gmin”.

Dotacje udzielone z budżetu gminy dokonane w ramach wydatków bieżących przedstawia załącznik nr 5 do informacji.

III. 2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w ujęciu cyfrowym przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

W strukturze wydatków poniesione nakłady majątkowe stanowiły 32,13% i zostały wykonane w 98,63% założonego planu po zmianach.

W 2019 roku Gmina prowadziła duże inwestycje realizowane przy udziale środków unijnych, które dotyczyły głównie budowy dróg rowerowych i doposażenia OSP w sprzęt strażacki i samochody ratowniczo-gaśnicze.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W ramach gospodarki wodno-ściekowej zlecono wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla przedsięwzięcia pn. „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lisowie”. Termin realizacji przewidziano na grudzień, po czym został przedłużony do 16 marca 2020 r.

Wykonano przyłącze kanalizacji sanitarnej w ul. Sportowej w Herbach – 23.999,40 zł, rozbudowę sieci wodociągowej w ul. Polnej w Hadrze – 17.234,49 zł, projekt rozbudowy kanalizacji sanitarnej w ul. Przemysłowej w Lisowie – 18.450,00 zł.

W 2019 r. zakupiono pompę do studni głębinowej za kwotę 11.886,87 zł oraz samochód dla oczyszczalni ścieków w Lisowie – 23.706,20 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie inwestycji drogowych wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową na ul. Brzozową w Olszynie, ul. Leśną przy budynkach 14 i 15 w Herbach, drogę Oleksiki – Drapacz, dla ul. Fabrycznej w Mochali, ul. Jałowcowej w Olszynie, ul. Sportowej w Lisowie, ul. Przemysłowej w Lisowie, opracowano wnioski na dofinansowanie zadania „Budowa drogi rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 na odcinku Olszyna-Boronów” oraz „Budowa drogi rowerowej w ciągu drogi krajowej nr 46 na odcinku między miejscowościami Lisów – Kochanowice” wykonano też opracowania kompleksowej

dokumentacji geologicznej na wykonanie studni głębinowych w Herbach i w Lisowie”, a także opracowano koncepcje budowy dróg rowerowych i chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 46 w miejscowości Lisów i Herby.

Po opracowaniu dokumentacji projektowej wykonano następujące prace inwestycyjne na drogach gminnych:

- kanalizację deszczową w ul. Budowlanych przy garażach w Lisowie – 59.040,91 zł,
- nawierzchnię na drodze Oleksiki – Drapacz – 139.852,67 zł
- nawierzchnię na ul. Budowlanych w Lisowie – 85.088,24 zł,
- nawierzchnia na ul. Leśnej nr 3a i 9 w Herbach – 104.557,07 zł
- nawierzchnię na ul. Wczasowej i Słonecznej w Pietrzakach – 444.488,78 zł
- budowę ul. Fabrycznej w Mochali – 981.460,00 zł.

W ramach przedsięwzięcia ”Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego - etap I” realizowanego przy udziale środków unijnych, w 2019 r. wydatkowano 5.909.976,58 zł. Zadanie obejmowało budowę drogi pieszo-rowerowej od centrum Herb do ul. Poprzecznej w Lisowie oraz wiatę przystankową dla rowerów. Wykonano wszystkie planowane prace wraz z montażem kładki nad torami wzdłuż drogi krajowej. Wszystkie czynności polegające na odbiorze końcowym zadania przez różne uprawnione instytucje zostały zakończone do 30 września i nastąpił całkowite rozliczenie kosztów zadania. Ogólny koszt zadania wynosił 6.804.451,72 zł , w tym droga rowerowa (5,73 km), zintegrowany węzeł przesiadkowy z dwoma wiatami – 4.732.540,46 zł oraz obiekt mostowy – kładka rowerowa – 187,44 m – 2.071.911,26 zł. Pierwsze wydatki na to zadanie poniesiono w 2016 r., dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 otrzymane do tej pory na realizację tego przedsięwzięcia wyniosło 5.016.184,02 zł. wniosek o płatność końcową został złożony w listopadzie 2019 r.

W ramach zadania pn. ”Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego - etap II” realizowanego przy udziale środków unijnych, wydatkowano 3.161.503,95 zł. Zadanie obejmuje budowę drogi pieszo-rowerowej z Lisowa do Chwostka oraz wiaty rowerowe i wymianę wiat przystankowych w Lisowie. Prace przebiegały zgodnie z harmonogramem. Planowany termin zakończenia zadania to styczeń 2020r. Rozliczenie zadania jest przewidziane do czerwca 2020r.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W 2019 r. zakupiono działkę na mienie gminy za kwotę 25.250 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W ramach zadań inwestycyjnych zakupiono 10 komputerów wraz z oprogramowaniem na stanowiska urzędnicze, na których zachodziła konieczność wymiany sprzętu. Wartość zakupu wyniosła 46.741,71 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Przekazano 3.000 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup radiowozu dla Powiatowej Komendy Policji w Lublińcu. Przekazanie środków nastąpiło na podstawie spisanego porozumienia.

W ramach projektu „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze” Gmina zakupiła i przekazała do poszczególnych jednostek sprzęt do usuwania skutków podtopień i powodzi oraz sprzęt do usuwania wichur i huraganów za kwotę 300.120 zł. Zakupiono samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Lisów za kwotę 959.400 zł oraz przekazano 696.303 zł dla Gminy Kochanowice (partnera w projekcie) tytułem dofinansowania na zakup

samochodu ratowniczo-gaśniczego. Całość środków wydatkowanych na realizację projektu w 2019 r. wyniosła 1.955.823 zł.

Projekt był realizowany z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

W ostatnim kwartale przekazano dotację na zakup samochodu strażackiego dla OSP Olszyna w wysokości 290.000 zł, z czego 240.000 zł stanowiło dofinansowanie z samorządu województwa.

Po przeprowadzeniu wszystkich procedur koszt nabycia nowego samochodu wraz z niezbędnymi opłatami zamknął się w kwocie 256.006,70 zł.

Kolejnym zadaniem z tej dziedziny była modernizacja remizy OSP w Olszynie. Wykonano nowe przyłącze wodne i kanalizacyjne do remizy. Był to kolejny etap modernizacji. Całość prac wyniosła 93.509,54 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan przewidywał montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach szkoły w Lisowie i Olszynie, złożono wniosek o dofinansowanie. Zadanie będzie realizowane w 2020r.

W szkole w Herbach dokonano wymiany pieca CO za kwotę 33.700 zł.

W ramach zakupów inwestycyjnych nabyto samochód do przewozu dzieci do szkoły w Lisowie za kwotę 117.000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach gospodarki odpadami opracowano wniosek i dokumentację aplikacyjną o dofinansowanie z funduszy unijnych dla zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów" – 8.979 zł.

Gmina kontynuuje realizację zadań mających na celu ograniczenie niskiej emisji. W ramach tych działań udzielane są dotacje na termomodernizację budynków wielorodzinnych w wysokości maksymalnej 15.000 zł dla jednego budynku. W 2019 r. dofinansowanie z budżetu gminy otrzymała jedna wspólnota mieszkaniowa.

W I i II kwartale roku kontynuowano realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby - etap na lata 2018/2019. Polegał on na dopłacie dla mieszkańców gminy do kosztów wymiany źródeł ciepła, montażu solarów i ogniw fotowoltaicznych. Zadanie to było realizowane ze środków dotacji i pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach. Cały koszt zadania to kwota 445.210,89 zł, w 2019 r. wydatkowano na ten cel kwotę 402.010,89 zł. Prace były realizowane do czerwca 2019 r. kiedy przypadał termin zakończenia zadania.

Pod koniec roku została rozpoczęta druga edycja programu PONE – etap na lata 2019/2020, prace będą realizowane dopiero w 2020r.

W dziale tym zrealizowano też wydatki na budowę oświetlenia ulicznego w łącznej kwocie 137.781,56 zł, w tym m.in. na następujące zadania:

- budowa oświetlenia w miejscowości Otrzęsie – 26.797,76 zł
- dobudowa oświetlenia w ul.Dworcowej w Lisowie – 20.800,01 zł
- budowa oświetlenia w ul.Droniowickiej w Mochali – 53.000,91 zł
- dobudowa 2 lamp oświetleniowych w ul.Stawowej w Olszynie – 5.564,20 zł
- montaż słupa oświetleniowego w Pustkowie i Kolonii Lisów – 4.059,00 zł
- wykonanie lampy w ul.Sportowej w Herbach – 6.778,26 zł
- wykonanie osłony kabla w ul.Lublinieckiej w Herbach – 5.601,42 zł.

Wykonano projekty na oświetlenie następujących ulic:

Lisów, ul.Przemysłowa, Hadra – boisko sportowe, Hadra – przy drodze powiatowej.

W planie inwestycyjnym ujęto zadania związane z budową placów zabaw na terenie gminy. Zrealizowano budowę placu zabaw z siłownią plenerową i strefą relaksu przy ul. Lompy w Kalinie – 79.205,11 zł. Na to zadanie otrzymano dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 39.602,55 zł. Wykonano remont placu zabaw przy ul. Szkolnej w Hadrze – 89.519,40 zł, zadanie to w kwocie 57.140,23 zł zostało sfinansowane z dotacji Województwa Śląskiego. Przeprowadzono też remont placu zabaw w Olszynie przy ul. Klonowej za kwotę 74.021,40 zł (fundusz sołecki).

Podpisano też umowę na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla inwestycji „Zagospodarowanie placu przy ul. Dworcowej w Herbach” na kwotę 43.911 zł. Zadanie to miało być wykonane do końca grudnia, jednakże firma odstąpiła od umowy i zapłaciła karę umowną. Prace będą realizowane w 2020r.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym w planie przewidziano montaż instalacji fotowoltaicznych na budynku zaplecza sportowo-socjalnego przy boisku sportowym w Herbach oraz budynku socjalno-administracyjnym przy boisku sportowym w Lisowie. Zadanie to uzyskało dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i będzie realizowane w 2020 r.

W 2019 r. poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji na przebudowę płyty boiska sportowego w Herbach w wysokości 19.976 zł.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6.

III.3 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego.

W budżecie gminy na 2019 r. przyjętym uchwałą nr III/11/18 z 20 grudnia 2018 r. określono następujące wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Nazwa programu	Nazwa zadania	Dział Rozdział	Ogółem wartość projektu	Planowane wydatki w 2019 r.
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby	600 60011 60016	6.910.000	3.400.000
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II	600 60011 60014 60016	3.463.000	3.070.000
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo -gaśnicze	754 75412	1.752.696,65	1.747.685,15

Od 2016r. Gmina realizuje zadanie przy udziale środków unijnych pn. „Budowa węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby”. Etap pierwszy dotyczył budowy drogi rowerowej z Herb do Lisowa oraz wiaty dla rowerów w centrum Herb. Plan na to zadanie na początku roku był zgodny z przyjętym pierwotnie harmonogramem robót. W 2017r. podpisano umowę o dofinansowanie zadania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 w wysokości dotacji nie przekraczającej 5.438.703,28 zł. Prawie pół roku trwały prace projektowe, uzgodnienia i konsultacje, dlatego większość robót została przesunięta na 2019 r. W związku z tym środki na realizację tego zadania z roku 2018 przesunięto na rok 2019, ponadto we wrześniu 2019 r. zwiększono wartość dofinansowania do wysokości 5.775.157,36 zł. Na sesji Rady Gminy

w dniu 26 marca zwiększono plan wydatków na to zadanie o 2.513.749,04 zł, tj. do wysokości 5.913.749,04 zł. Przesunięto termin zakończenia inwestycji na 30 września 2019 r.

Na sesji Rady Gminy w dniu 30 września zwiększono łączne nakłady finansowe o 3.115,90 zł, tj. do kwoty 6.811.340,08 zł

W planie wydatków ujęto też zadanie realizowane z dofinansowaniem środków z RPO pn. „Budowa węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II”. Zadanie jest realizowane od 2018 r., polega na budowie ciągu pieszo-rowerowego z Lisowa do Chwostka i budowie punktu przesiadkowego oraz wyposażenie Plan wydatków na to zadanie został zwiększony na sesji Rady Gminy w dniu 26 marca 2019 r. o kwotę 160.167,16 zł, a następnie w dniu 22 maja dodatkowo o kwotę 155.411,05 zł. Łączny limit wydatków na tę inwestycję na dzień 30 czerwca wynosił 3.385.578,21 zł. Planowany termin zakończenia zadania to styczeń 2020r., rozliczenie zadania planuje się do czerwca 2020r.

Na sesji Rady gminy w dniu 27 listopada zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 1.094,33 zł, tj. do kwoty 3.661.626,02 zł, zmniejszono limit wydatków na 2019 r. o kwotę 224.074,26 zł, tj. do kwoty 3.161.503,95 zł, zwiększono limit wydatków na 2020 r. o kwotę 222.979,93 zł, tj. do kwoty 478.465,95 zł.

W uchwale budżetowej przewidziano również do realizacji zadanie pn. „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo -gaśnicze”. W ramach tego zadania plan wydatków bieżących przewidywał 4.259,78 zł na dotację na Gminy Kochanowice – partnera projektu, pozostałą kwotę na wydatki majątkowe na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego oraz sprzętu do usuwania skutków powodzi i skutków nawałnic i huraganów oraz 637.755 zł jako dotację majątkową dla Gminy Kochanowice na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego. Na sesji Rady Gminy w dniu 16 stycznia zwiększono plan wydatków bieżących o 922,50 zł na promocję projektu i plan wydatków majątkowych o 173.307 zł na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Lisów.

Na sesji w dniu 18 czerwca 2019 r. dokonano przeniesienia kwoty 627,50 zł z wydatków bieżących na wydatki majątkowe.

Na sesji Rady Gminy w dniu 23 października zwiększono łączne nakłady finansowe o 38.463,13 zł, tj. do kwoty 1.955.823 zł.

III. 4 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Limity wydatków na zadania wieloletnie na 2019 r. określone zostały w uchwale nr III/10/18 Rady Gminy z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024 obejmowały następujące zadania bieżące:

- wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo -gaśnicze

majątkowe realizowane przy udziale środków unijnych:

- budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby
- budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II
- wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo -gaśnicze

majątkowe pozostałe:

- Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby – etap na lata 2018/2019
- budowa cmentarza w Olszynie
- budowa oczyszczalni ścieków w Olszynie
- wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg gminnych

- opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie centrum miejscowości Herby
- wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację dróg gminnych.

Na koniec grudnia 2019 r. w wyniku wprowadzonych zmian realizację programów wieloletnich przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa zadania i okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Planowane wydatki w latach			Stopień zaawansowania
			2019	2020	2021	
010	Dostawa i wymiana wodomierzy na terenie Gminy Herby 2019 – 2020	835.807,50	250.000,00	585.807,50		29,9
010	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lisowie 2019-2020	145.755,00		145.755,00		0
010	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Lisowie, ul.Sosnowa” 2019 – 2020	21.402,00		21.402,00		0
600	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby 2016 – 2019	6.811.340,08	5.913.749,04			100
600	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II 2017 – 2020	3.661.626,02	3.161.503,95	478.465,95		86,3
600	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg gminnych 2018 - 2019	34.850,00	34.850,00			100
600	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na modernizację dróg gminnych 2018 – 2019	44.833,00	44.833,00			100
600	Budowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S zlokalizowanych od miejscowości Chwostek do miejscowości Hadra 2019 – 2020	40.000,00		40.000,00		0
600	Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna 2019 – 2020	20.000,00		20.000,00		0
600	Dudowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S od Chwostka do Hadry	86.100,00		86.100,00		0
600	Przebudowa ul.Budowlanych w Lisowie – etap I 2019 – 2020	426.565,44	72.088,37	354.477,01		18,1
710	Rozbudowa cmentarza w Olszynie 2011-2020	229.400		100.000	100.000	12,8
750	Remont pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Herby 2019 - 2020	91.991,93	40.536,80	51.455,13		44,1
754	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo - gaśnicze 2017 - 2018	1.926.003,65	1.897.275,00			100
900	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby - etap na lata 2018/2019	445.210,89	402.010,89			100
900	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Herby - etap na lata	707.400,00	157.200,00	550.200,00		0

	2019/2020				
900	Opracowanie dokumentacji na zagospodarowanie centrum miejscowości Herby 2018 – 2020	43.911,00	43.911,00		0
400 801 926	Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych w Gminie Herby	536.395,00		521.305,00	2,8

W 2019 r. do przedsięwzięć wieloletnich wprowadzono zadanie wymianę wodomierzy na terenie Gminy Herby. Będzie ono realizowane w latach 2019 i 2020. Koszt wymiany wodomierzy w 2019 r. wyniósł 249.818,25 zł. Zadanie jest realizowane na bieżąco.

Projekt modernizacji oczyszczalni ścieków w Lisowie miał być opracowany do końca grudnia, ale ze względu na różne trudności w uzgodnieniach termin został przesunięty na marzec 2020 r.

W listopadzie podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla zadania „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Lisów, ul.Sosnowa”, termin realizacji zadania to 26 maj 2020 r.

Projekt pn „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby” polega na budowie i przebudowie dróg rowerowych i ciągów pieszo-rowerowych z Herbów do Lisowa, a także budowie punktu przesiadkowego i jego wyposażenie. Od początku realizacji wydatkowano na to zadanie 6.804.451,72 zł z czego 5.909.976,58 zł w 2019 r. Wszystkie prace budowlane zostały wykonane do czerwca, do końca września przeprowadzono odbiory końcowe i obiekt został oddany do użytku.

W 2019 roku Gmina realizowała również projekt pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublinieckiego – Gmina Herby – etap II”. Obejmuje on budowę drogi rowerowej z Lisowa do Chwostka wzdłuż DK46, a także budowę punktu przesiadkowego i jego wyposażenie wraz z budową parkingu typu Parkuj i jedź w miejscowości Lisów.

Dotychczas poniesiono nakłady w kwocie 3.184.160,07 zł, z czego większość w 2019 r. Zadanie jest realizowane bardzo sprawnie, zakończenie robót budowlanych nastąpi w pierwszej połowie roku 2020.

W planie przedsięwzięć wieloletnich umieszczono kilka projektów z zakresu opracowania dokumentacji projektowej na określone zadania dotyczące remontu, modernizacji czy przebudowy dróg gminnych. Prace nad tymi projektami trwają z reguły wiele miesięcy, stąd zleca się je dużo wcześniej.

W zakresie zadania „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy dróg gminnych” w kwocie planu 34.850 zł, wykonano projekt ul. Fabrycznej w Mochali, ul.Jałowcowej w Olszynie oraz ul.Wczasowej i Słonecznej w Pietrzakach.

W zakresie zadania „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na modernizację dróg gminnych” w kwocie planu 44.833 zł, wykonano projekt odcinka drogi Oleksiki - Drapacz, projekt remontu parkingu w ul. Leśnej w rejonie budynków 14 i 15 w Herbach, projekt remontu ul.Sportowej w Lisowie i odcinka drogi ul.Budowlanych w Lisowie.

Kolejne zadania z zakresu dróg, tj. „Budowa drogi rowerowej w pasie dróg powiatowych nr 2325S i 2328S zlokalizowanych od miejscowości Chwostek do miejscowości Hadra” oraz „Opracowanie projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 905 w miejscowości Olszyna” będą zakończone w 2020 r.

Podobnie zadanie dotyczące opracowania projektu budowy ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 905 w miejscowości Olszyna zaplanowano na 2020 r.

W 2019 r. przystąpiono do realizacji przedsięwzięcia pn.„Przebudowa ul.Budowlanych w Lisowie”. Część prac w kwocie 72.088,37 zł została wykonana, pozostałe prace będą realizowane w 2020 r.

Od wielu już lat trwają starania o rozbudowę cmentarza w Olszynie. Wydzielono teren i wykonano niewielkie prace adaptacyjne. W 2019 r. nie poniesiono żadnych nakładów na ten cel.

Kolejne zadanie to remont pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Herbach. Prace są realizowane stopniowo, zadanie obejmuje malowanie pomieszczeń i remont łazienek. Koszt zadania wyceniono na kwotę 91.991,93 zł, w 2019 r. wydatkowano na ten cel 40.536,80 zł, tj. 44,1%.

W 2018 r. Gmina podpisała umowę o dofinansowanie projektu pn. „Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez doposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze”. Projekt był realizowany w 2019 r. w partnerstwie z Gminą Kochanowice, przy czym Gmina Herby była liderem. Operacja obejmowała zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego, zakup sprzętu do usuwania skutków powodzi i podtopień i zakup sprzętu do usuwania skutków wichur i huraganów. Wszystkie sprzęty objęte projektem zostały zakupione i przekazane do użytkowania odpowiednim jednostkom OSP. Na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego Gmina musiała dodatkowo dołożyć 173.307 zł, ale złożono wniosek o zwiększenie dofinansowania, i uzyskał on pozytywną ocenę. Wniosek o płatność końcową został złożony i trwa jego weryfikacja.

W końcu 2018 r. przystąpiono do realizacji Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na lata 2018-2019. Polegał on na wymianie źródeł ciepła, montażu instalacji solarnych i fotowoltaicznych na budynkach u mieszkańców Gminy. Część prac finansował mieszkaniec, część dopłacała Gmina. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

W 2019 r. Gmina przystąpiła do kolejnej edycji Programu PONE na lata 2019/2020. Zadanie będzie realizowane w 2020r.

W programie wieloletnim ujęto też zadanie dotyczące wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej zagospodarowania centrum Herb a konkretnie placu przy ul. Dworcowej. Jeszcze w 2018 r. podpisano umowę z wykonawcą. Zadanie miało być zakończone w grudniu 2019 r., jednakże firma nie wywiązała się z umowy, prace nie zostały zrealizowane, naliczono karę umowną.

W zakresie zadania z udziałem środków unijnych „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla budynków gminnych na terenie Gminy Herby” w 2018 r. poniesiono wydatki na przygotowanie dokumentacji i wniosku aplikacyjnego do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Umowa o dofinansowaniu została podpisana w ostatnim kwartale 2019 r.

Zadanie będzie realizowane w 2020 r.

IV. Przychody i rozchody

Przychody budżetu to zaciągane kredyty i pożyczki, nadwyżka z lat ubiegłych i inne źródła, w tym wolne środki na rachunku bankowym gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Rozchody to spłaty rat kredytów i pożyczek oraz udzielone pożyczki.

Przychody zrealizowane przez gminę w 2019 r. oraz spłaty kredytów i pożyczek zawiera załącznik nr 4 do sprawozdania.

W pierwszym półroczu 2019 r. Gmina nie zaciągała kredytu w rachunku bieżącym, ale w lipcu powstała taka potrzeba, kredyt ten został spłacony do końca grudnia.

W planie przychodów w 2019 r. początkowo ujęto kredyt na planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 3.000.000 zł, który miał związek z dużymi planowanymi wydatkami majątkowymi, tj. zadaniami realizowanym przy udziale środków unijnych (budowa węzłów przesiadkowych oraz zakup sprzętu strażackiego) oraz na budowę i modernizację dróg gminnych. Potem w trakcie roku zwiększono plan kredytów jeszcze o 1.000.000 zł, a w trzecim kwartale zmniejszono do kwoty 3.500.000 zł. Ostatecznie w wyniku tego, że duże zadania inwestycyjne były realizowane z zaliczek oraz uzyskano ponadplanowe dochody, kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, nie było konieczności zawarcia pełnej zaplanowanej kwoty kredytów i w końcu zaciągnięto kredyt w kwocie 3.000.000 zł.

Osiągnięte dochody pozwoliły w pełni pokryć wszystkie zrealizowane wydatki, a nawet w trakcie roku spłacić przed pierwotnie planowanym terminem niektóre raty kredytów.

Wolne środki na rachunku bankowym gminy za rok 2018 wyniosły 109.471,18 zł.

Zadłużenie gminy na koniec grudnia 2019 r. z tytułu pożyczek wyniosło ogółem 5.187.991,89 zł.

V. Podsumowanie

Sprawozdanie obrazuje sytuację finansową gminy w 2019 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 101,36%. Dotacje celowe przekazywane były zgodnie z planem i ustalonymi harmonogramami.

Dochody własne zostały wykonane w 102,08%.

Wydatki były realizowane w sposób planowy, zadania realizowane przy udziale środków unijnych przebiegały zgodnie z harmonogramem i zostały w planowanych terminach ukończone. Nastąpił wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedniego i lat wcześniejszych. Jest to związane z tym, że mamy bardzo dużo obiektów, które wymagają ciągłej modernizacji, remontów, okresowych przeglądów. Utrzymanie tych obiektów powoduje wzrost wydatków bieżących, ponadto doszły nowe zadania. Bardzo duże środki przeznacza się na naprawy oraz remonty gminnych urządzeń i sieci kanalizacyjnych, wodociągowych oraz drogowych.

Infrastruktura wodociągowa na terenie naszej gminy powstała w latach osiemdziesiątych a kanalizacyjna w latach dziewięćdziesiątych i początkiem po dwutysięcznym roku, co powoduje, że jest już przestarzała i awaryjna. Wymaga modernizacji a wiele miejsc przebudowy, wymiany przyłączy, wodomierzy. Powstało wiele nowych obiektów, które należało wyposażyć, teraz będą ponoszone wydatki na ich utrzymanie. Także kryta pływalnia i kotłownia, oprócz bieżącej konserwacji i przeglądów, wymagają napraw i remontów, aby zapewnić sprawne funkcjonowanie. Powstały nowe obiekty sportowe, które też wymagają bieżącego utrzymania.

Znacznie wzrosły wydatki na zadania zlecone z budżetu państwa, dotyczy to zwłaszcza realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej i pomocy rodzinie. Bieżące wydatki na oświatę również są nieznacznie większe wskutek wzrostu wynagrodzeń i innych świadczeń. Zwiększyła się też liczba dzieci z niepełnosprawnościami, a zmiany przepisów oświatowych związane z zapewnieniem im właściwej opieki i warunków nauki również przyczyniają się do wzrostu wydatków.

Gmina finansuje także dwie instytucje kultury, które funkcjonują na naszym terenie.

Stale wzrastają koszty administracji, gdyż mimo ograniczania sprawozdawczości „papierowej” i wprowadzania korespondencji i sprawozdawczości elektronicznej, wprowadzanie nowych zadań i nowych sprawozdań oraz ciągle zmiany i obostrzenia przepisów powodują wzrost obciążeń zarówno w sferze wydatków rzeczowych jak i osobowych. Coraz więcej zadań wymaga wzrostu zatrudnienia, wprowadzanie nowych rozwiązań informatycznych i cyfryzacja powoduje wzrost kosztów utrzymania urządzeń komputerowych w sprawności i obsługi serwisowej programów informatycznych.

Gmina i jej jednostki organizacyjne nie gromadzą na wydzielonych rachunkach dochodów z działalności określonej w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004r. Nr 256, poz.2572 z późn.zm.) ani ze źródeł ustalonych przez Radę Gminy, wszystkie dochody i wydatki dokonywane są przez rachunek budżetowy gminy.

Budżet gminy za rok 2019 zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości – 1.955.677,61 zł, natomiast różnica przychodów i rozchodów była dodatnia i wyniosła - 2.924.821,07 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi nadwyżkę operacyjną bądź deficyt operacyjny. Nadwyżka operacyjna budżetu gminy wyniosła 2.938.399,34 zł.

Wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniosły 1.887.597,71 zł.

Stan zobowiązań gminy wynosił 5.187.991,89 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co stanowiło 12,06% zrealizowanych dochodów gminy. Zobowiązań wymagalnych gmina nie miała, gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Nie zaciągano zobowiązań na wydatki dotyczące zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach programów wieloletnich.

W ciągu roku dokonano 37 zmian w planie wydatków budżetowych gminy w ramach udzielonego upoważnienia.

Wykonanie budżetu przebiegało planowo. Wskaźniki Gminy w Wieloletniej Prognozie Finansowej są korzystne.

Wójt Gminy

mgr Iwona Burek

**Załącznik nr 1 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2019r.

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
010		Rolnictwo i leśnictwo	95 237,65	96 242,43	101,06%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	4 004,78	133,49%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	92 237,65	92 237,65	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	1 628 916,00	1 634 609,79	100,35%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		1 534,61	
	0830	Wpływy z usług (opłaty za wodę i ciepło)	1 521 320,00	1 524 956,78	100,24%
	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	5 522,00	110,44%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	81 851,00	81 851,00	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	18 518,00	18 518,34	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego)	2 227,00	2 227,06	100,00%
600		Transport i łączność	14 208,00	14 208,01	100,00%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 008,00	10 008,01	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (wadium za niepodpisanie umowy)	4 200,00	4 200,00	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	131 159,12	134 560,04	102,59%
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	4 905,00	4 905,00	100,00%
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 645,49	14 622,19	115,63%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	777,67	194,42%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	109 700,00	111 628,85	101,76%
	0830	Wpływy z usług (opłaty za śmieci)	793,63	865,83	109,10%
	0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	593,05	49,42%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	915,00	915,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów postępowania sądowego)	600,00	252,45	42,08%
710		Działalność usługowa	63 181,76	64 723,30	102,44%
	0830	Wpływy z usług cmentarnych	53 080,76	54 619,78	102,90%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	2,52	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 301,00	9 301,00	100,00%
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	800,00	800,00	100,00%
750		Administracja publiczna	89 734,48	84 516,00	94,18%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje		202,00	
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	0,00	0,00%

	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	4 880,00	5 087,01	104,24%
	0830	Wpływy z usług (za ksero, refundacja za telefony, za energię elektr.)	7 500,00	5 701,62	76,02%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		21,00	
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	5,79	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 714,00	6 766,00	87,71%
	0970	Wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzeń z PUP)	22 393,00	22 350,55	99,81%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	47 047,48	44 377,38	94,32%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	4,65	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	54 529,00	54 529,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	54 529,00	54 529,00	100,00%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	300,00	300,00	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 126,00	25 447,46	101,28%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników mająt. Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finan. Publicz. oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 321,46	103,21%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 126,00	15 126,00	100,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 562 822,00	11 786 606,05	101,94%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 867 000,00	5 923 189,00	100,96%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	230 000,00	306 089,55	133,08%
	0310	Podatek od nieruchomości	4 177 500,00	4 242 802,30	101,56%
	0320	Podatek rolny	50 050,00	51 754,23	103,41%
	0330	Podatek leśny	155 000,00	155 079,88	100,05%
	0340	Podatek od środków transportowych	202 200,00	202 653,98	100,22%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	2 976,00	99,20%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	8 000,00	12 926,00	161,58%
	0370	Oplata od posiadania psów	2 400,00	1 400,00	58,33%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 266,00	101,33%
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 500,00	2 561,00	73,17%
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	125 000,00	120 731,12	96,58%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw		403,33	
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	194 000,00	219 636,85	113,21%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 597,63	129,88%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	8 367,18	83,67%
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	513 172,00	513 172,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	7 598 359,92	7 598 359,92	100,00%

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	13 400,92	13 400,92	100,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 584 959,00	7 584 959,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	624 153,40	657 586,32	105,36%
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00	11 024,50	110,25%
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	143 000,00	145 548,00	101,78%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za duplikaty legitymacji)	200,00	62,00	31,00%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00	5 182,88	79,74%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za posiłki w stołówkach szkolnych)	73 000,00	81 858,50	112,13%
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	38,77	
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		562,50	
	O950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 000,00	6 000,00	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłaty z GOPS do posiłków)	134 700,00	156 689,75	116,32%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	45 915,40	45 781,42	99,71%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	204 838,00	204 838,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	1 004 445,10	1 029 892,53	102,53%
	O690	Wpływy z różnych opłat (zwroty opłat za pobyt w DPS)	9 600,00	5 200,00	54,17%
	O830	Wpływy z wpłat za pobyt w DPS oraz z usług opiekuńczych	486 000,00	533 021,05	109,68%
	O920	Pozostałe odsetki	600,00	406,81	67,80%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot z PUP za szkolenia)	9 067,20	9 067,20	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 758,90	4 374,70	91,93%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	494 419,00	477 822,77	96,64%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	59 017,00	52 627,04	89,17%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	51 607,00	45 662,72	88,48%
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukac.opieki wych. finans. w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	7 410,00	6 964,32	93,99%
855		Rodzina	7 932 138,00	7 874 881,83	99,28%
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		34,80	
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	267,41	
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 288,84	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 593 515,00	2 550 119,60	98,33%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 183,00	1 183,00	100,00%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	5 332 600,00	5 315 314,10	99,68%
	2360	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 840,00	4 674,08	96,57%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 104 796,00	2 130 623,82	101,23%

	O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	707 000,00	718 367,69	101,61%
	O560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	50,31	
	O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	2 273,29	227,33%
	O690	Wpływy z różnych opłat (za korzystanie ze środowiska)	11 000,00	10 694,98	97,23%
	O830	Wpływy z usług (opłaty za odprowadzanie ścieków)	1 068 000,00	1 069 414,86	100,13%
	O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	902,15	300,72%
	O920	Pozostałe odsetki		12,27	
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	805,00	805,00	100,00%
	O950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 491,00	9 881,95	179,97%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (dopłata do ścieków)	301 000,00	308 021,32	102,33%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 200,00	10 200,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	206 168,00	219 241,29	106,34%
	O830	Wpływy z usług basenowych	200 000,00	212 349,99	106,17%
	O920	Pozostałe odsetki	0,00	34,72	
	O940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 168,00	6 168,00	100,00%
	O970	Wpływy z różnych dochodów (rekompensata za opóźnienie w płatnościach)		688,58	
Razem bieżące			33 194 291,43	33 458 954,83	100,80%
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3				
Majątkowe					
O10		Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	3 307,90	110,26%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	3 000,00	3 307,90	110,26%
O20		Leśnictwo	1 000,00	40,00	4,00%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	40,00	4,00%
600		Transport i łączność	6 882 961,84	7 038 292,74	102,26%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	6 744 000,60	6 834 833,79	101,35%
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie inwestycji lub zakupów inwestycyjnych	138 961,24	138 961,24	100,00%
	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.		64 497,71	
700		Gospodarka mieszkaniowa	176 130,00	176 130,14	100,00%
	O770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	176 130,00	176 130,14	100,00%
750		Administracja publiczna	6 883,00	7 604,27	110,48%
	O870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 883,00	7 604,27	110,48%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 851 149,19	1 784 834,00	96,42%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	1 578 108,19	1 511 793,00	95,80%
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 041,00	33 041,00	100,00%

	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	240 000,00	240 000,00	100,00%
758		Różne rozliczenia	35 118,59	35 118,59	100,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	35 118,59	35 118,59	100,00%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	125 491,00	349 669,28	278,64%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	28 748,00	252 926,50	879,81%
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych j.s.t.	39 603,00	39 602,55	100,00%
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	57 140,00	57 140,23	100,00%
926		Kultura fizyczna	161 259,00	161 259,00	100,00%
	6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit a i b ustawy	161 259,00	161 259,00	100,00%
Razem majątkowe			<u>9 242 992,62</u>	<u>9 556 255,92</u>	103,39%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	8 512 115,79	8 760 812,29	102,92%
Ogółem			42 437 284,05	43 015 210,75	101,36%
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3	8 512 115,79	8 760 812,29	102,92%

**Załącznik nr 1a do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych
zleconych gminie za 2019r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
O10		Rolnictwo i leśnictwo	92 237,65	92 237,65	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	92 237,65	92 237,65	100,00%
750		Administracja publiczna	47 047,48	44 377,38	94,32%
	75011	Urzędy wojewódzkie	47 047,48	44 377,38	94,32%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 529,00	54 529,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 390,00	1 390,00	100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	26 631,00	26 631,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejków województw, wybory wójtów, burmistrzów, i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	450,00	450,00	100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	26 058,00	26 058,00	100,00%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	45 915,40	45 781,42	99,71%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 915,40	45 781,42	99,71%
852		Pomoc społeczna	4 758,90	4 374,70	91,93%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 758,90	4 374,70	91,93%
855		Rodzina	7 926 115,00	7 865 433,70	99,23%
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 332 600,00	5 315 314,10	99,68%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 334 147,00	2 294 533,34	98,30%
	85503	Karta Dużej Rodziny	765,00	676,22	88,39%
	85504	Wspieranie rodziny	248 000,00	245 210,00	98,88%
	85513	Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	10 603,00	9 700,04	91,48%
Ogółem			8 170 903,43	8 107 033,85	99,22%

**Załącznik nr 1b do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień
z organami administracji rządowej za 2019r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
710		Działalność usługowa	800,00	800,00	100,00%
	71035	Cmentarze	800,00	800,00	100,00%
Ogółem			800,00	800,00	100,00%

**Załącznik nr 1c do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

**Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między
jednostkami samorządu terytorialnego za 2019r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
600		Transport i łączność	0,00	64 497,71	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	64 497,71	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	240 000,00	240 000,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	240 000,00	240 000,00	100,00%
900		gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 140,00	57 140,23	100,00%
	90095	Pozostała działalność	57 140,00	57 140,23	100,00%
Ogółem			297 140,00	361 637,94	121,71%

**Załącznik nr 2 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków bieżących budżetu gminy za 2019r.

Dzia ł	Rozdzia ł	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczeni a na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 307 570,13	2 175 977,36	299,11	2 171 715,46	0,00	3 962,79	0,00	0,00	0,00	94,30%
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	2 214 327,48	2 082 734,87		2 078 772,08		3 962,79				94,06%
	01030	Izby rolnicze	1 005,00	1 004,84		1 004,84						99,98%
	01095	Pozostała działalność	92 237,65	92 237,65	299,11	91 938,54						100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	337 550,00	311 672,81	0,00	311 000,82	0,00	671,99	0,00	0,00	0,00	92,33%
	40001	Dostarczanie ciepła	337 550,00	311 672,81		311 000,82		671,99				92,33%
600		Transport i łączność	484 250,00	476 787,84	0,00	471 930,84	4 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,46%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	28 482,00	28 482,00		23 625,00	4 857,00					100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	455 768,00	448 305,84		448 305,84			0,00			98,36%
700		Gospodarka mieszkaniowa	250 722,45	235 341,44	0,00	235 341,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,87%
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	104 883,50	101 680,82		101 680,82						96,95%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	145 838,95	133 660,62		133 660,62						91,65%
710		Działalność usługowa	82 650,00	63 408,57	13 858,97	49 530,60	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	76,72%

	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	600,00	600,00	600,00							100,00%
	71035	Cmentarze	82 050,00	62 808,57	13 258,97	49 530,60		19,00				76,55%
750		Administracja publiczna	4 080 698,20	3 975 393,36	3 204 512,60	665 383,45	0,00	105 497,31	0,00	0,00	0,00	97,42%
	75011	Urzędy wojewódzkie	191 624,48	185 175,09	152 124,99	32 650,10		400,00				96,63%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	98 200,00	84 808,28		6 297,48		78 510,80				86,36%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 711 673,72	3 632 601,48	3 052 387,61	559 207,36		21 006,51				97,87%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 300,00	10 405,91		10 405,91						92,09%
	75095	Pozostała działalność	67 900,00	62 402,60	0,00	56 822,60		5 580,00				91,90%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 529,00	54 529,00	12 978,70	9 450,30	0,00	32 100,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 390,00	1 390,00	1 390,00							100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	26 631,00	26 631,00	6 260,55	4 320,45		16 050,00				100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	450,00	450,00	0,00	450,00		0,00				100,00%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	26 058,00	26 058,00	5 328,15	4 679,85		16 050,00				100,00%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00		300,00						100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	422 420,63	396 353,17	22 120,40	348 881,89	5 567,88	19 488,00	295,00	0,00	0,00	93,83%
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	4 000,00	4 000,00			4 000,00					100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	418 420,63	392 353,17	22 120,40	348 881,89	1 567,88	19 488,00	295,00			93,77%
757		Obsługa długu publicznego	82 000,00	74 823,12	0,00	3 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 488,12	91,25%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	82 000,00	74 823,12		3 335,00					71 488,12	91,25%
758		Różne rozliczenia	104 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	104 579,00	0,00		0,00						0,00%
801		Oświata i wychowanie	8 941 713,85	8 895 848,47	6 547 111,06	2 053 160,67	0,00	295 576,74	0,00	0,00	0,00	99,49%
	80101	Szkoły podstawowe	5 052 796,05	5 039 987,32	4 021 771,56	830 881,22		187 334,54				99,75%
	80104	Przedszkola	1 515 198,91	1 504 179,48	1 018 542,93	441 526,62		44 109,93				99,27%

80110	Gimnazja	480 678,58	479 657,77	368 894,02	103 171,60		7 592,15				99,79%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	331 512,00	319 261,08	18 081,92	301 179,16						96,30%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	19 650,00	19 404,25		19 404,25						98,75%
80148	Stołówki szkolne	510 398,46	506 954,32	308 770,97	196 903,40		1 279,95				99,33%
80149	Realizacja zadań wymag. stosow. specj. organiz. nauki i metod pracy dla dzieci w przedszk., oddz. przedszk., w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	121 195,70	117 064,48	61 978,24	48 725,04		6 361,20				96,59%
80150	Realizacja zadań wymagających stosow. specj. organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących	855 639,30	854 899,37	749 071,42	56 928,98		48 898,97				99,91%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 915,40	45 910,95		45 910,95						99,99%
80195	Pozostała działalność	8 729,45	8 529,45		8 529,45						97,71%
851	Ochrona zdrowia	126 012,70	112 764,33	1 650,00	111 114,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,49%
85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00	7 695,85		7 695,85						51,31%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	111 012,70	105 068,48	1 650,00	103 418,48						94,65%
852	Pomoc społeczna	2 463 901,10	2 433 279,90	1 083 204,23	838 655,06	0,00	511 420,61	0,00	0,00	0,00	98,76%
85202	Domy pomocy społecznej	1 277 387,00	1 265 270,19	528 289,90	736 980,29		0,00				99,05%
85203	Ośrodki wsparcia	18 400,00	18 354,00		18 354,00						99,75%
85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	6 192,00	6 190,39	0,00	6 190,39						99,97%
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 436,00	15 998,89	15 998,89							97,34%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	102 390,00	95 578,56				95 578,56				93,35%
85215	Dodatki mieszkaniowe	64 308,90	63 828,04		85,75		63 742,29				99,25%
85216	Zasiłki stałe	207 577,00	204 952,16				204 952,16				98,74%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	559 270,20	558 161,87	481 231,83	72 986,44		3 943,60				99,80%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61 940,00	61 741,80	57 683,61	4 058,19		0,00				99,68%
85230	Pomoc w zakresie żywienia	150 000,00	143 204,00				143 204,00				95,47%

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	356 764,00	353 449,43	251 455,92	23 751,60	0,00	78 241,91	0,00	0,00	0,00	99,07%
	85401	Świetlice szkolne	292 147,00	289 406,71	251 455,92	23 751,60	0,00	14 199,19				99,06%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	64 617,00	64 042,72				64 042,72				99,11%
855		Rodzina	8 056 858,00	7 992 257,03	196 885,43	69 660,54	3 323,64	7 722 387,42	0,00	0,00	0,00	99,20%
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 337 100,00	5 316 586,41	52 033,83	13 598,18	1 200,00	5 249 754,40				99,62%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 425 447,00	2 385 352,08	131 286,10	16 609,32	2 123,64	2 235 333,02				98,35%
	85503	Karta Dużej Rodziny	765,00	676,22		676,22						88,39%
	85504	Wspieranie rodziny	255 283,00	252 447,50	13 565,50	1 582,00		237 300,00				98,89%
	85508	Rodziny zastępcze	27 660,00	27 494,78		27 494,78						99,40%
	85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	10 603,00	9 700,04		9 700,04						91,48%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 513 267,00	1 445 144,88	0,00	1 435 225,88	9 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,50%
	90002	Gospodarka odpadami	1 130 000,00	1 107 988,80		1 098 069,80	9 919,00					98,05%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	27 000,00	24 070,88		24 070,88						89,15%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	33 000,00	30 274,57		30 274,57						91,74%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	28 626,00	26 814,00		26 814,00						93,67%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	106 812,00	91 623,57		91 623,57						85,78%
	90095	Pozostała działalność	187 829,00	164 373,06		164 373,06						87,51%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	822 000,00	817 519,19	29 158,84	80 361,04	707 999,31	0,00	0,00	0,00	0,00	99,45%
	92109	Domy i osrodki kultury, świetlice i kluby	285 000,00	285 000,00			285 000,00					100,00%
	92116	Biblioteki	420 000,00	419 999,31			419 999,31					100,00%
	92195	Pozostała działalność	117 000,00	112 519,88	29 158,84	80 361,04	3 000,00					96,17%
926		Kultura fizyczna	723 112,00	705 705,59	0,00	468 855,91	234 969,90	1 879,78	0,00	0,00	0,00	97,59%
	92601	Obiekty sportowe	161 912,00	153 053,64		153 053,64						94,53%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	235 000,00	234 969,90			234 969,90					99,99%
	92695	Pozostała działalność	326 200,00	317 682,05		315 802,27		1 879,78				97,39%
Ogółem			31 210 898,06	30 520 555,49	11 363 235,26	9 347 654,83	966 636,73	8 771 245,55	295,00	0,00	71 488,12	97,79%

**Załącznik nr 2a do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie za 2019r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym					
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
O10		Rolnictwo i łowiectwo	92 237,65	92 237,65	299,11	91 938,54	0,00	0,00	0,00	100,00%
	O1095	Pozostała działalność	92 237,65	92 237,65	299,11	91 938,54				100,00%
750		Administracja publiczna	47 047,48	44 377,38	38 822,38	5 555,00	0,00	0,00	0,00	94,32%
	75011	Urzędy wojewódzkie	47 047,48	44 377,38	38 822,38	5 555,00				94,32%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 529,00	54 529,00	12 978,70	9 450,30	0,00	32 100,00	0,00	100,00%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 390,00	1 390,00	1 390,00					100,00%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	26 631,00	26 631,00	6 260,55	4 320,45		16 050,00		100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejków województw, wybory wójtów, burmistrzów, i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	450,00	450,00		450,00	0,00			100,00%
	75113	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejków województw, wybory wójtów, burmistrzów, i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	26 058,00	26 058,00	5 328,15	4 679,85		16 050,00		100,00%
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00		300,00				100,00%
801		Oświata i wychowanie	45 915,40	45 781,42	0,00	453,28	0,00	45 328,14	0,00	99,71%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 915,40	45 781,42		453,28		45 328,14		99,71%

852		Pomoc społeczna	4 758,90	4 374,70	0,00	85,75	0,00	4 288,95	0,00	91,93%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 758,90	4 374,70		85,75		4 288,95		91,93%
855		Rodzina	7 926 115,00	7 865 433,70	189 647,93	41 898,35	0,00	7 633 887,42	0,00	99,23%
	85501	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 332 600,00	5 315 314,10	52 033,83	13 525,87		5 249 754,40		99,68%
	85502	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 334 147,00	2 294 533,34	131 286,10	16 414,22		2 146 833,02		98,30%
	85503	Karta Dużej Rodziny	765,00	676,22		676,22				88,39%
	85504	Wspieranie rodziny	248 000,00	245 210,00	6 328,00	1 582,00		237 300,00		98,88%
	85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne	10 603,00	9 700,04		9 700,04				91,48%
Ogółem			8 170 903,43	8 107 033,85	241 748,12	149 681,22	0,00	7 715 604,51	0,00	99,22%

**Załącznik nr 2b do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za 2019r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym					
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
710		Działalność usługowa	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	71035	Cmentarze	800,00	800,00	0,00	800,00				100,00%
Ogółem			800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

**Załącznik nr 2c do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za 2019r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym						
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
600		Transport i łączność	4 857,00	4 857,00	0,00	0,00	4 857,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	4 857,00	4 857,00			4 857,00				100,00%
852		Pomoc społeczna	4 800,00	4 800,00	0,00	4 800,00					100,00%
	85203	Ośrodki wsparcia	4 800,00	4 800,00		4 800,00					100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00				100,00%
	92195	Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00			3 000,00				100,00%
Ogółem			12 657,00	12 657,00	0,00	4 800,00	7 857,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

**Załącznik nr 3 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków majątkowych budżetu gminy za 2019r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach	Wykonanie	z tego:		%
						Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym na programy finans. z udziałem środ. z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	010		Rolnictwo i łowiectwo	102 043,00	102 041,96	102 041,96	0,00	100%
1		O1010	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i infrastruktury wodociągowej w gminie	59 684,00	59 683,89	59 683,89		100%
2		O1010	Wykonanie studni głębinowej w Lisowie i w Herbach	6 765,00	6 765,00	6 765,00		100%
3		O1010	Zakupy inwestycyjne	35 594,00	35 593,07	35 593,07		
	600		Transport i łączność	11 029 852,99	10 990 766,60	10 990 766,60	9 071 480,53	100%
4		60011 60016	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublińskiego	5 913 749,04	5 909 976,58	5 909 976,58	5 909 976,58	100%
5		60014 60016	Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin powiatu lublińskiego- II etap	3 161 503,95	3 161 503,95	3 161 503,95	3 161 503,95	100%
6		60016	Budowa dróg gminnych i kanalizacji deszczowej	1 954 600,00	1 919 286,07	1 919 286,07		98%
	700		Gospodarka mieszkaniowa	25 250,00	25 250,00	25 250,00	0,00	100%
7		70005	Zakupy inwestycyjne	25 250,00	25 250,00	25 250,00		100%
	750		Administracja publiczna	46 742,00	46 741,71	46 741,71	0,00	100%
8		75023	Zakupy inwestycyjne	46 742,00	46 741,71	46 741,71		100%
	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 312 914,00	2 308 339,24	2 305 339,24	1 955 823,00	100%
9		75404	Środki na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu	3 000,00	3 000,00			100%
10		75412	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych na terenie gmin Parku Krajobrazowego Lasy nad Górną Liswartą poprzez wyposażenie OSP w sprzęt i samochody ratowniczo-gaśnicze	1 955 823,00	1 955 823,00	1 955 823,00	1 955 823,00	100%
11		75412	Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Olszynie	260 000,00	256 006,70	256 006,70		98%
12		75412	Modernizacja budynku remizy OSP w Olszynie	94 091,00	93 509,54	93 509,54		
	801		Oświata i wychowanie	150 700,00	150 700,00	150 700,00	0,00	100%
13		80101	Dostawa i montaż pieca CO w szkole w Herbach	33 700,00	33 700,00	33 700,00		100%
14		80195	Zakupy inwestycyjne	117 000,00	117 000,00	117 000,00		100%
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	963 727,89	806 517,36	389 506,47	0,00	84%
15		90002	Modernizacja PSZOK w Herbach	8 979,00	8 979,00	8 979,00		100%

16		90005	Program Ograniczenia Niskiej Emisji - etap 2018/2019	402 010,89	402 010,89			100%
17		90005	Program Ograniczenia Niskiej Emisji - etap 2019/2020	157 200,00	0,00			
18		90005	Dotacje dla Wspólnot na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji	15 000,00	15 000,00			
19		90015	Budowa oświetlenia ulicznego w gminie	137 792,00	137 781,56	137 781,56		100%
20		90095	Budowa placów zabaw na terenie Gminy Herby	242 746,00	242 745,91	242 745,91		100%
	926		Kultura fizyczna i sport	19 976,00	19 976,00	19 976,00	0,00	100%
21		92601	Przebudowa boiska w Herbach	19 976,00	19 976,00	19 976,00		100%
Ogółem				<u>14 651 205,88</u>	<u>14 450 332,87</u>	<u>14 030 321,98</u>	<u>11 027 303,53</u>	99%

**Załącznik nr 4 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2019r.

§	Treść	Plan	Wykonanie	%
	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 995 535,89	3 495 537,07	87,49%
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	109 470,00	109 471,18	100,00%
952	Kredyty	3 500 000,00	3 000 000,00	85,71%
952	Pożyczki	386 065,89	386 065,89	100,00%
	ROZCHODY OGÓŁEM	570 716,00	570 716,00	100,00%
992	Spłaty kredytów	570 716,00	570 716,00	100,00%

**Załącznik nr 5 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2019r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie	w tym			%
						Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dla jednostek sektora finansów publicznych									
1	600	60004	Pomoc dla Powiatu Lublinieckiego na opracowanie Planu rozwoju publicznego transportu zbiorowego	4 857,00	4 857,00	4 857,00			100,00
2	754	75410	Dofinansowanie remontu i wyposażenia Stanowiska Kierownika Komendanta Powiatowego PSP w Lublińcu	4 000,00	4 000,00	4 000,00			100,00
3	921	92109	Upowszechnianie i ochrona kultury, organizowanie działalności z zakresu kultury (GOK)	285 000,00	285 000,00		285 000,00		100
4	921	92116	Upowszechnianie czytelnictwa - Gminna Biblioteka Publiczna	420 000,00	419 999,31		419 999,31		100,00
5	921	92195	Organizacja dożynek powiatowych	3 000,00	3 000,00	3 000,00			100,00
Suma				423 000,00	422 999,31	3 000,00	419 999,31	0,00	100,00
Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
1	754	75412	Zakup sprzętu i usług dla ochotniczych straży pożarnych	1 600,00	1 567,88	1 567,88			97,99
	754	75412	zakup samochodu ratowniczo-gasniczego dla OSP Olszyna	260 000,00	256 006,70	256 006,70			98,46
3	900	90002	Gospodarka odpadami (dofinansowanie do kosztów usuwania wyrobów zawierających azbest)	10 000,00	9 919,00	9 919,00			99,19
4	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - termomodernizacja budynków mieszkalnych	15 000,00	15 000,00	15 000,00			100,00
5	900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (dofinansowanie do kosztów wymiany pieców, instalacji solarów i ogniw fotowoltaicznych)	559 210,89	402 010,89	402 010,89			71,89

6	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej, sportu i rekreacji	235 000,00	234 969,90	234 969,90			99,99
Suma				1 080 810,89	919 474,37	919 474,37	0,00	0,00	85,07
Ogółem				<u>1 503 810,89</u>	<u>1 342 473,68</u>	<u>922 474,37</u>	<u>419 999,31</u>	<u>0,00</u>	89,27

**Załącznik nr 6 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

Wykonanie wydatków w ramach funduszu sołectkiego za 2019r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	2	4	5	6	
		Sołectwo Herby	42 067,77	42 067,77	100,00
600	60016	Remont dróg w miejscowości Pietrzaki	42 067,77	42 067,77	100,00
		Sołectwo Lisów	42 067,77	42 067,77	100,00
600	60016	Budowa ul.Budowlanych przy placu zabaw i szeregowcu	42 067,77	42 067,77	100,00
		Sołectwo Olszyna	39 375,43	39 375,43	100,00
900	90095	Budowa placu zabaw wraz z ławkami przy ul.Klonowej	39 375,43	39 375,43	100,00
		Sołectwo Kalina	27 175,78	27 175,78	100,00
754	75412	Remont w budynku remizy OSP	27 175,78	27 175,78	100,00
		Sołectwo Chwostek	27 554,39	27 554,39	100,00
754	75412	Remont zaplecza kuchennego i sanitarnego w budynku OSP	27 554,39	27 554,39	100,00
		Sołectwo Hadra	38 744,42	38 744,42	100,00
600	60016	Modernizacja ul.Fabrycznej w Mochali	38 744,42	38 744,42	100,00
		Sołectwo Tanina	18 257,41	18 257,41	100,00
754	75412	Remont remizy OSP Tanina	18 257,41	18 257,41	100,00
		Sołectwo Łębki	11 316,23	11 316,23	100,00
921	92195	Integracja mieszkańców poprzez organizację imprez kulturalnych, warsztaty rękodzielnicze, poszerzanie oferty kulturalnej dla dzieci i seniorów, wyjazdy studyjne na targi rolnicze	5 316,23	5 316,23	100,00
900	90095	Zakup stołów, ławek i garażu wraz z niezbędnymi materiałami do montażu	4 000,00	4 000,00	100,00
921	92195	Zakup strojów ludowych	2 000,00	2 000,00	100,00
Ogółem			<u>246 559,20</u>	<u>246 559,20</u>	100,00

**Załącznik nr 7 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r.**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach za 2019 rok.**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2019 dochody ogółem w wysokości 170.600,00 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Herbach zostały wykonane w kwocie 187.621,74 zł, tj. 109,98% planu dochodów. Główne źródła dochodów to: dofinansowanie żywienia dzieci przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach, wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci oraz zwrot za wydane obiady do ZSP Olszyna. Pozostałe należności są z tytułu wynajmu. Plan dochodów za rok 2018 wynosił 173.100,00 zł, a dochody zostały zrealizowane w kwocie 191.887,23 zł. Zrealizowane dochody za 2019 rok były niższe niż w 2018 r. o 2%, w związku z reformą oświaty w sferze wygaszania gimnazjum i przez to zmniejszeniem liczby uczniów korzystających z obiadów w szkole. Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata i wychowanie” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2019r. wyniósł 3.185.423,16 zł Wydatki zrealizowano łącznie na kwotę 3.174.984,08 zł, co stanowi 99,68 % planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach. Wysokość wszystkich zobowiązań Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach na koniec roku to 193.360,42 zł

Plan finansowy z 2018 r. wynosił 3.027.867,34 zł, a jego wykonanie wyniosło 3.023.267,50 zł tj. 99,85 %. Wydatki za 2019 r. były wyższe niż w 2018 r. o 151.716,58 zł w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowników pedagogicznych. Na dzień 31.12.2019r. brak zobowiązań wymagalnych. Szczegółową realizację planu wydatków za 2019r. przedstawia załącznik nr 2 do powyższego sprawozdania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 1.766.254,32 zł, wykonanie 1.760.631,35 zł, co stanowiło 99,68%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 1.512.387,35 co stanowi 85,90 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 248.244,00 zł, co stanowi 14,10 % wykonania.

Plan wydatków za 2018 r. wynosił 1.467.821,89 zł, a wydatki poniesione były w kwocie 1.467.468,38 zł, co stanowiło 99,98%. Wydatki wykonane za 2019 r. były o 293.162,97 zł wyższe w stosunku do roku 2018.

Zobowiązania z tytułu opłat za zużytą energię, wyrównanie wynagrodzeń nauczycieli stażystów z tyt. art. 30a KN oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz ze składnikami od nich naliczanymi za 2019 r. wyniosły 140.180,63 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 496.505,41 zł, wykonanie 495.222,09 zł, co stanowiło 99,74 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 402.986,68 zł, co stanowi 81,37 % wykonania, a wydatki rzeczowe wyniosły 92.235,41 zł, co stanowi 18,63 % wykonania.

Plan wydatków za 2018 r. wynosił 433.080,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 432.823,43 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. były wyższe o 62.398,66 w stosunku do roku 2018 w związku z wypłatą odprawy dla 1 nauczyciela, zatrudnieniem 2 nauczycieli na zastępstwo za osoby przebywające na urlopie dla poratowania zdrowia.

Zobowiązania z tytułu wyrównania wynagrodzeń nauczycieli stażystów z tyt. art. 30a KN, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od niego naliczanymi oraz zobowiązania za zakupione artykuły spożywcze za 2018 r. wyniosły 27.862,99 zł.

Rozdział 80110 – Gimnazja

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 206.878,58 zł, wykonanie 206.878,58 zł, co stanowiło 100 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 166.861,58 zł, co stanowi 81 % wykonania wydatków, a na wydatki rzeczowe wyniosły 40.017,00 zł, co stanowi 19 % wykonania.

Plan wydatków za 2018 r. wynosił 431.910,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 431.092,38 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. w tym rozdziale były niższe o 224.213,80 zł w stosunku do roku 2018 w związku z reformą oświaty w sferze wygaszania gimnazjum.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 18.500,00 zł, wykonanie 18.379,56 zł, co stanowiło 99,35 %. Wydatki w tym dziale obejmują również zwrot kosztów za bilety dla uczniów nie mających możliwości skorzystania z dowozu.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie nauczycieli

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019r. wynosił 8.000,00 zł, wykonanie 7.993,00 zł, co stanowiło 99,91 %. Wydatki poniesione zostały na podnoszenie kwalifikacji nauczycieli.

Plan wydatków za 2018 r. wynosił 8.000,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 7.923,50 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. były porównywalne w stosunku do roku 2018 r.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019r. wynosił 213.158,46 zł, wykonanie 211.568,56 zł, co stanowiło 99,25 %. Wydatki poniesione zostały na zakup produktów spożywczych niezbędnych do przygotowania posiłków oraz na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń pracowników, zakup wyposażenia i innych rzeczy niezbędnych do działalności kuchni.

Plan wydatków za 2018r. wynosił 196.100,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 196.020,15 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. były o 8% wyższe niż w 2018 r. w związku z zakupem nowego wyposażenia do kuchni oraz wzrostem cen produktów spożywczych.

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od nich naliczanymi oraz zakupionych produktów spożywczych za 2019 r. wyniosły 10.682,46zł

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych...

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2019 r. wynosił 83.895,53 zł, wykonanie 83.198,43 zł, co stanowiło 99,17%. Wydatki te w 44% były wykorzystane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a w 56% na zakup pomocy naukowych, materiałów i wyposażenia oraz odpis na ZFŚS.

Plan wydatków za 2018r. wynosił 17.207,73 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 16.992,30 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. były prawie pięciokrotnie wyższe niż w 2018 r. ponieważ było więcej dzieci przedszkolnych z potrzebą kształcenia specjalnego.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach...

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2019 r. wynosił 247.277,30 zł, wykonanie 246.757,37zł co stanowiło 99,79%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 217.162,48, co stanowi 88 % wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 29.594,89zł, co stanowi 12 % wykonania.

Plan wydatków za 2018r. wynosił 272.249,02 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 270.278,19 zł. Wydatki wykonane za 2019 r. były niższe od 2018 r. o 23.520,82 zł.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.

W tym rozdziale plan na koniec grudnia 2019 r. wynosił 14.378,56 zł, wykonanie 14.375,35 zł, co stanowiło 99,98 %. Wydatki te w 100% były wykorzystane na zakup podręczników oraz materiałów ćwiczeniowych dla uczniów placówki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

W tym rozdziale plan po zmianach na koniec grudnia 2019 r. wynosił 121.647,00 zł, wykonanie 121.051,79 zł, co stanowiło 99,51 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z wydatkami na rzecz osób fizycznych wydatkowano 115.104,79 zł, co stanowi 95 % wykonania wydatków, a wydatki rzeczowe wyniosły 5.947,00 zł, co stanowi 5 % wykonania.

Plan wydatków za 2018r. wynosił 137.250,00 zł, a wydatki poniesione były w wysokości 136.861,49 zł. Wydatki wykonane za 2019r. o 15.809,70zł niższe w stosunku do roku 2018 r.

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składnikami od nich naliczanymi za 2019 r. wyniosły 5.290,14zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów. Ogólny plan 8.928,00 zł został zrealizowany w 100,00%. Placówka wypłaciła stypendia szkolne dla uczniów na łączną kwotę 8.928,00 zł.

Plan wydatków za 2018r. wyniósł 12.102,40zł i został zrealizowany w 100%. Wydatki wykonane za 2019 były niższe od 2018r. o 3.174,40zł.

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 45 osób (30 nauczycieli i 15 pracowników niepedagogicznych)

– stan na 31.12.2019 r.

Liczba oddziałów: 14 (Szkoła podstawowa 11, Przedszkole 3)

Liczba dzieci: 237 osób (Szkoła podstawowa 167, Przedszkole 70)

Załącznik nr 1 do załącznika nr 7

Wykonanie dochodów ZSP Herby za 2019 roku

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	170 600,00	187 621,74	
	0660	Wpływ opłaty za korzystania z wychowania przedszkolnego	6 000,00	7 091,50	118,19%
	0670	Wpływ opłaty za korzystania z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	60 000,00	67 794,00	112,99%
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	26,00	26,00%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	4 804,83	96,10%
	O830	Wpływy z usług	28 000,00	28 526,00	101,88%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	32,66	100,00%
	0940	Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych	0,00	562,50	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	71 500,00	78 784,25	110,19%
Razem bieżące			170 600,00	187 621,74	109,98%
Ogółem			170 600,00	187 621,74	109,98%

Załącznik nr 2 do załącznika nr 7

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Herby za 2019 roku

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
801		Oświata i wychowanie	3 054 848,16	3 045 004,29	2 362 070,37	572 790,56	0,00	110 143,36	0,00	0,00	0,00	99,68%
	80101	Szkoły podstawowe	1 766 254,32	1 760 631,35	1 442 781,06	248 244,00		69 606,29				99,68%
	80104	Przedszkola	496 505,41	495 222,09	387 218,49	92 235,41		15 768,19				99,74%
	80110	Gimnazja	206 878,58	206 878,58	162 018,95	40 017,00		4 842,63				100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	18 500,00	18 379,56		18 379,56						99,35%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	8 000,00	7 993,00		7 993,00						99,91%
	80148	Stołówki szkolne	213 158,46	211 568,56	135 275,43	75 813,18		479,95				99,25%
	80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej ...	83 895,53	83 198,43	31 720,58	46 138,17		5 339,68				99,17%
	80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej ...	247 277,30	246 757,37	203 055,86	29 594,89		14 106,62				99,79%

	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego ...	14 378,56	14 375,35		14 375,35						99,98%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	130 575,00	129 979,79	110 150,89	14 875,00	0,00	4 953,90	0,00	0,00	0,00	99,54%
	85401	Świadczenia szkolne	121 647,00	121 051,79	110 150,89	5 947,00		4 953,90				99,51%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	8 928,00	8 928,00		8 928,00						100,00%
Ogółem			<u>3 185 423,16</u>	<u>3 174 984,08</u>	<u>2 472 221,26</u>	<u>587 665,56</u>	<u>0,00</u>	<u>115 097,26</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	99,67%

**Załącznik nr 8 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie
za 2019 roku**

Wykonanie dochodów

W Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lisowie dochody na 2019 rok zaplanowano w wysokości 163.700,00 zł i zrealizowano je łącznie w wysokości 175.788,76 zł, co stanowi 107,38% planu dochodów. Źródłem dochodów jednostki są głównie opłaty wnoszone przez rodziców za usługi świadczone przez przedszkole oraz stołówkę szkolną w Lisowie oraz dochody otrzymane z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Herbach za dofinansowanie żywienia dzieci.

Pozostałe dochody to wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego do urzędu skarbowego, z opłat za wydanie duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych oraz z odsetek pobieranych od nieterminowych wpłat rodziców. W 2019 r. uzyskano również odszkodowanie za spalone kosze na śmieci w wysokości 6.000,00 zł.

Stan należności wymagalnych (bez odsetek) ZSP w Lisowie w dniu 31.12.2019 r. to 2.484,50 zł. Są to należności z tytułu niewpłaconych w terminie opłat za obiady szkolne, z tytułu żywienia i pobytu dzieci w przedszkolu.

Dla porównania plan dochodów w 2018 roku wyniósł 125.300 zł i został zrealizowany w wysokości 179.192,53 zł. Wykonanie planu dochodów za 2019 r. było mniejsze o 3.403,77 zł niż w 2018 r.

Realizację dochodów przedstawia Załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na 2019 rok wyniósł 4. 248.158,63 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 4 .232.338,42 zł co stanowi 99,63% planu wydatków. Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Lisowie na koniec 2019 r. to 242.498,27 zł.

W porównaniu do roku 2018 kwota wydatków zrealizowanych w 2019 r. w ZSP w Lisowie była o 537.949,03 zł większa. Za rok 2018 zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 3 .767.542,60 zł.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wyniosła 3.304.600,00 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec 2019 roku wyniosły 3.295.264,04 zł co stanowi 99,72% planu.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (opału, środków czystości, wyposażenia, materiałów biurowych), zakup pomocy naukowych, opłaty pocztowe, opłaty za media, energię, usługi transportowe, usługi remontowe, szkolenia, badania lekarskie i podróże służbowe pracowników, wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i inne.

Wysokość planu na powyższe wydatki związane z realizacją zadań statutowych to 795.258,63 zł. Wielkość tych wydatków w ZSP w Lisowie na dzień 31.12.2019 r. wyniosła 789.597,84 zł, co stanowi 99,29% planu. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz

Świadczeń Socjalnych – 162.423,00 zł, jak również zakup artykułów spożywczych na przygotowanie obiadów dla dzieci to kwota 121.446,22 zł. Zakupiono podręczniki i ćwiczenia dla uczniów na kwotę 23.642,63 zł. Do powyższych wydatków zalicza się również środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia na łączną kwotę 22.716,80 zł. Koszt dowozu uczniów do szkoły w 2019 r. to 181.429,52 zł.

Ostatnią grupą wydatków są świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej kategorii na 2019 r. wynosi 148.300,00 zł. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatek wiejski dla nauczycieli, pomoc zdrowotną, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 31.12.2019 r. wysokość tych wydatków wynosiła 147.476,54 zł, tj. 99,45% planu finansowego w tej grupie. Realizację wydatków przedstawia Załącznik nr 2.

Informacja ogólna. Stan na 31.12.2019 r.

Liczba zatrudnionych: 53 osób (37 nauczycieli i 16 pracowników niepedagogicznych),

Liczba uczniów: 367 (Szkoła Podstawowa 259; Przedszkole 108),

Liczba oddziałów: 19 (Szkoła Podstawowa 14; Przedszkole 5).

Załącznik nr 1 do załącznika nr 8

Wykonanie dochodów ZSP Lisów za 2019 rok

Dział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	163 700,00	175 788,76	107,38
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	3 399,00	84,98
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	75 000,00	72 266,00	96,35
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	36,00	36,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	25 000,00	27 884,50	111,54
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,11	
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 000,00	6 000,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	52 600,00	66 197,15	125,85
		OGÓLEM	163 700,00	175 788,76	107,38

Załącznik nr 2 do załącznika nr 8

Wykonanie wydatków bieżących ZSP Lisów za 2019 rok

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	w tym							
					Wydatki jednostki budżetowej w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% [5:4]
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
801		Oświata i wychowanie	4 054 842,63	4 041 266,70	3 153 959,01	749 076,44	0,00	138 231,25	0,00	0,00	0,00	99,67%
	80101	Szkoły podstawowe	2 260 253,00	2 255 156,50	1 914 665,06	248 532,75		91 958,69				99,77%
	80104	Przedszkola	740 000,00	738 758,30	555 577,72	158 560,17		24 620,41				99,83%
	80110	Gimnazja	273 800,00	272 779,19	206 875,07	63 154,60		2 749,52				99,63%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	181 900,00	181 429,52	18 081,92	163 347,60		0,00				99,74%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 650,00	7 411,25	0,00	7 411,25		0,00				96,88%
	80148	Stołówki szkolne	245 600,00	243 746,43	173 495,54	69 450,89		800,00				99,25%
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i	22 284,77	18 850,65	16 271,47	1 976,55		602,63				84,59%

		innych formach wychowania przedszkolnego										
	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	299 712,23	299 492,23	268 992,23	13 000,00		17 500,00				99,93%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 642,63	23 642,63	0,00	23 642,63		0,00				100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	193 316,00	191 071,72	141 305,03	40 521,40	0,00	9 245,29	0,00	0,00	0,00	98,84%
	85401	Świetlice szkolne	170 500,00	168 354,92	141 305,03	17 804,60		9 245,29				98,74%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	22 816,00	22 716,80	0,00	22 716,80		0,00				99,57%
		Ogółem	<u>4 248 158,63</u>	<u>4 232 338,42</u>	<u>3 295 264,04</u>	<u>789 597,84</u>	<u>0,00</u>	<u>147 476,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	99,63%

**Załącznik nr 9 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie
za 2019 r.**

Wykonanie dochodów

Zaplanowane na rok 2019 dochody ogółem w wysokości 39.100,00 zł w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszynie zostały wykonane w kwocie 43.356,40 zł, tj. 110,89% planu dochodów. Głównymi źródłami dochodów to: dofinansowanie żywienia dzieci przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Herbach oraz wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci. Pozostałe należności są z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych. Plan dochodów za rok 2018 wynosił 40.100,00 zł a dochody zostały zrealizowane w kwocie 43.640,86 zł. Zrealizowane dochody za 2019r. były niższe niż w 2018r. o 284,46 zł. Na koniec roku należności nie wystąpiły. Realizację dochodów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie wydatków

Plan finansowy wydatków ogółem w dziale „801 – Oświata” oraz „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza” na dzień 31.12.2019r. wyniósł 1.388.867,21 zł. Za 2019r. zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 1.383.435,05 zł co stanowi 99,61% planu wydatków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie. Wysokość wszystkich zobowiązań ZSP w Olszynie na koniec roku to 76.910,69 zł.

Za rok 2018 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Olszynie zrealizowano wydatki łącznie na kwotę 1.137.957,57 zł. W porównaniu do 2019 roku kwota wydatków zrealizowanych w 2019 roku była wyższa o 245.477,48 zł.

Wysokość planu na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wynosi 1.031.821,35 zł. Poniesione wydatki z tego tytułu na koniec roku wyniosły 1.031.081,68 zł co stanowi 99,93 % planu.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (min. opału, środków czystości, wyposażenia, materiałów biurowych,) zakup pomocy naukowych, opłaty pocztowe, opłaty za media, energię, usługi transportowe itp. szkolenia, badania lekarskie i podróże służbowe pracowników, wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i inne.

Wysokość planu na powyższe wydatki związane z realizacją zadań statutowych to 309.607,62 zł. Wielkość tych wydatków w ZSP Olszyna na dzień 31.12.2019r. wyniosła 305.151,24 zł, co stanowi prawie 98,56% planu. Znaczną część powyższych wydatków stanowiły środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 54.240,16 zł. Pozostała część wydatkowana była na zakup obiadów dla dzieci i materiałów na przygotowanie napojów a także materiałów i wyposażenia w tym opału, pomocy dydaktycznych, energię elektryczną, środków czystości, szkolenia, połączenia telefoniczne, internet, koszty delegacji inne. Do powyższych wydatków zalicza się również środki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia na łączną kwotę 2.976,00 zł.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Plan finansowy w tej kategorii na 2019r. wynosi 47.438,24 zł. Do tej grupy wydatków zalicza się dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotną, ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP. Na dzień 31.12.2019r. wysokość wydatków wynosiła 47.202,13 zł tj. 99,50% planu finansowego.

Realizację wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Informacje ogólne

Liczba zatrudnionych: 20 osoby (15 nauczycieli w tym 1 osoba na umowę zlecenie i 5 pracowników niepedagogicznych w tym 1 osoba na umowę zlecenie)

Liczba oddziałów: 7 (Szkoła podstawowa - 6, Przedszkole samorządowe - 1)

Liczba dzieci: 95 osób (Szkoła podstawowa - 74, Przedszkole samorządowe - 21)

Załącznik nr 1 do załącznika nr 9

Wykonanie dochodów ZSP Olszyna za 2019 rok

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Bieżące					
801		Oświata i wychowanie	39 100,00	43 356,40	110,89%
	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0,00	534,00	
	O670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	8 000,00	5 488,00	68,60%
	O750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	500,00	378,05	75,61%
	O830	Wpływy z usług	20 000,00	25 448,00	127,24%
	O970	Wpływy z różnych dochodów	10 600,00	11 508,35	108,57%
Razem bieżące			39 100,00	43 356,40	110,89%
Ogółem			39 100,00	43 356,40	110,89%

85415	Pomoc materialna dla uczniów	2 976,00	2 976,00	0,00	2 976,00		0,00				100,00%
Ogółem		<u>1 388 867,21</u>	<u>1 383 435,05</u>	<u>1 031 081,68</u>	<u>305 151,24</u>	<u>0,00</u>	<u>47 202,13</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>99,61%</u>

**Załącznik nr 10 do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy za 2019r****Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Herbach za 2019 rok.****I. Dochody**

Dochody GOPS w 2019 roku zostały zrealizowane w kwocie 18.225,78 zł. i pochodzą ze zwrotów za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, zwrotów z PUP za szkolenia, odsetek (kapitalizacja). Stan należności na dzień 31.12.2019 r. wynosi 610.133,01 zł. i obejmuje zaliczkę alimentacyjną i fundusz alimentacyjny. Należności wymagalne są to należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych. Szczegółową realizację planu dochodów za 2019 rok przedstawia załącznik nr 1 do powyższego sprawozdania.

II Wydatki

Wykonanie wydatków ogółem za 2019 rok wyniosło 9.585.982,15 zł. tj. 99,18% z kwoty 9.665.659,10 zł, która stanowi plan wydatków na 2019 rok. Zobowiązania wymagalne w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej nie występują.

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Plan na rok 2019 wyniósł 496.327,00 zł. a wykonanie na 31.12.2019 r. to kwota 495.848,26 zł. (20 osób umieszczonych w DPS), co stanowi 99,90% planu. Środki zostały wykorzystane na pokrycie różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu.

Rozdział 85203 – Ośrodki Wsparcia

Plan na 2019 r. wyniósł 13.600,00 zł. a wykonanie to kwota 13.554,00 zł. co stanowi 99,66 % planu. W placówce były umieszczone 2 osoby.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Plan na 2019 r. wyniósł 6.192,00 zł. wykonanie na dzień 31.12.2019 r. to kwota 6.190,39 zł. co stanowi 99,97% planu. W ramach powyższych wydatków przeprowadzono konsultacje terapeutyczne dla mieszkańców Gminy Herby.

Rozdział 85213 – Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione

Plan na 2019 rok wyniósł 16.436,00 zł., wykonanie to kwota 15.998,89 zł, co stanowi 97,34% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej /zasiłki stałe - 28 osób/.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pomocą rzeczową i materialną (zasiłki okresowe, celowe, celowe specjalne). Plan na 2019 r. wyniósł 102.390,00 zł, w tym środki własne to kwota 22.750,00 zł. dotacja 79.640,00 zł. Wydatki na koniec 2019 r. wyniosły 95.578,56 zł, co stanowi 93,35% planu. Zasiłki okresowe w wysokości 72.901,72 zł. przyznano 43 rodzinom łącznie, z powodu bezrobocia 30 rodzinom, z powodu długotrwałej choroby 3 rodzinom, z powodu niepełnosprawności 5 rodzinom, z innych przyczyn 7 rodzinom. Na zasiłki celowe i celowe specjalne wydatkowano środki własne w wysokości 22.676,84 zł. Zasiłki przyznane zostały głównie na zakup leków, opału, odzieży, obuwia, pokrycie rachunków za energię elektryczną, wodę, ścieki, śmieci oraz podatek od nieruchomości.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe, dodatki energetyczne

Plan na 2019 r. wyniósł 64.308,90 zł. w tym środki własne to kwota 59.550,00 zł. dotacja to kwota 4.758,90 zł. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych w roku 2019 wydatkowano kwotę 63.828,04 zł. co stanowi 99,25% planu. Dodatki mieszkaniowe /środki własne/ to kwota 59.453,34 zł.,

dotatki energetyczne /dotacja/ to kwota 4.374,70 zł, w tym 85,75 zł. to koszty obsługi, które stanowią 2% dotacji.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Na wypłatę zasiłków stałych w 2019 r. przyznano z budżetu państwa kwotę 207.577,00 zł, wydatkowano kwotę 204.952,16 zł. co stanowi 98,74% planu. Zasiłki przyznano osobom samotnie gospodarującym /32 osoby/ oraz osobom pozostającym w rodzinie /3 osoby/.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne, rozmowy telefoniczne, opłaty za energię elektryczną i ciepłą, zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych, opłat za delegacje, prowizje bankowe i usługi pocztowe. Plan na 2019 r. wyniósł 559.270,20 zł. w tym dotacja 70.766,00 zł, środki własne 488.504,20 zł. Wydatki w roku 2019 wyniosły 558.161,87 zł. co stanowi 99,80% planu, w tym na wynagrodzenia i pochodne 481.231,83 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 9 osób.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan na rok 2019 wyniósł 150.000,00 zł. w tym środki własne to kwota 30.000,00 zł., dotacja to kwota 120.000,00 zł. Wydatki na 31.12.2019 r. wyniosły 143.204,00 zł. co stanowi 95,47% planu.

GOPS zawiera ze szkołami porozumienia o finansowaniu zasiłków celowych w formie "gorącego posiłku" dla dzieci i rodzin o niskich dochodach, bądź bez dochodów, których nie stać na opłacenie obiadów. O tego rodzaju pomoc występują rodzice, 119 dzieci z naszej gminy skorzystało z tej formy pomocy, która stanowi wartość 94.818,50 zł. /śr. własne 21.934,50 zł. dotacja 72.884,00 zł./ W ramach dożywiania realizowana jest również pomoc w formie rzeczowej na zakup artykułów żywnościowych w sklepie oraz pomoc pieniężną na zakup żywności dla 61 rodzin. Wartość tych zasiłków w roku 2019 wyniosła 48.385,50 zł. /środki własne 8.065,50 zł. dotacja 40.320,00 zł./

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze 500+

Plan na 2019 r. wyniósł 5.332.600,00 zł. wykonanie za rok 2019 to kwota 5.315.314,10 zł. co stanowi 99,68% planu. Na świadczenia wychowawcze 500 PLUS w 2019 roku wydatkowano z dotacji 5.249.754,40 zł. /1146 dzieci/, na obsługę która do 30.06.2019 r. stanowiła 1,5 %, natomiast od 01.07.2019 r. to 1,2% dotacji, wydatkowano kwotę 65.559,70 zł. w tym: wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 52.033,83 zł., na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 4.224,37 zł., na szkolenia 1.160,10 zł., koszty usług telekomunikacyjnych stanowią 810,00 zł. pozostałe wydatki 7.331,40 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, świadczenie rodzicielskie oraz składki na ubezpieczenia społeczne z ubezpieczenia społecznego

Plan na 2019 r. wyniósł 2.422.647,00 zł. z czego 88.500,00 zł. stanowią środki własne, a 2.334.147,00 zł. to dotacja. Wykonanie za rok 2019 to kwota 2.383.033,34 zł. co stanowi 98,36% planu. Na świadczenia rodzinne, pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy w miesiącach od stycznia do grudnia 2019 r. wydatkowano z dotacji 1.846.828,42 zł. /360 rodzin/, na świadczenie rodzicielskie wydano kwotę 160.304,60 zł./13 osób/ na fundusz alimentacyjny wydano z dotacji 139.700,00 zł. /17 wierzycielek/, składki na ubezpieczenia społeczne (od świadczeń pielęgnacyjnych) to kwota 86.163,16 zł. Na obsługę wydatkowano z dotacji 61.537,16 zł., w tym wynagrodzenia i pochodne 45.122,94 zł., obsługa świadczenia rodzicielskiego kwota 300,00 zł. /30,00 za każdą wydaną decyzję/.

GOPS w miesiącach od stycznia do grudnia 2019 r. wypłacił ze środków własnych jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka /wójtowe: 1.500,00 zł/ w wysokości 88.500 zł /59 dzieci/

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również rządowy program dla rodzin wielodzietnych tj. Karta Dużej Rodziny. Środki finansowe które otrzymaliśmy na obsługę tego programu to kwota 765,00 zł. W miesiącach od stycznia do grudnia 2019 r. wydano 31 kart dla rodzin wielodzietnych na kwotę

429,71 zł., 63 karty wydane wyłącznie dla rodziców na kwotę 229,73 zł., dwie karty uzupełniające skład rodziny na kwotę 5,58 zł. oraz 8 domówionych dodatkowych form (elektroniczna) na kwotę 11,20 zł. Z powyższych środków, tj. 676,22 zł. zakupiono tonery i artykuły biurowe potrzebne do realizacji programu.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny-asystent rodziny, Dobry Start

Plan na rok 2019 wyniósł 255.283,00 zł. z czego 6.100,00 zł. stanowią środki własne, 249.183,00 zł. to dotacja. Wykonanie za rok 2019 to kwota 252.447,50 zł. co stanowi 98,89% planu. Na wynagrodzenia i pochodne asystentów rodziny /5 rodzin/ w miesiącach od stycznia do grudnia 2019 r. wydatkowano 7.237,50 zł. z czego 6.054,50 zł. to środki własne, 1.183,00 zł. to dotacja.

Rozdział ten obejmuje również wydatki związane z Rządowym Programem "Dobry Start". Na wypłatę świadczenia wydano kwotę 237.300,00 zł. /791 dzieci/ koszty obsługi to kwota 7.910,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne to kwota 6.328,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 1.582,00 zł. wydatkowano na zakup papieru, art. biurowych, akcesoriów komputerowych i prowizje bankowe.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Plan na rok 2019 wyniósł 27.660 zł., wykonanie od stycznia do grudnia 2019 r. to kwota 27.494,78 zł. co stanowi 99,4 % planu. W rodzinnym domu dziecka umieszczonych było sześćo dzieci. Z powyższych środków opłacono 50% kosztu utrzymania dzieci w placówce /2 dzieci/, oraz 30% kosztu utrzymania dzieci w rodzinie zastępczej /4 dzieci/.

Rozdział 85513 – Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione

Plan na 2019 r. wynosi 10.603,00 zł. wykonanie za rok 2019 wynosi 9.700,04 zł, co stanowi 91,48% planu dotacji. Opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – kwota 8.833,14 zł. /5 osób/, składki od osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – kwota 866,90 /1 osoba/.

W roku 2018 GOPS przystąpił do programu FEAD 2018 realizowanego przez Bank Żywności w Częstochowie, którego celem jest przekazanie żywności najuboższej ludności gminy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie od stycznia do grudnia 2019 r. wydał 1216 paczek dla 412 osób, co stanowi 13.936,9 kilogramów.

Załącznik nr 1 do załącznika nr 10

Wykonanie planu finansowego dochodów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2019 r.

Dział	§	Treść	Plan po zmianach	Plan po zmianach	%
852		Pomoc społeczna	19.267,20	14.634,73	75,96%
	0690	Wpływy z różnych opłat	9.600,00	5.200,00	54,17%
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	367,53	61,25%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9.067,20	9.067,20	100 %
855		Rodzina	0,00	3.591,05	0%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucji, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	0%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	267,41	0%
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3.288,84	0%
Razem			<u>19.267,20</u>	<u>18.225,78</u>	<u>94,59</u>

Załącznik nr 2 do załącznika nr 10

Wykonanie planu finansowego wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej za 2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki n ogramy związane z udziałem środków art.5 ust. 1 PKT 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	% (5/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
852		Pomoc społeczna	1.616.101,10	1.597.316,17	479.231,83	610.607,33		507.477,01				98,84%
	85202	Domy Pomocy Społecznej	496.327,00	495.848,26		495.848,26						99,9%
	85203	Ośrodki Wsparcia	13.600,00	13.554,00		13.554,00						99,66%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.192,00	6.190,39		6.190,39						99,97%
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych	16.436,00	15.998,89		15.998,89						97,34%
	85214	Zasiłki i Pomoc w naturze oraz składki na bezp. społeczne	102.390,00	95.578,56				95.578,56				93,35%
	85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	64.308,90	63.828,04		85,75		63.742,29				99,25%
	85216	Zasiłki stale	207.577,00	204.952,16				204.952,16				98,74%

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	559.270,20	558.161,87	479.231,83	78.930,04						99,8%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	150.000,00	143.204,00				143.204,00				95,47%
855		Rodzina	8.049.558,00	7.988.665,98	196.885,43	69.393,13		7.722.387,42				99,24%
	85501	Świadczenia wychowawcze	5.332.600,00	5.315.314,10	52.033,83	13.525,87		5.249.754,40				99,68%
	85502	Świadczenie rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na bezp. emerytalne	2.422.647,00	2.383.033,34	131.286,10	16.414,22		2.235.333,02				98,36%
	85503	Karta dużej rodziny	765,00	676,22		676,22						88,39%
	85504	Wspieranie rodziny-asystent	255.283,00	252.447,50	13.565,50	1.582,00		237.300,00				98,89%
	85508	Rodziny zastępcze	27.660,00	27.494,78		27.494,78						99,4%
	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	10.603,00	9.700,04		9.700,04						91,48%
		Ogółem	9.665.659,10	9.585.982,15	676.117,26	680.000,46		8.229.864,43				99,18%

Załącznik nr 2a do załącznika nr 10

Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych GOPS za 2019 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	Wydatki jednostki budżetowej w tym:					
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środków art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	% [5:4]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852		Pomoc społeczna	4.758,90	4.374,70		85,75		4.288,95		91,93%
	85215	Dodatki energetyczne	4.758,90	4.374,70		85,75		4.288,95		91,93%
855		Rodzina	7.926.115,00	7.865.433,70	189.647,93	41.898,35		7.633.887,42		99,23%
	85501	Świadczenia wychowawcze 500PLUS	5.332.600,00	5.315.314,10	52.033,83	13.525,87		5.249.754,40		99,68%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	2.334.147,00	2.294.533,34	131.286,10	16.414,22		2.146.833,02		98,30%
	85503	Karta dużej rodziny	765,00	676,22		676,22				88,39%
	85504	Wspieranie Rodziny	248.000,00	245.210,00	6.328,00	1.582,00		237.300,00		98,87%
	85513	Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa	10.603,00	9.700,04		9.700,04				91,48%
			7.930.873,90	7.869.808,40	189.647,93	41.898,35		7.638.174,37		99,23%

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Pomocy Społecznej w Herbach za 2019 rok

Dom Pomocy Społecznej w Herbach funkcjonuje na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 23 grudnia 2014 nr PSII.9423.33.2014 zezwalającej Wójtowi Gminy Herby na prowadzenie Domu Pomocy Społecznej na czas nieokreślony. Dom jest jednostką organizacyjną gminy, którego organem prowadzącym jest Gmina Herby. Jest placówką stacjonarną, której podstawowym celem jest zapewnienie całodobowej opieki dla osób w wieku podeszłym z powodu choroby, niepełnosprawności, jak również, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu i którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy i opieki w miejscu zamieszkania. Działa zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 roku w sprawie domów pomocy społecznej. Dom Pomocy Społecznej w Herbach przeznaczony jest dla 14 mieszkańców. Na dzień 31 grudnia 2019r. w domu przebywało 12 mieszkańców, w tym 7 kobiet i 5 mężczyzn. Jeden mieszkaniec w przedziale wiekowym 65-69 lat, pięciu mieszkańców w przedziale wiekowym 70-79 lat (2 kobiety, 3 mężczyzn), czterech mieszkańców w przedziale wiekowym 80-89 lat (1 kobieta, 3 mężczyzn) oraz dwie kobiety powyżej 90 lat. W ciągu roku przyjęto trzech mieszkańców (2 kobiety i 1 mężczyzna) natomiast cztery osoby zmarły. Według stanu na dzień 31.12.2019r. zatrudnionych na umowę o pracę było 15 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 9,9. Wykonanie dochodów i wydatków w 2019 roku przedstawia się następująco:

Dochody - ogółem plan dochodów wyniósł 480.000,00zł, natomiast wykonanie dochodów wyniosło 529.691,42zł, co stanowiło 110,35% planu rocznego. Wpływy z opłat za pobyt w Domu Pomocy Społecznej wyniosły 529.652,14zł, z tego wpłaty mieszkańców za pobyt wyniosły 196.240,40zł, dopłata GOPS Herby z tytułu opłat za pobyt wyniosła 261.196,96zł, dopłata MOPS Myszków za jednego mieszkańca wyniosła 3.731,86zł, dopłata MOPS Częstochowa za trzech mieszkańców wyniosła 68.482,92zł. Wpływy z odsetek na rachunku bankowym wyniosły 39,28zł. W porównaniu do roku ubiegłego plan dochodów z tytułu wpływu z usług nie zmienił się, natomiast wykonanie dochodów w stosunku do roku 2018 zwiększyło się o kwotę 74.044,97zł.

Wydatki - ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł – 781.060,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 31.12.2019r. wyniosła 769.421,93zł, co stanowiło 98,51% planu rocznego. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w roku 2019 wyniosło 528.289,90zł, co stanowiło 68,66% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wyniosło 241.132,03zł, co stanowiło 31,34% ogólnego wykonania wydatków. Największe wydatki stanowiły zakupy z tytułu usług 164.251,53zł, w tym kwota na usługę gastronomiczną wyniosła 143.700,00zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wyniosły 30.685,44zł, w tym m.in. zakup opału 16.547,19zł, zakup środków czystości 5.592,75zł, zakup artykułów biurowych 1.258,16zł, zakup stołu balsamacyjnego 2.290,00zł. Wydatki na zakup leków i materiałów medycznych wyniosły 3.941,35zł, na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet) 1.443,30zł, na zakup energii elektrycznej 16.038,84zł. W porównaniu do roku ubiegłego plan wydatków

budżetowych po zmianach jest większy o 75.140,00zł. Realizacja planu wydatków budżetowych w roku 2019 w porównaniu do roku 2018 jest większa o 65.829,26zł.

Dom świadczy usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób w nim niezamieszkujących. Warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze określa Uchwała nr XIX/189/16 Rady Gminy Herby z dnia 14 grudnia 2016r. Zatrudnienie pracowników świadczących usługi opiekuńcze na dzień 31 grudnia 2019r. wyniosło 2 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 1,5. Na dzień 31 grudnia 2019r. świadczone były usługi dla 3 podopiecznych. Wykonanie dochodów i wydatków w 2019 roku w zakresie usług opiekuńczych przedstawia się następująco:

Dochody - ogółem plan dochodów wyniósł 6.000,00 zł, natomiast wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze wyniosły 3.368,91zł, co stanowiło 56,15% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego plan dochodów nie zmienił się, natomiast wykonanie dochodów w stosunku do roku 2018 zmniejszyło się o kwotę 2.654,31zł.

Wydatki - ogółem plan wydatków po zmianach wyniósł 61.940,00zł. Kwota zrealizowanych wydatków na dzień 31.12.2019r. wyniosła 61.741,80zł, co stanowiło 99,68% planu rocznego. Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane wyniosło 57.683,61zł, co stanowiło 93,43% ogólnego wykonania wydatków. Wykonanie wydatków związane z realizacją ich statutowych zadań wyniosło 4.058,19zł, co stanowiło 6,57% ogólnego wykonania wydatków.

Na dzień 31.12.2019r. wystąpiły należności pozostałe do zapłaty w kwocie 111,30zł, natomiast kwota zobowiązań na dzień 31.12.2019r. wyniosła 34.906,19zł. Należności wymagalne i zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2019r. nie wystąpiły.

Załącznik nr 1 do załącznika nr 11

Wykonanie dochodów Domu Pomocy Społecznej w Herbach za 2019r.

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
852			Pomoc społeczna	486.000,00	533.060,33	109,68
	85202		Domy Pomocy Społecznej	480.000,00	529.691,42	110,35
		0830	Wpływy z usług	480.000,00	529.652,14	110,34
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	39,28	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6.000,00	3.368,91	56,15
		0830	Wpływy z usług	6.000,00	3.368,91	56,15

Załącznik nr 2 do załącznika nr 11

Wykonanie wydatków Domu Pomocy Społecznej w Herbach za 2019r.

Dział	Rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	W tym							% 5:4
					Wydatki jednostki budżetowej w tym		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy związane z udziałem środ. z art.5 ust.1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	
					Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
852	85202	Domy pomocy społecznej	781.060,00	769.421,93	528.289,90	241.132,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,51
852	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	61.940,00	61.741,80	57.683,61	4.058,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,68
		SUMA	843.000,00	831.163,73	585.973,51	245.190,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	